

Perspectiefnota 2023

Financiële ruimte

Provincie Gelderland

Definitief
woensdag 6 juli 2022

Bezoekadres: Markt 11, 6811 CG ARNHEM
Postadres: Postbus 9090, 6800 GX ARNHEM
Telefoon: (026) 3599480
E-mail: post@gelderland.nl
Website: www.gelderland.nl

≡ provincie

Gelderland

Financiële ruimte

De financiële ruimte bestaat uit de structurele ruimte en de incidentele ruimte.

Om doelen te realiseren, heeft een provincie inkomsten nodig. De inkomsten die niet zijn ingezet voor het uitvoeren van beleid noemen we de financiële ruimte. Deze ruimte bestaat uit de structurele en incidentele ruimte. In dit onderdeel hebben wij de mutaties in de structurele en incidentele ruimte weergegeven als ook het saldo van de ruimte na mutaties.

Belangrijke structurele inkomstenbronnen zijn de opcenten motorrijtuigenbelasting en de uitkering uit het provinciefonds. De incidentele inkomsten zijn de opbrengsten van het vermogensbeheer en de dividenden.

Klik hier voor een toelichting op de inkomsten en financiële ruimte.

Structurele ruimte

De structurele ruimte bevat het verschil tussen de geraamde structurele baten en structurele lasten. De structurele baten betreffen bijvoorbeeld de algemene uitkering van het provinciefonds en de opcenten motorrijtuigenbelasting. De structurele ruimte geeft het geraamde overschot of tekort op deze budgetten van enig jaar weer. Wij geven, zoals gebruikelijk, de structurele ruimte weer in miljoenen, afgerond op 1 decimaal.

We verwachten verschillende ontwikkelingen die (op langere termijn) een effect (mogelijk ook nadelig) hebben op de structurele ruimte. Bijvoorbeeld de herverdeling van het provinciefonds en de lopende discussie over de opcenten motorrijtuigenbelasting (fiscale maatregelen gericht op de bevordering van emissieloze auto's).

We zien op dit moment een min ontstaan vanaf het jaar 2026. Het oplossen van deze min hebben we, zoals met uw Staten afgesproken, onderdeel gemaakt van het proces om te komen tot een duurzame toekomst - herijking provinciale rol en begroting. Daarbij nemen we, als die informatie op tijd beschikbaar is, de gevolgen van de herijking van het provinciefonds per 2023 mee. We verwachten dat deze duidelijk worden in de septembercirculaire 2022

We kiezen ervoor om het begrotingssaldo 2022 op dit moment nog op € 10 miljoen te laten staan. Bij Najaarsnota 2022 zullen wij, zoals gebruikelijk, het dan aanwezige saldo in het begrotingsjaar overzetten naar de incidentele ruimte (of aanvullen in geval van een min).

VERVOLGVOORSTEL

Met de ontvangst en verwerking van de meicirculaire is de min die eerder zichtbaar was in de structurele ruimte vanaf 2026 verdwenen, zie de regel van het provinciefonds meicirculaire in onderstaande tabel. Bij de Najaarsnota 2022 vullen we de pm-post van de Cao naar verwachting in en zullen we het

overgebleven saldo van de jaarschijf 2022 incidenteel inzetten bij de Begroting 2023.

Structurele ruimte 2022 en verder

	2022	2023	2024	2025	2026
Structurele ruimte na Begroting 2022	20,1	12,3	10,7	10,9	4,6
Provinciefonds meicirculaire (o.b.v. maartbrief)	7,1	14,7	18,5	16,8	6,5
Compensatie gederfde opcenten	13,4	13,4	13,4		
Opcenten motorrijtuigenbelasting	3,9	6,4	8,2	10,3	11,2
Nominale ontwikkeling loon- en prijscompensatie		-6,7	-9,5	-12,9	-16,3
Cao en nacalculatie 2022 loon- en prijscompensatie	pm	pm	-10,2	-10,2	-10,2
Transitiereserve	-34,5	-19,1	-21,1		
Dekking Mens en middelen		-11,0			
VERVOLGVOORSTEL					
Provinciefonds meicirculaire	10,1	16,9	19,4	42,6	28,9
Structurele ruimte na Perspectiefnota 2023	20,2	27,2	29,1	57,5	24,7
bedragen x € 1 miljoen					

Toelichting structurele ruimte per onderdeel

Provinciefonds meicirculaire (o.b.v. maartbrief)

Op 6 april 2022 ontvingen wij van het Rijk de maartbrief. De maartbrief is vooruitlopend op meicirculaire door het Rijk uitgebracht. Het Rijk geeft in deze brief een eerste beeld van de gevolgen voor de individuele decentrale overheden van de belangrijkste maatregelen uit het regeerakkoord. Men doet dit om decentrale overheden zicht te laten krijgen op de financiële betekenis van de gemaakte afspraken. Deze gevolgen van het regeerakkoord geven voor ons een positief effect. Het effect is met name zichtbaar in de jaren 2022 tot en met 2025 en valt uiteen in twee delen:

- het accres; Normaliter beweegt het provinciefonds mee met de netto-gecorrigeerde uitgaven van het Rijk. Als de uitgaven stijgen (of dalen), stijgt (of daalt) ook het accres in het fonds (de trap-op-trap-af systematiek). Het accres voor 2022 tot en met 2025 dat is opgenomen in het regeerakkoord is volgens de gebruikelijke systematiek berekend en toegevoegd aan de algemene uitkering van het provinciefonds.

- het Rijk schrapt de eerder ingeboekte opschalingskorting (beperken van aantal provincies) deze kabinetsperiode. Deze korting was in mindering gebracht op de algemene uitkering van het provinciefonds en zorgt nu voor een tijdelijk positief effect. Vanaf 2026 zal de opschalingskorting zoals het nu ernaar uitziet weer worden toegepast.

Wij hebben ervoor gekozen om deze zaken nu te verwerken in de Perspectiefnota en niet te wachten op de definitieve meicirculaire omdat:

- op deze manier met uw Staten het goede gesprek gevoerd kan worden in zowel beeld- als oordeelsvorming
- het Rijk heeft laten weten dat het voorstel voor de herijking van het provinciefonds niet landt in de meicirculaire waardoor de urgentie om te wachten op de circulaire vervalt.

Indien er verschillen ontstaan, wat mogelijk is, tussen de maartbrief en de meicirculaire verwerken wij deze in het vervolgvoorstel van de Perspectiefnota.

Compensatie gederfde opcenten

De minister van BZK heeft toegezegd dat voor het dossier ‘Gederfde opcenten als gevolg van vrijstelling MRB elektrische voertuigen provincies’ gespreid over drie jaar € 372 miljoen voor de provincies beschikbaar wordt gesteld (€ 124 miljoen per jaar in de jaren 2022-2024). Bij de Voorjaarsnotabesluitvorming van het Rijk zal worden besloten over het definitieve overboeken. BZK heeft IPO gevraagd een verdeelsleutel aan te leveren voor de verdeling van het compensatiebedrag over de provincies. Voor onze provincie betekent dit dat wij in de jaren 2022 tot en met 2024 jaarlijks een bedrag van afgerond € 13,4 miljoen ontvangen.

Opcenten motorrijtuigenbelasting

Op 5 januari 2022 heeft de Belastingdienst, middels een brief, laten weten dat ze voor het jaar 2022 rekening houden met een opbrengst voor onze provincie van € 236,3 miljoen. Voor dit jaar is nu een bedrag geraamd van € 229,2 miljoen. Dit is gebaseerd op een doorrekening van de gegevens van de Belastingdienst per 1 juli 2021.

De door de Belastingdienst afgedragen opbrengst over de eerste vier maanden van dit jaar leidt bij ons college tot de nodige terughoudendheid bij het verhogen van de raming naar het niveau dat de Belastingdienst begin dit jaar aan ons heeft verschaft. We kiezen er nu dan ook voor om een geringe

verhoging vanwege de recent opgegeven volumegegevens toe te passen.

In het kader van de Najaarsnota 2022 zullen wij de ontwikkelingen nader bezien en zo nodig tot een bijstelling van de raming voor dit jaar komen. Een besluit tot aanpassing van de heffingsverordening voor het aantal opcenten motorrijtuigenbelasting voor 2023 zal aan uw Staten worden voorgelegd in het kader van de Begroting 2023.

Nominale ontwikkeling loon- en prijscompensatie

Jaarlijks stijgen de prijzen en kosten voor arbeid. Om onze budgetten op koopkracht te houden, worden deze geïndexeerd. In de Perspectiefnota ‘verzamelen’ we de middelen om indexatie mogelijk te maken, in de volgende Begroting voeren wij de indexatie uit. Het effect van de indexatie is hierbij al opgenomen in de cijfers. Bij de indexatie zijn 2 aspecten van belang:

- het percentage waarmee wij indexeren
- de grondslag waarover wij indexeren, zijnde het structurele budget in onze Begroting

De percentages ontleen we onder andere aan het Centraal Economisch Plan (CEP) dat eind maart 2022 verscheen en van invloed is op de voorgaande indexering gedaan bij Perspectiefnota 2022. De gehanteerde indexatie wordt aangepast naar de huidige inzichten en komt ten laste of ten gunste van de structurele ruimte. Het jaar 2026 komt er in dit overzicht nieuw bij.

Zie voor een uitgebreide toelichting en de voorgestelde percentages het onderdeel 'Uitgangspunten Begroting 2023 en meerjarig kader' van deze Perspectiefnota.

Cao en nacalculatie 2022 prijs- en looncompensatie

In onze normale systematiek vindt de nacalculatie van het jaar 2022 plaats bij de Perspectiefnota 2024 en landt deze in de jaarschijf 2024 en verder. Net zoals we dat in deze Perspectiefnota doen voor het jaar 2021 (zie 'Uitgangspunten Begroting 2023 en meerjarig kader'). We betrekken bij een nacalculatie het voor-vorig begrotingsjaar. Deze systematiek van nacalculatie zorgt ervoor dat budgetten op (middel)lange termijn juist en voldoende worden gecompenseerd.

Het jaar 2022 lijkt een extreem jaar te worden, ingegeven door met name de oorlog in Oekraïne en alle gevolgen van dien. Dit heeft grote gevolgen voor de Consumentenprijsindex (CPI) 2022 die geraamd zijn door het Centraal Plan Bureau (CPB) in het in maart 2022 verschenen Centraal Economisch Plan

(CEP). Het CEP houdt rekening met een CPI van 5,2% voor het jaar 2022. De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), maar ook het CPB houden rekening met een mogelijk nog hoger CPI cijfer (9% wordt genoemd). De onzekerheid hierover is groot en is voor een heel groot deel afhankelijk van hoe lang de oorlog in Oekraïne duurt.

Met het oog op ons proces om als provincie te komen tot een duurzame begroting vinden wij het raadzaam om nu al rekening te houden met de effecten van de nacalculatie 2022 die volgend jaar gaan spelen. Met andere woorden wij stellen voor om nu in de structurele ruimte al de nacalculatie van de lastenbudgetten voor 2022 te ramen en rekening te houden met 5,2% CPI. Voor het beeld bij de vorig jaar vastgestelde Perspectiefnota 2022 werd door het CEP nog rekening gehouden met een CPI voor 2022 van 1,1%. Ten opzichte van de huidige geraamde cijfers een groot verschil van inzichten. Deze nacalculatie is voorlopig en wordt nu in de cijfers verwerkt. Het definitieve besluit vindt volgend jaar plaats bij Perspectiefnota 2024. Op dat moment is duidelijk wat de werkelijke CPI over 2022 is geworden, dan ook kan bepaald worden welk percentage we daadwerkelijk compenseren.

Daarnaast zien we dat door de huidige economische situatie nieuw afgesloten Cao's rekening houden met de hoge CPI-cijfers. Op dit moment is er voor het provinciaal personeel geen lopende Cao. Wij vinden het ook hier verstandig rekening te houden met een hogere compensatie dan we in onze vorige Perspectiefnota rekening mee hebben gehouden. We volgen hiervoor het percentage wat het CEP voor de loonvoet overheid voor 2022 hanteert, namelijk 4,3%. Vanaf het jaar 2024 en verder hebben we deze Cao (conform de systematiek van calculeren) opgenomen in het totaalbedrag van de nacalculatie. Voor de jaren 2022 en 2023 is deze als pm post verwerkt. Zodra de Cao is afgesloten zal dit dan, afhankelijk van het akkoord, tot een mutatie leiden op de structurele ruimte, daarbij zal dan het werkelijk overeengekomen akkoord verwerkt worden.

Transitiereserve

In het kader van de keuzes voor een duurzame toekomst stellen we voor om een transitiereserve te vormen. Voor een nadere toelichting waarom we voorstellen een transitiereserve te vormen verwijzen wij u naar het hoofdstuk Werken aan keuzes voor een duurzame toekomst in deze Perspectiefnota.

De hoogte van de benodigde transitiereserve is op dit moment lastig in te schatten, we weten niet welke keuzes er worden gemaakt in bijvoorbeeld fase 2 en dus ook niet wat dat aan transitiegeld vraagt. We stellen voor het 'incidentele deel' van de structurele middelen af te romen tot een saldo van € 10 miljoen in de jaren 2022 tot en met 2024. Dan vormen we een transitiereserve van € 74,7 miljoen.

Dekking Mens en middelen

In het laatste jaar van de coalitieperiode wordt het vierjarige budget voor Mens en middelen voor de volgende bestuursperiode vastgesteld. Dit gebeurt op basis van de dan bekende werkvoorraad, deels vastgelegd in de meerjarige begroting en de ambitiereserves van de provincie. Het huidige budget loopt tot 2023. Dit betekent dat de incidentele dekking voor Mens en middelen per 1 januari 2023 vervalt en hier nu nieuwe afspraken over gemaakt moeten worden voor de komende 4 jaar zodat de realisatie van de ambities van de huidige coalitie doorgang kan vinden. Voor een uitgebreide toelichting op de systematiek en het voorstel van Mens en middelen verwijzen wij naar het begrotingsonderdeel 'Mens en middelen' van deze Perspectiefnota.

VERVOLGVOORSTEL

Provinciefonds meicirculaire

Op 1 juni 2022 is de meicirculaire ontvangen. Deze circulaire geeft voor ons meerjarig een positief verschil aan tussen waar de eerder ontvangen maartbrief mee rekende. In de maartbrief heeft het Rijk de gevolgen van het nieuwe regeerakkoord verwerkt, deze hebben wij opgenomen in de door uw ontvangen Perspectiefnota 2023. De meicirculaire laat nu zien dat het Rijk met name door de oorlog in Oekraïne veel extra investeert (op meerdere gebieden) ten opzichte van hetgeen gepresenteerd in de maartbrief. Dit heeft gevolgen voor ons acres. We werken, als decentrale overheden, op dit moment met de zogeheten 'trap-op trap-af' systematiek (deze systematiek wordt vanaf 2026 losgelaten, vanaf dat moment zal enkel een loon- en prijscompensatie worden toegevoegd aan de algemene uitkering). Als het Rijk meer investeert, profiteert de algemene uitkering daarvan en omgekeerd. Deze systematiek wordt nog eens extra versterkt omdat het Rijk extra geraamde defensie-uitgaven uit fondsen dekt die niet meegenomen werden in de trap-op trap-af systematiek (klimaatfonds en dergelijke). Met andere woorden de extra investeringen van het Rijk geven een extra boost op de algemene uitkeringen van decentrale overheden. De tweede oorzaak van de hogere algemene uitkering ligt in het feit dat het Rijk in de meicirculaire zoals gebruikelijk ook de inflatiecijfers van het CEP (maart 2022) verwerkt. Zoals inmiddels bekend is de verwachting dat de inflatie in 2022 een recordhoogte gaat bereiken.

Naast de verhoging van ruim € 10 miljoen in 2022 zien we in de meicirculaire ook een eenmalige taakmutatie van € 0,3 miljoen apparaatskosten bodemgelden. Deze zal naar Mens en middelen overgeboekt worden. Tenslotte vindt de afrekening van de algemene uitkering 2021 plaats in de circulaire. Deze betekent voor ons een klein nadeel van afgerond € 50.000.

Meerjarige saldo's structurele ruimte

Door het verwerken van de meicirculaire is, zoals aangegeven de min in 2026 opgelost. Ook zien we in de komende jaren positieve saldo's ontstaan in de structurele ruimte. We stellen voor om de positieve saldo's die ontstaan te laten staan en bij de Najaarsnota te benutten voor de opgenomen pm-post en onder andere over te zetten naar de incidentele ruimte, zoals te doen gebruikelijk. Dat doen we om meerdere redenen, te weten:

- we kennen, zoals eerder aangegeven op dit moment de effecten van de herijking van het provinciefonds nog niet. De verwachting is dat richting de

Begroting 2023 hier meer zicht op is.

- de Raad van State heeft als opmerking bij de voorjaarsnota 2022 over het begrotingsbeleid van het Rijk aangegeven dat er helemaal geen buffers meer in de Rijksbegroting zitten. Daarmee is de kans groter dat bij tegenvallers bij het Rijk middelen uit het gemeente- en provinciefonds zullen worden genomen.

Incidentele ruimte

In het onderdeel incidentele ruimte ramen we de verwachte opbrengsten van het vermogensbeheer en het dividend. De incidentele ruimte is onderdeel van de reserve Algemene dekkingsmiddelen. Vanuit hier voeden we de ambities met middelen. In de incidentele ruimte zijn aan een aantal opgaven langjarig middelen toegewezen.

>Klik hier voor een toelichting op de Toewijzingen

Deze toewijzingen worden in de incidentele ruimte gedekt door de toekomstige opbrengsten van het vermogensbeheer (Stamkapitaal). Deze opbrengsten staan onder druk doordat de rentestanden al langere tijd laag zijn. We gaan ervan uit dat de rentestanden op langere termijn geleidelijk stijgen, maar dat is uiteraard onzeker. Ook staat, mede als gevolg van de energietransitie, het dividend van Alliander op de middellange termijn onder druk.

Uit onderstaande tabel blijkt dat de saldo's in de jaren 2024 tot en met 2027 in de min lopen. Dit houdt in dat de opbrengsten (dividend en vermogensbeheer) niet voldoende zijn om de gedane toewijzingen in die jaren te dekken. Bij Uitwerking MTR-Perspectiefnota 2022 hebben uw Staten ingestemd met onze voorkeur om een onderzoek naar de structurele middelen te doen om onder andere de te verwachten tekorten in de incidentele ruimte op te lossen. Inmiddels zijn we daarvoor vanaf december 2021 met uw Staten een traject gestart om tot een duurzame Gelderse begroting te komen (herijking provinciale rol en begroting PS2021-775). Bij de Begroting 2022 hebben we daarnaast afgesproken:

- Om scherp te blijven op mogelijkheden om de dekking van opgaven uit externe fondsen te halen in plaats van uit eigen middelen
- Onderzoeken we de mogelijkheden om het stamkapitaal meer te laten renderen, de Statenbrief 'Financieren vanuit de publieke taak' (PS2021-414) is daarvoor op 15 september 2021 met u besproken
- En besloten we met uw Staten eventuele saldo's die ontstaan in deze bestuursperiode te bewaren voor de volgende bestuursperiode. Dit houdt in dat we daar in deze bestuursperiode enkel beleid uit dekken die reeds een beschikbaarstelling vraagt omdat de verplichting wordt aangegaan, maar waarvan het beleid zijn beslag krijgt in de volgende bestuursperiode.

In onderstaande tabel geven we, zoals gebruikelijk, de incidentele ruimte weer in miljoenen, afgerond op 1 decimaal.

Incidentele ruimte Perspectiefnota 2023

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Incidentele ruimte na Begroting 2022	78,6	35,5	45,6	41,7	40,7	45,1	50,7	56,3	61,9	67,9	73,3	79,0	79,0	79,2	79,2
Bijstelling opbrengsten vermogensbeheer	0,3	0,2	-0,5		-0,2	-0,2	-0,4	-0,5	-0,7	-0,9	-1,1	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Jaarrekeningresultaat 2021	13,2														
Rente/dividend opbrengst Alliander n.a.v. kapitaalversterking (PS2021-551)	5,6	5,6	5,6	4,0	3,0	4,0	5,0	5,0	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Extra dividend Alliander	12,7														
Vaststelling subsidies/vrijval budgetten	1,7														
Dividend BNG en NWB	0,1														
Dekking Mens en middelen		-24,0													

Incidentele ruimte na Perspectiefnota 2023 incl. mutaties	112,1	17,3	51,3	45,8	43,7	48,9	55,3	60,8	66,7	72,2	77,7	83,2	83,2	83,4	83,4
Toewijzingen															
1. Gebiedsopgaven	-5,0														
2. Mobiliteit	-5,0	-5,0	-20,0	-20,0	-20,0	-18,0									
3. Agenda klimaat en energie			-32,7	-32,6	-32,5	-32,8	-33,1	-33,4							
4. OnePlanet Gelderland	<u>-11,2</u>	<u>-11,8</u>	<u>-5,3</u>	<u>-4,6</u>	<u>-4,6</u>	—	—	—							
Totaal toewijzingen	-21,2	-16,8	-58,0	-57,2	-57,1	-50,8	-33,1	-33,4							
Onzekerheden								-5,0	-5,0	-10,0	-10,0	-15,0	-15,0	-20,0	-20,0
Incidentele ruimte na Perspectiefnota 2023 incl. mutaties en toewijzingen	90,9	0,5	-7,3	-11,5	-13,6	-1,9	22,2	22,4	61,7	62,2	67,7	68,2	68,2	63,4	63,4
bedragen x € 1 miljoen															

Toelichting incidentele ruimte per onderdeel

Bijstelling opbrengsten vermogensbeheer

In deze Perspectiefnota stellen wij onze opbrengsten vermogensbeheer bij. We zien een aantal factoren die hierbij een rol spelen, te weten:

- Op korte termijn zien we een kleine plus in de verwachte opbrengsten. Dit komt omdat wij een nieuwe lening voor 15 jaar zijn aangegaan met de gemeente Etten Leur. Dit levert per jaar een rendement op van € 0,1 miljoen.
- Op de lange termijn zien we de inkomsten uit vermogensbeheer dalen. Dit heeft te maken met de uitname uit het Stamkapitaal voor de kapitaalversterking Alliander, hiervoor is door uw Staten besloten (PS2021-551). De uiteindelijke uitname uit het Stamkapitaal (conform de Kadernota Risicomanagement en weerstandsvermogen wordt 25% van de aangegane kapitaalversterking geblokkeerd in een hiervoor bestemde reserve PS2021-533) van afgerond € 67 miljoen geeft op termijn een vermindering van € 1,3 miljoen aan opbrengsten. Dit is afgezet tegen de door ons gehanteerde staffel voor het verwachte rendement op schatkistbankieren die er zo uit ziet:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Verwacht rendement	0%	0%	0%	0%	0,25%	0,5%	0,75%	1,0%	1,25%	1,5%	1,75%	2,0%	2,0%

Resultaat Jaarstukken 2021

In de Jaarstukken 2021 besluiten uw Staten om het positieve resultaat van afgerond € 12,4 miljoen over het jaar 2021 toe te voegen aan de incidentele ruimte. Daarnaast besluiten uw Staten om het weerstandsvermogen (algemene reserve) gelijk te stellen aan het benodigde weerstandsvermogen. Dit betekent dat een bedrag van afgerond € 0,8 miljoen toegevoegd wordt aan de incidentele vrije ruimte. Bij de Begroting 2022 hebben uw Staten besloten om eventuele saldo's die ontstaan in deze bestuursperiode te bewaren voor de volgende bestuursperiode.

Rente/dividend opbrengst Alliander

In december 2021 is een converteerbare obligatielening verstrekt aan Alliander (PS2021-551).

In februari 2022 hebben we u hierover een informerende Statenbrief verstuurd (PS2022-97). In deze informerende Statenbrief hebben we uw Staten geïnformeerd over de uitkomst van het proces, de rente die we op de lening ontvangen en de storting die we gedaan hebben in de geblokkeerde reserve.

In deze Perspectiefnota verwerken wij de verwachte rente en dividend als gevolg van deze lening op basis van het bij ons bekende meest recente scenario. Zo gaan we voor de jaren 2022 tot en met 2024 uit van een ontvangst van rente conform de uitgangspunten in de Statenbrief van februari 2022 (PS2022-97). Naar het zich nu laat aanzien zal Alliander in 2024 en 2025 de lening in twee gedeeltes gaan omzetten naar aandelenkapitaal en in die jaren verwachten we opbrengsten uit rente en dividend. Vanaf 2026 gaan we nu ervan uit dat er geen rente meer ontvangen wordt maar dat het aandelenkapitaal dan meedeelt in een mogelijke dividenduitkering. Deze laten we langzaam oplopen van € 3 miljoen (2026) naar € 5,5 miljoen (2030). In totaal ramen we dan vanaf 2026 een jaarlijkse dividenduitkering van € 38 miljoen (nu € 32,5 miljoen).

Zodra wij nieuwe inzichten hebben over de lening en (gedeeltelijke) conversie zullen we die in de reguliere P&C-cyclus aan uw Staten voorleggen.

Hoger dividend Alliander

In de aandeelhoudersvergadering van Alliander van 13 april 2022 zijn de jaarstukken 2021 van Alliander behandeld. Aan de aandeelhouders wordt in totaal € 101,1 miljoen aan dividend uitgekeerd. Met ons aandelenpercentage in Alliander van 44,675% kan onze provincie een dividenduitkering tegemoet zien van afgerond € 45,2 miljoen. Geraamd is een bedrag van € 32,5 miljoen. Dit betekent een meevaller van € 12,7 miljoen. De hogere dividenduitkering is in belangrijke mate veroorzaakt door het positieve effect van de energietransitie. Alliander constateert dat deze zich in rap tempo voltrekt. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen we naar onze Statenbrief over de Algemene vergadering van Aandeelhouders (PS2022-234).

Vaststelling subsidies/vrijval budgetten

Waterschap Vallei en Veluwe (de initiatiefnemer van project Waterfabriek Wilp) heeft recent kenbaar gemaakt dat het niet haalbaar is om tijdig een subsidieaanvraag met een plan van aanpak voor het realiseren van de Waterfabriek in te dienen.

Het in één keer opschalen van pilotschaal naar de totale gevraagde capaciteit voor Waterfabriek Wilp is bij nader inzien te risicovol geeft het waterschap aan. Inmiddels is gebleken dat de kosten voor de realisatie van de waterfabriek onverantwoord hoog zouden zijn. Het waterschap gaat zich eerst verder beraden hoe aan het project een vervolg gegeven kan worden en kan pas daarna met een voorstel komen. Dat gaat (met oog op de procedure voor de provinciale bijdrage) teveel doorlooptijd kosten en daarom moet men afzien van een subsidieaanvraag. We laten de beschikbaar gestelde middelen vrij vallen.

In de Perspectiefnota 2022 is budget beschikbaar gesteld voor proceskosten inzake het versterken van de bestuurskracht Scherpenzeel. Niet al deze middelen zijn benodigd en we laten daarom een bedrag van € 0,2 miljoen vrij vallen.

Dividend BNG en NWB

De dividenduitkering van de BNG Bank over haar boekjaar 2021 bedraagt voor de provincie Gelderland circa € 200.000. Dit is € 50.000 meer dan geraamd in de provinciale begroting. De dividenduitkering van de NWB Bank over haar boekjaar 2021 bedraagt voor de provincie Gelderland circa € 80.000. Dit is € 30.000 meer dan geraamd in de provinciale begroting. Beide meevallers worden betrokken bij deze Perspectiefnota.

Dekking Mens en middelen

We verwijzen naar de toelichting bij de structurele ruimte en het begrotingsonderdeel 'Mens en middelen' van deze Perspectiefnota.