



PROVINCIE
FLEVOLAND

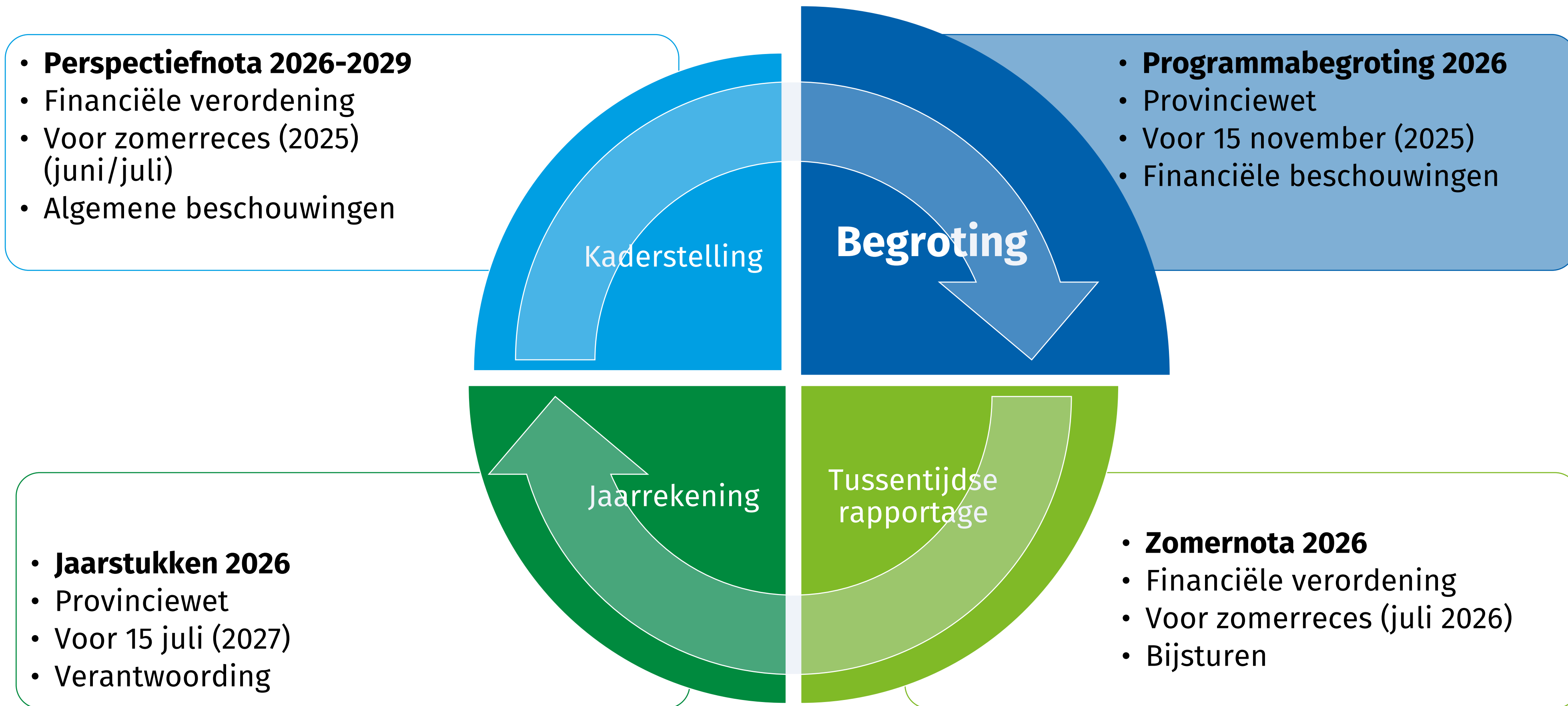
Programmabegroting 2026 (beeldvorming)

Lelystad, 8 oktober 2025

Inhoud

1. Actualisatie Programmabegroting 2026
2. Verwerking nieuwe ontwikkelingen
3. Financiële tabellen programma's
4. Baten en lasten 2026
5. Meerjarenperspectief
6. Weerstandsvermogen
7. Bestuurlijk vervolgtraject

1. Planning & control - cyclus



Van coalitieakkoord en perspectiefnota....

- Coalitieakkoord 2023-2027 'Toekomst voor het nieuwe land: Van, voor en door Flevoland'ers'
- Relevante thema's met ambities
- Vertaling naar derde jaar
- Keuzes
- Beoogde resultaten 2026
- Financieel kader / nieuw beleid



...naar Programmabegroting 2026

- Hoofdlijnen
- Maatschappelijk effect / effect van ons beleid
- Verbonden partijen
- Indicatoren (Feitelijk Flevoland)
- Doelenboom, doelen en (concern)resultaten
- Tabel middelen
- Verschillen t.o.v. kader



1. Actualisatie Programmabegroting 2026

In de begroting is rekening gehouden met:

- Voorstellen uit de Perspectiefnota 2026-2029 (financieel verwerkt, ook de moties);
- Voorstellen uit de Zomernota 2025 (met structureel karakter);
- Circulaires 2025 van het provinciefonds (zie actuele ontwikkelingen);
- Voertuigenoverzicht Motorrijtuigenbelasting (MRB) per 1 juli 2025;
- Actualisatie van benodigde stelpost Loon- en prijsontwikkeling (o.b.v. CEP);
- Stelpost 'Financiering' voor te verwachten toekomstige financieringslasten;
- Resultaatbestemming 2024;
- Overige autonome ontwikkelingen.



2. Verwerking nieuwe ontwikkelingen

Daarnaast zijn onder andere de volgende ‘nieuwe’ ontwikkelingen in de begroting verwerkt:

- Enkele inzichten van de Septembercirculaire 2025;
 - Lagere kortingen op hybride en elektrische voertuigen (meer opbrengst MRB);
 - Compensatie korting elektrische voertuigen (Rijk);
- Tussenstap herverdeling provinciefonds ('26 en '27);
- Ruimte voor volgende bestuursperiode (oormerk in stelpost ‘nieuw beleid’).

3. Financiële tabellen programma's

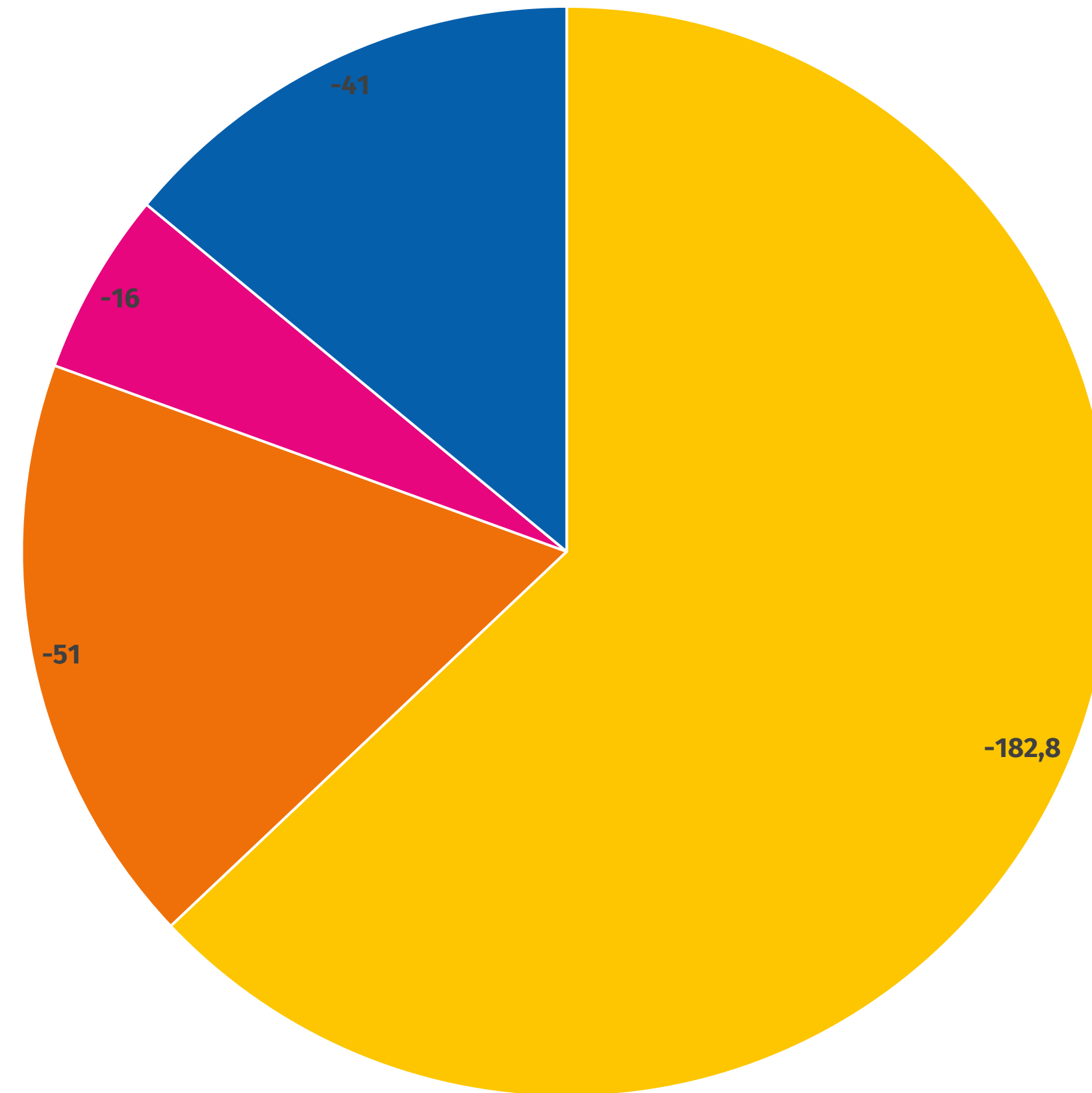
Middelen

4.1 Recreatie, toerisme en sport	Rekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	2.077	2.786	2.786	2.786	2.786	2.786
Baten	-46	-28	-28	-28	-28	-28
Saldo	2.031	2.758	2.758	2.758	2.758	2.758
Kader (saldo voor PN 26-29)		2.758	2.758	2.758	2.758	2.758
Zoememota 2025		0	0	0	0	0
Perspectiefnota 2026-2029		0	0	0	0	0
Kader		2.758	2.758	2.758	2.758	2.758
Verschil t.o.v. kader			0	0	0	0

x € 1.000

4. Waar komen onze baten vandaan?

Baten 2026



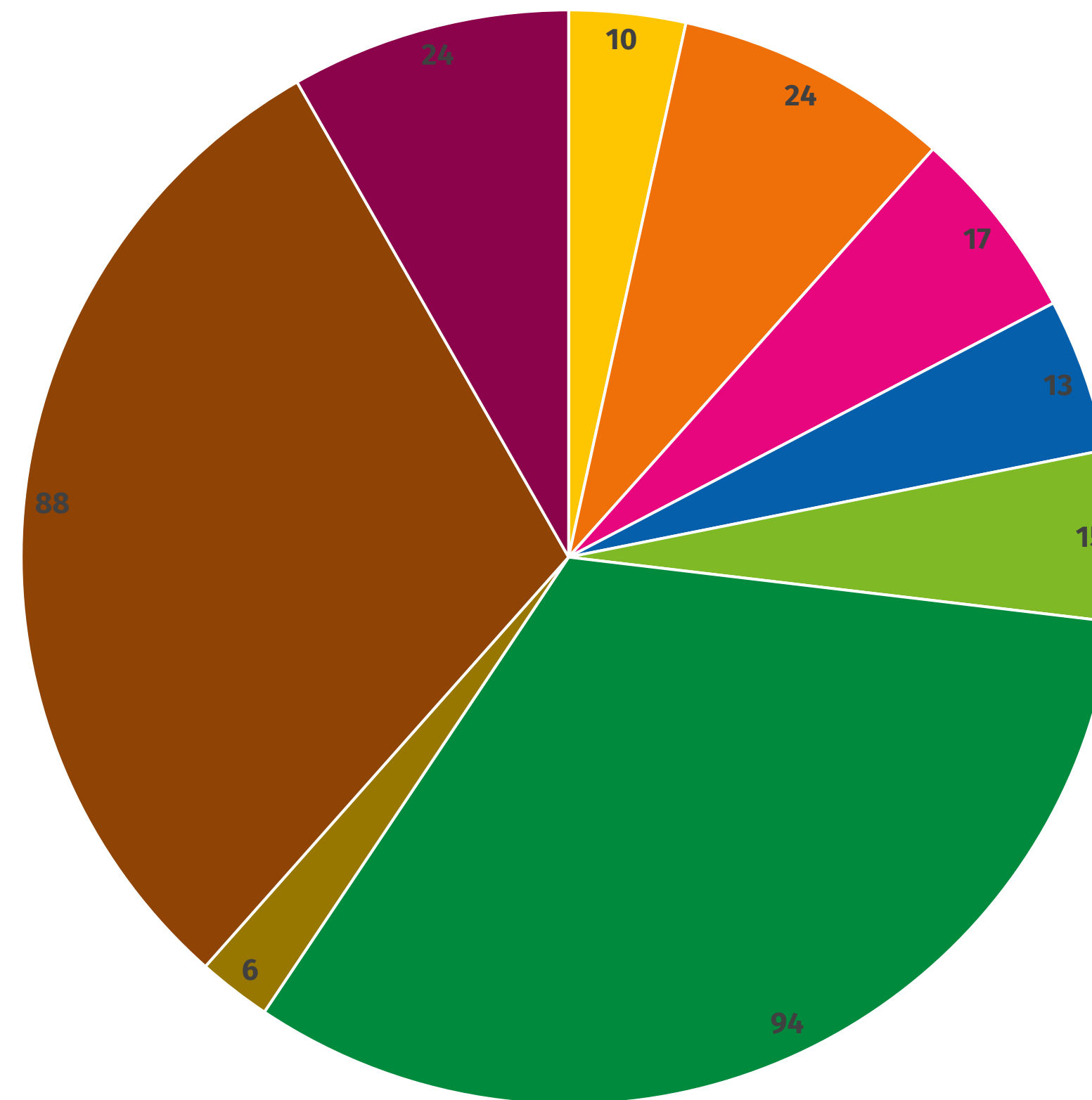
Totaal: € 249,8 mln.
(excl. mutaties in reserves)

■ Provinciefonds ■ Opcenten MRB ■ Overige baten ■ Onttrekkingen aan reserves

x € 1 mln.

4. Waar bestaan onze lasten uit?

Lasten 2026



- 1 Fijn wonen en ruimtelijke ontwikkeling
- 2 Landbouw, visserij, water en natuur in balans
- 3 Bloeiende economie
- 4 Vitale samenleving aantrekkelijk Flevoland
- 5 Toekomstbestendige energie en klimaat
- 6 Goede bereikbaarheid en infrastructuur
- 7 Eigentijds bestuur
- 8 Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering
- Stortingen in reserves

Totaal: € 266,5 mln.
(excl. mutaties in reserves)

x € 1 mln.

4. Baten en lasten:

Baten en lasten:		Bedrag
Algemene dekkingsmiddelen	€	240
Inkomsten in de programma's	€	<u>10</u>
Totaal	€	250
Uitgaven	€	<u>-267</u>
Saldo van baten en lasten	€	-17

Reserves:		Bedrag
Onttrekkingen	€	24
Stortingen	€	<u>-41</u>
Totaal	€	-17

x € 1 mln.

5. Meerjaren perspectief

Bedragen x € 1.000	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
(-/- = negatief)				
A <u>Omvang</u> stelpost 'Nieuw beleid' Programmabegroting 2026 (inclusief begrotingssaldo)	10.004	9.055	18.332	16.176
Bestaande oormerken, waarvan:				
Oormerken n.a.v. Coalitieakkoord 2019-2023:	103	1.191	1.191	1.116
- Infrastructuur - Wegen (kapitaallasten)	0	452	452	452
- Infrastructuur - Fietspaden (kapitaallasten)	103	739	739	664
Overig	9.156	7.156	16.406	14.356
- SWUNG (kap. last investering)	106	106	106	106
- Werelderfgoed Schokland	50	50	50	50
- Droogteschade (kapitaallasten)	0	0	0	0
- MSNF	0	0	1.250	2.200
- Nieuwe bestuursperiode**	9.000	7.000	15.000	12.000
B <u>Totaal nog geoormerkt</u>	9.259	8.347	17.597	15.472
Saldo <u>vrije ruimte</u> stelpost 'Nieuw beleid' A-B	743	709	736	705

x € 1.000

Conclusie: In 2026 tot en met 2029 sprake van een sluitende begroting. Overschot wordt (gedeeltelijk) gereserveerd in oormerk 'Nieuwe bestuursperiode'.

6. Weerstandsvermogen

	PB2023	JV2022	PB2024	JV2023	PB2025	JV2024	PB2026
Risicoprofiel (A)	8,8	13,9	13,1	12,9	12,8	12,9	15,2
Weerstandscapaciteit (B)	17,6	19,9	20,1	18,8	23,5	24,6	28,8
Weerstandsvermogen (=B-A)	8,9	6,1	7,0	5,9	10,7	11,7	13,6
Weerstandsratio (=B/A)	2,0	1,4	1,5	1,5	1,8	1,9	1,9

- Door PS vastgestelde bandbreedte: 1,1 tot 2,0
- Weerstandsratio bij Programmabegroting 2026: 1,9
- Het risicoprofiel van de provincie is ten opzichte van de Jaarstukken 2024 met € 2,3 mln. toegenomen naar € 15,2 mln.
- De weerstandscapaciteit is ten opzichte van de Jaarstukken 2024 toegenomen van € 24,6 mln. naar € 28,8 mln.

Tijdpad begroting 2026

Week	Datum	Wie en wat?
39	26 september 2025	Aanbieding PB2026 aan PS (via vice-voorzitter PS)
41	8 oktober 2025	PS beeldvormende sessie PB2026
41	10 oktober 2025	PS deadline indienen technische vragen
43	24 oktober 2025	GS Beantwoording technische vragen aan PS
44	29 oktober 2025	Integrale PS commissie: bespreking PB2026
46	12 november 2025	PS vaststelling PB2026

Einde plenaire sessie

Kamer Urk:

- **Tafel 1:** 'Landbouw visserij, water en natuur in balans', 'Bloeiende economie, waaronder gebiedsontwikkeling' en 'Vitale samenleving en aantrekkelijk Flevoland'
- **Tafel 2:** 'Goede bereikbaarheid en infrastructuur' (inclusief MBVI en Kredietoverzicht Mobiliteit en Ruimte)

Kamer Schokland

- **Tafel 3:** 'Fijn wonen en ruimtelijke ontwikkeling', 'Toekomstbestendige energie en klimaat' en 'bijlage Legesverordening provincie Flevoland 2016'
- **Tafel 4:** 'Eigentijds bestuur'

Kamer Waterschap Zuiderzeeland

- Algemene dekkingsmiddelen, bedrijfsvoering en (algemene) reserves
- Bijlage Verordening MRB
- Kraam met (verplichte) BBV-paragrafen

