**Bijlage 2 Toelichting invulling taakstelling € 3 miljoen (perspectiefnota 2025)**

*3.1.4 Beheer natuurterreinen |* ***Besparing incidenteel € 1,7 miljoen in 2025, structureel € 250.000 vanuit inflatiebuffer***

De kostenontwikkeling met betrekking tot het beheer van natuurterreinen is afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van volumes (hectares natuur), prijs en taakmutaties.

* Volume - De hoeveelheid te beheren natuur neemt de komende jaren toe door de realisatie van nieuwe natuur vanuit de ontwikkelopgave. In het verleden is een inschatting gemaakt van de toekomstige beheerskosten die hieruit voorvloeien. Daar is vervolgens rekening mee gehouden in de structurele begroting (zie perspectiefnota 2019). De realisatie van nieuwe natuur loopt echter achter op de planning. Dit is een voorname oorzaak van de huidige onderbesteding op de beheerskosten. De onderbesteding is echter niet structureel, omdat de te beheren hectares natuur uiteindelijk toenemen.
* Prijs - De contracten voor natuurbeheer worden periodiek (voor periodes van 6 jaar) afgesloten. Bij elke nieuwe contractperiode worden de kostprijzen herijkt, onder andere op basis van inflatie. De hoge inflatie van de afgelopen jaren zal nog een doorwerking zal hebben in de komende jaren af te sluiten contracten. Daarnaast is de beheersvergoeding verhoogd van 75% naar 84%. Voor de jaren 2021-2023 hebben wij via programma natuur hiervoor een aanvullende uitkering van het rijk gehad. Voor 2024 en verder ligt er een toezegging. We gaan ervanuit dat het rijk deze hogere vergoeding structureel compenseert.
* Taakmutaties - Tot slot moeten we in het budget voor natuurbeheer rekening houden met taakmutaties. Onder andere de intensivering van monitoring heeft consequenties voor de natuurbeheertaken.

Om de meerjarenbegroting in de pas te laten lopen met de bovenstaande ontwikkelingen, zullen we in aanloop naar de Perspectiefnota 2026 het budget voor natuurbeheer herijken. Vooruitlopend daarop herstellen we bij deze begroting de oorspronkelijk geraamde oploop van het budget tot en met 2029 voor de verwachte toename van de hectares natuur (een nadere toelichting staat bij het budgettair perspectief). Daarnaast stellen we voor het budget in 2025 (eenmalig) te verlagen met **€ 1,7 miljoen**, omdat we volgend jaar verwachten nog niet het volledige budget nodig te hebben. De consequenties voor de meerjarenbegroting vanaf 2026 brengen we op basis van de herijking bij de Perspectiefnota 2026 in beeld.

Ook de doorwerking van de recente hoge inflatie zal worden betrokken in de herijking. Naar verwachting kan dit binnen het bestaande budget worden opgevangen. Indien we deze ruimte binnen het budget nu zouden laten vrijvallen, zou een beroep worden gedaan op de algemene inflatiebuffer. Daarom stellen we voor om **€ 250.000 structureel** vrij te laten vallen vanuit de buffer voor prijsindexeringen.

*3.1.5 Beheer natuurwaarden in agrarisch gebied  |* ***Besparing incidenteel € 800.000 in 2025 en structureel € 250.000***

Bij de Perspectiefnota 2025 is vanuit dit budget € 800.000 omgebogen. RVO berekent sinds dit jaar lagere uitvoeringskosten aan ons door, daarom is voorgesteld dit als extra impuls op agrarisch natuurbeheer in te zetten. Deze extra impuls kunnen wij vanaf 2025 beschikbaar stellen aan de agrarische collectieven via de jaarlijkse openstelling van de subsidie. Omdat de subsidieverlening via RVO verloopt en de afrekening in het volgende jaar plaatsvindt, zal de extra verhoging van € 800.000 voor ons pas in 2026 tot kosten leiden. Daarom stellen we voor het budget in 2025 eenmalig met € 800.000 te verlagen.

Daarnaast is op deze prestatie de afgelopen jaren sprake van onderbesteding door een hogere cofinanciering vanuit Europa dan waar we rekening mee hebben gehouden bij de afspraken over verdeling van middelen van het GLB. RVO declareert bij de Europese Commissie namelijk zoveel mogelijk eerst op de GLB maatregel agrarisch natuurbeheer, vanwege de jaarlijkse betalingen. Met het oog daarop stellen we voor om het budget voor agrarisch natuurbeheer vanaf 2025 met **€ 250.000 structureel** te verlagen, waarbij het beschikbare budget voor de agrarische collectieven ten minste gelijk blijft. Omdat de hoogte van de cofinanciering niet zeker is, blijven we vinger aan de pols houden. Mocht de cofinanciering lager uitvallen, dan is binnen de reserve NNN budget beschikbaar om de provinciale bijdrage incidenteel te kunnen verhogen.

*4.1.3 Slim inzetten duurzame systemen en netwerken  |* ***Besparing € 400.000***

Vanuit onze mobiliteitsdoelstellingen wordt ingezet op het zo efficiënt mogelijk gebruik van ons mobiliteitssysteem via de doelgroepenaanpak en smart mobility maatregelen. Op basis van de onderbesteding in de afgelopen jaren, die hoofdzakelijk is veroorzaakt door Rijksbijdragen, stellen we een korting van **€ 400.000 structureel** op dit budget voor. Daarmee is minder budget beschikbaar voor onder andere de werkgeversaanpak en scholenaanpak.

*4.4.4 Goederenvervoer  |* ***Besparing € 100.000***

Komende jaren wordt gewerkt aan de themagewijze uitvoering van het programma 'Werken aan Logistics Overijssel'. Deze uitvoering wordt gedekt vanuit de beschikbare coalitiemiddelen ('24-'27). Naast deze uitvoering wordt vanuit de structurele middelen invulling gegeven aan de structurele doorontwikkeling van het programma. Op basis van de onderbesteding in de afgelopen jaren, die veroorzaakt werd door onder andere het goedkoper kunnen uitvoeren van activiteiten, stellen we een beperkte korting van **€ 100.000 structureel** op dit budget voor.

*4.6.9 Verkenning, planstudies en realisatie ov. Proj. |* ***Besparing € 200.000***

De structurele middelen op deze prestatie zijn bestemd voor algemene planvormings- en voorbereidingskosten voor infrastructurele projecten. Het voorstel is om de voorbereidingskosten zoveel mogelijk vanuit het project / programmamiddelen te bekostigen en op dit budget een besparing te realiseren van **€ 200.000 structureel**. Hiermee resteert nog een beperkt budget voor algemene onderzoeken.

*4.7.1 Beheer en onderhoud provinciale infra (hoofdzakelijk gladheidsbestrijding) |* ***Besparing € 650.000***

Op basis van de onderbesteding in de afgelopen jaren stellen we voor om vanaf 2025 **structureel € 650.000** te besparen op dit budget. De besparing doen we hoofdzakelijk op gladheidsbestrijding (€ 400.000). Jaarlijks houden we meestal budget over omdat weersomstandigheden effect hebben op de uitvoering van beheer en onderhoud, omdat we niet ieder jaar ‘alle tegenvallers’ hebben zoals bijvoorbeeld winterse omstandigheden, stormen met veel takschade, droogte of juist overvloedige neerslag. De voorgestelde besparing heeft geen effect op de het door de Staten vastgestelde kwaliteitsniveau. Als toch alle weersextremen zich voordoen, zal het waarschijnlijk niet mogelijk zijn om al deze tegenvallers op te vangen en komen we bij u terug via de P&C cyclus.

*5.5.1 Basisinfrastructuur en innovatie |* ***Besparing € 50.000***

Op basis van de onderbesteding in de afgelopen jaren stellen we een beperkte korting van **structureel € 50.000** op dit budget voor. Dit minimaliseert de ruimte om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen.

*7.3.1 Samenwerking met partners*

*7.3.2 Lobby en relatiebeheer*  ***à Gezamenlijke besparing: € 100.000***

*7.3.3. Communicatie*  ***(inclusief € 40.000 overhead)***

Op deze posten is de afgelopen periode al in totaal circa € 350.000 omgebogen (bij de Perspectiefnota 2025; lobby, arbeidsmarktcommunicatie en dienstverlening). Aanvullend daarop is er op dit moment nog ruimte voor een besparing van **€ 100.000 structureel**, waarvan € 40.000 binnen de budgetten die onder het onderdeel ‘Overhead’ vallen.

*Overhead  |* ***Besparing € 1.000.000***

Binnen de kerntaak overhead zijn in het verleden structurele middelen beschikbaar gesteld voor doorontwikkeling van ons informatiserings- en digitaliseringsbeleid. Met deze middelen worden diverse projecten ontplooid die de digitale transformatie van onze provincie bevorderen. De wijze waarop deze projecten op dit moment worden gebudgetteerd sluit momenteel niet (goed) aan op het bestedingsritme. De opstart- en doorlooptijd van projecten zijn door complexiteit (zoals veranderende wet- en regelgeving, snel ontwikkelende technologieën (bijvoorbeeld AI) en beperkte ambtelijke uitvoeringskracht) vooraf lastig in te schatten. Hierdoor is de afgelopen jaren sprake geweest van onderbesteding en vrijval van budget.

Om budgettering en bestedingsritme beter in balans te brengen, de beschikbaarheid van budgetten de komende jaren te borgen en keuzevrijheid te bieden aan een volgend college, stellen wij voor om het budget voor digitale transformatie met **€ 1 miljoen structureel** te verlagen. Daartegenover stellen we voor om eenmalig (incidenteel) vanuit de algemene reserve € 3 miljoen te storten in de Uitvoeringsreserve kwaliteit van Overijssel (UKvO). Gedeputeerde Staten kan via de P&C-cyclus middelen al dan niet toe te voegen aan de Begroting in enig jaar. Een volgend college kan met een eventuele aanvullende storting haar ambitieniveau bepalen.