



Lasten en baten en toelichting per programma

Inleiding

De onderstaande tabellen geven een meerjarig overzicht van alle lasten en baten. Het verloop is gebaseerd op de gegevens van:

- De vastgestelde jaarstukken van 2024.
- De begroting 2025 t/m de 9e begrotingswijziging.
- De begroting 2026.

Als eerste wordt een totaaloverzicht gepresenteerd met daarbij de baten, lasten en het saldo van de programma's. De andere tabellen bevatten de individuele programma's met daarbij de bijbehorende toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Ten slotte worden de lasten en baten per programma toegelicht.

Tabel lasten en baten per programma

(Bedragen x € 1.000)

Programma's	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Grote projecten en strategische opgaven	10.406	5.768	-4.639	17.857	15.953	-1.905	14.225	12.697	-1.529
02 Woonplaats Zeeland	23.117	4.886	-18.231	35.700	6.819	-28.881	30.227	2.599	-27.627
03 Balans in landelijk gebied	43.193	9.378	-33.814	67.546	19.875	-47.671	58.451	18.132	-40.319
04 Ondernemend Zeeland	17.093	1.853	-15.239	30.022	5.099	-24.922	22.570	3.641	-18.929
05 Mobiliteit op maat	88.167	4.509	-83.659	114.954	35.821	-79.133	115.658	34.796	-80.862
06 Iedereen telt!	28.585	2.664	-25.920	37.003	2.650	-34.354	31.089	891	-30.198
07 Bestuur	10.712	523	-10.189	12.887	419	-12.468	11.884	367	-11.517
08 Energie op klimaat!	8.772	4.277	-4.495	15.663	5.112	-10.551	10.136	4.360	-5.776
Totaal programma's	230.044	33.858	-196.186	331.632	91.747	-239.885	294.240	77.484	-216.756
Algemene dekkingsmiddelen	-1.481	490.463	491.944	9.758	246.757	236.998	5.759	245.592	239.832
Overhead	36.862	173	-36.689	43.774	1.652	-42.123	46.235	4.785	-41.449
Heffing voor de vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	265.425	524.494	259.069	385.165	340.156	-45.009	346.234	327.861	-18.373
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	357.176	108.994	-248.182	69.194	114.203	45.009	57.798	76.171	18.373
Totaal resultaat	622.601	633.488	10.887	454.358	454.358	-	404.032	404.032	-

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Grote projecten en strategische opgaven	10.406	5.768	-4.639	17.857	15.953	-1.905	14.225	12.697	1.529
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	-855	11.023	11.878	563	3.772	3.209	-	500	-500
Totaal programma 1	9.551	16.791	7.239	18.421	19.725	1.304	14.225	13.197	1.029

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
02 Woonplaats Zeeland	23.117	4.886	-18.231	35.700	6.819	-28.881	30.227	2.599	27.627
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	9.257	8.895	-362	215	16.179	15.964	172	8.768	-8.596
Totaal programma 2	32.374	13.781	-18.593	35.915	22.998	-12.916	30.399	11.367	19.032

(Bedragen x € 1.000)

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
03 Balans in landelijk gebied	43.193	9.378	-33.814	67.546	19.875	-47.671	58.451	18.132	40.319
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	7.843	7.182	-661	300	12.250	11.950	83	5.212	-5.128
Totaal programma 3	51.036	16.561	-34.475	67.846	32.124	-35.722	58.535	23.344	35.191

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
04 Ondernemend Zeeland	17.093	1.853	-15.239	30.022	5.099	-24.922	22.570	3.641	18.929
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	8.049	12.388	4.339	160	10.736	10.576	120	5.002	-4.882
Totaal programma 4	25.142	14.242	-10.901	30.181	15.835	-14.346	22.690	8.643	14.046

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
05 Mobiliteit op maat	88.167	4.509	-83.659	114.954	35.821	-79.133	115.658	34.796	80.862
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	22.131	30.496	8.365	11.265	21.085	9.821	18.719	20.258	-1.539
Totaal programma 5	110.299	35.005	-75.294	126.219	56.906	-69.312	134.377	55.055	79.322

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
06 Iedereen telt!	28.585	2.664	-25.920	37.003	2.650	-34.354	31.089	891	30.198
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	5.502	4.094	-1.408	332	5.629	5.297	202	1.391	-1.189
Totaal programma 6	34.087	6.759	-27.328	37.336	8.279	-29.057	31.292	2.282	29.009

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo

(Bedragen x € 1.000)

07 Bestuur	10.712	523	-10.189	12.887	419	-12.468	11.884	367	11.517
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	839	701	-138	-	614	614	-	152	-152
Totaal programma 7	11.551	1.224	-10.327	12.887	1.033	-11.854	11.884	520	11.364

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
08 Energie op klimaat!	8.772	4.277	-4.495	15.663	5.112	-10.551	10.136	4.360	5.776
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	3.207	2.874	-333	11	2.604	2.593	31	2.669	-2.638
Totaal programma 8	11.978	7.150	4.828	15.674	7.716	-7.958	10.167	7.029	3.138

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene dekkingsmiddelen	-1.481	490.463	491.944	9.758	246.757	236.998	5.759	245.592	-239.832
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	299.935	30.871	-269.064	55.735	39.613	-16.122	38.032	31.194	6.838
Totaal programma algemene dekkingsmiddelen	298.453	521.333	222.880	65.494	286.370	220.876	43.791	276.786	-232.994

Programma	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Overhead	36.862	173	-36.689	43.774	1.652	-42.123	46.235	4.785	41.449
Toevoeging/ onttrekkingen reserves	1.268	470	-798	612	1.721	1.108	438	1.024	-587
Totaal programma overhead	38.130	643	-37.487	44.387	3.372	-41.015	46.673	5.810	40.863

Totaal resultaat	622.601	633.488	10.887	454.358	454.358	-	404.032	404.032	-
-------------------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------	----------------	----------------	----------

Toelichting lasten en baten per programma

Programma 01 Grote projecten

In dit programma zijn de baten en lasten van het grote project Natuurpakket Westerschelde (NPW) opgenomen.

De investeringen in de grote projecten Deltaweg, Zanddijk, Traverse Kapellebrug en vervanging schepen Westerschelde Ferry worden geactiveerd op de balans ten laste van het beschikbaar gestelde investeringskrediet (zie ook hoofdstuk investeringen).

Programma 02 Woonplaats Zeeland

De belangrijkste posten betreffen het werken met de omgevingswet, ruimtelijke kwaliteit met betrekking tot wonen, bedrijventerreinen en de omgevingsvisie, recreatie en toerisme, en de deelnemersbijdrage aan de RUD en DCMR.

Programma 03 Balans in landelijk gebied

De belangrijke posten betreffen natuurbeheer, -ontwikkeling, -herstel, -beleving en -bescherming, evenals een duurzame landbouw.

Programma 04 Ondernemend Zeeland

De belangrijkste posten betreffen de bijdrage aan Impuls Zeeland, ontwikkelingen op het gebied van food en arbeidsmarkt en de concurrentiepositie van Zeeuwse ondernemers, Campus Zeeland, Zichtbaar Zeeland en circulaire economie en diverse fondsen / Europese programma's.

Programma 05 Mobiliteit op maat

De belangrijkste posten betreffen de kapitaal- en beheerlasten van de N62 (Sloeweg en Tractaatweg), de onderhouds- en renovatiebudgetten voor de infrastructuur en budgetten voor openbaar vervoer inclusief de Westerschelde Ferry en Living Lab Slimme mobiliteit in het kader van Wind in de Zeilen .

Programma 06 Iedereen telt!

De belangrijkste posten betreffen de beschikbare budgetten voor gesubsidieerde instellingen op dit beleidsterrein en de restauratie van rijksmonumenten.

Programma 07 Bestuur

De belangrijkste posten betreffen de budgetten voor de ondersteuning van Provinciale Staten, Gedeputeerde Staten, Rekenkamer, uitvoering van de Rijkstaken van de CdK en voor samenwerkingsverbanden als de Scheldemondraad en het IPO en voor de lobby functie.

Programma 08 Energie op klimaat!

In dit programma zijn de lasten opgenomen van opgaven uitvoering klimaatadaptatie, voldoende zoet water en energietransitie.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Belangrijkste posten betreffen de baten uit de opcenten motorrijtuigenbelasting, het provinciefonds en de dividenden van de Westerscheldetunnel en ZEH. Eveneens worden hier de financieringslasten begroot. Er is geen post onvoorzien opgenomen in de begroting 2026.

Kosten van overhead

De overheadkosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces, worden verantwoord in dit programma.

Vennootschapsbelasting

Er is geen bedrag aan vennootschapsbelasting voorzien in de begroting 2026.

