

Onderwerp **Prolander, Ontwerpbegroting 2026 en Jaarstukken 2024**

Dossiernummer	K2637
Documentnummer	2025-064657
Datum GS	13 mei 2025
Behandelaar	Team Externe Betrekkingen
Telefoonnummer	06-52761554

Geachte Statenleden,

Aanleiding

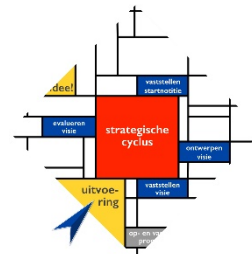
U ontvangt deze brief omdat het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Prolander de Ontwerpbegroting 2026 aan Provinciale Staten heeft gezonden met de mogelijkheid om hier een zienswijze op in te dienen. Wij zien geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze op de Ontwerpbegroting 2026. De Jaarstukken 2024 zijn ter informatie toegezonden.

Rol PS

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) schrijft voor dat het bestuur vóór 30 april de algemene financiële en beleidsmatige kaders voorlegt aan Provinciale Staten van de deelnemende provincies. Op die manier wordt tijdig kenbaar gemaakt hoe de financiële bijdrage van de deelnemers wordt beïnvloed.

Op 8 april 2025 heeft het bestuur van Prolander ingestemd met de voorliggende Ontwerpbegroting 2026 die tot aanpassing van de deelnemersbijdrage voor de Provincie Groningen leidt. Tevens zijn in die vergadering de Jaarstukken 2024 vastgesteld.

Provinciale Staten hebben de mogelijkheid om een zienswijze op de Ontwerpbegroting 2026 naar voren te brengen conform artikel 48 van de Wgr. Op basis van de stukken zien wij als college geen redenen om dit te doen. Wanneer uw Staten wél aanleiding zien om een zienswijze af te geven, dan heeft u de mogelijkheid om deze bij Prolander in te dienen.



De jaarstukken zijn ter informatie aangeboden conform het gestelde in artikel 47b van de Wgr.

Om de Ontwerpbegroting 2026 (inclusief meerjarenbegroting 2027-2029) van Prolander sluitend te maken wordt de deelnemersbijdrage Prolander verhoogd. Definitieve besluitvorming over de ophoging vindt plaats bij de Perspectiefnota (PPN 2026).

Nadere toelichting

Prolander is een verbonden partij in de vorm van een gemeenschappelijke regeling die de provincies Drenthe en Groningen hebben ingesteld als uitvoeringsorganisatie voor het landelijk gebied van beide provincies en staat voor de opgave om voor de komende jaren het Natuurnetwerk Nederland (NNN) in de beide provincies te realiseren.

Ontwerpbegroting 2026

Bijgevoegd is de Ontwerpbegroting 2026 van Prolander inclusief meerjarenperspectief. Enkele opvallende zaken hieruit zijn:

Stijging personele kosten

Het grootste deel van de kosten van Prolander bestaan uit personele kosten en die stijgen van € 14,7 miljoen in 2026 naar € 16,1 miljoen in 2029. De stijging van de loonkosten komt door de indexatie van de loonkosten. Op Prolander is de cao provincies van toepassing, waarbij de huidige cao loopt tot 1 juli 2025. De loonindexatie na die datum is nog niet bekend en indien bekend wordt dit in de begroting aangepast. Voor de begroting en indexatie van de loonkosten gaat Prolander daarom vooralsnog uit van de raming van het Centraal Planbureau van februari 2025. Hierdoor stijgen de begrote loonkosten voor 2026, 2027 en 2028 met 4,3%. Vergeleken met vorig jaar heeft het CPB de verwachte indexering voor deze jaren verlaagd. Voor 2029 bedraagt het percentage van het CPB 4,1%.

Uitbreiding formatie conform PPO 2025 Drenthe

Prolander heeft jaarlijks 53.850 uur menskracht beschikbaar voor werkzaamheden in Drenthe (Natuurpact 2013). Vanaf 2024 is hier structureel 1.300 uur (1,0 fte) voor SNL bij gekomen, wat nog niet structureel in de begroting was opgenomen, omdat de PPO 2024 pas akkoord was nadat de programmabegroting was vastgesteld. Door het DPLG groeit de opgave voor Prolander verder. Dit vraagt extra inzet, onder andere van projectleiders, voor zowel bestaande als nieuwe taken. Daarom is conform PPO 2025 1,5 fte extra projectleiding structureel opgenomen in de begroting, inclusief provinciale financiële dekking vanuit de provincie Drenthe.

Rentebaten Schatkistbankieren

Voor de begrotingsjaren 2026 en verder is Prolander uit gegaan van een rentepercentage van 1%. De rentevisie is ontleend aan informatie hierover van de huisbankier per 1 februari 2025. De actuele liquiditeitsprognose is daarbij leidend. In de programmabegroting van 2025 werd op basis van de rentevisie van de huisbankier nog uitgegaan van een rentepercentage van 2,2%. Deze daling zorgt voor een verlaging van de verwachte rentebaten van jaarlijks € 225.000.

Deelnemersbijdrage

Het beeld van de Ontwerpbegroting 2026 is dat Prolander voor 2026 na ophoging van de deelnemersbijdrage een sluitende begroting zal kunnen presenteren.

Onderstaand zijn de provinciaal begrote middelen 2026 tot en met 2029 afgezet tegen het meerjarenperspectief van de Ontwerpbegroting 2026 van Prolander. Voor de jaren 2026-2029 is een ophoging van onze deelnemersbijdrage nodig van in totaal € 291.600. Dit bedrag komt ten laste van de algemene middelen. De ophoging van de deelnemersbijdrage heeft een structureel effect. Daarom begroten wij ook voor de jaren vanaf het jaar 2030 het bedrag van €121.100 structureel.

	2026	2027	2028	2029
Meerjarenbegroting Provincie bijdrage provincie Groningen	3.710.000	3.835.500	3.950.500	4.041.400
Prolander bijdrage provincie Groningen	3.748.000	3.891.500	4.027.000	4.162.500
Verschil	38.000	56.000	76.500	121.100

Definitieve besluitvorming over de ophoging vindt plaats bij de Perspectiefnota (PPN 2026).

Het college ziet geen aanleiding om een zienswijze naar voren te brengen over de Ontwerpbegroting 2026.

Risico's en weerstandsvermogen

Vanaf pagina 12 van de Ontwerpbegroting 2025 wordt ingegaan op de risico's van Prolander en de bijbehorende beheersingsmaatregelen. In aanloop naar de jaarstukken is de risico-inventarisatie grondiger dan voorgaande jaren geactualiseerd. Prolander ziet namelijk dat onzekerheden toenemen en de wereld complexer wordt. De geïnventariseerde risico's ultimo 2024 van Prolander bedragen € 1.108.677. Na toevoeging van het resultaat 2024 aan de algemene reserve bedraagt het beschikbare weerstandsvermogen (inclusief € 50.000 onvoorzien) € 1.529.227 en dit is ruim voldoende om de geïnventariseerde risico's te dekken.

Jaarstukken 2024

U ontvangt de Jaarstukken 2024 ter informatie. Over het boekjaar 2024 is een voordelig resultaat behaald van € 590.695,-. De voordelige afwijking ten opzichte van de gewijzigde begroting wordt verklaard door onder andere lagere personele kosten als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt, hogere rentebaten en lagere huisvestingskosten.

BDO Accountants heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven waaruit blijkt dat de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024. En het vermogen van Prolander op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

Vorig jaar werd aangegeven dat de DVO 2020-2023 met een jaar werd verlengd, maar de financiële effecten hiervan zijn nog niet verwerkt in de begroting. De DVO geldt nu tot 1 juli 2025, maar de exacte kosten zijn nog niet duidelijk. Daarom wordt voorlopig het huidige kostenniveau gehanteerd. Zodra de effecten duidelijk zijn, worden deze verwerkt in een toekomstige begrotingswijziging.

Afsluitend

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Groningen, 13 mei 2025

Hoogachtend,

Gedeputeerde Staten van Groningen:

René Paas, voorzitter

Hans Schrikkema, secretaris

Bijlagen

Nr.	Titel	Documentnummer
1	Aanbiedingsbrief	2025-065677
2	Ontwerpbegroting 2026 Prolander	2025-065679
3	Jaarstukken 2024	2025-065678