



Onderwerp
Zomernota 2017

Provinciale Staten
8 november 2017

Gedeputeerde Staten stellen voor

Agendapunt

1. Beslispunten
 1. De Zomernota 2017 vast te stellen;
 2. Het voordelig saldo van de Zomernota voor 2017 ad € 5,0 mln. toe te voegen aan de Algemene Reserve ter versterking van de weerstandscapaciteit;
 3. De met de Zomernota 2017 samenhangende 13^e wijziging van de Programmabegroting 2017 en 1^e wijziging van de Programmabegroting 2018 vast te stellen;
 4. De bestemmingsreserve Infrafonds op te heffen en de daarin aanwezige middelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve Mobiliteit;
 5. De bestemmingsreserve Personele frictiekosten te hernoemen tot bestemmingsreserve Personeel en de reikwijdte hiervan aan te passen;
 6. Het bruto raamkrediet investeringen vaarwegen 2017 te verhogen met € 866.000 en het bruto raamkrediet investeringen landwegen 2017 te verhogen met € 88.000.

Lelystad
3 oktober 2017

Registratienummer
2124494

Inlichtingen
C. de Keijzer/J. Kuiper

Afdeling/Bureau
MO

Portefeuillehouder
Meijer, A.M.

Routing

Commissie Bestuur:
18 oktober 2017

2. Doelstelling programmabegroting

De Zomernota draagt bij aan de doelstelling uit de Programmabegroting om 'inkomsten en uitgaven structureel in evenwicht te brengen en keuzes duidelijk te maken, zodat sturing en beïnvloeding mogelijk is'.

3. Eerdere behandeling

Uw Staten hebben in november 2016 de Programmabegroting 2017 vastgesteld. De Perspectiefnota 2017-2021 was het eerste moment waarop wij aan u rapporteerden over de voortgang van de uitvoering van de Programmabegroting 2017. De Perspectiefnota is op 10 mei 2017 door uw Staten behandeld. Deze Zomernota 2017 is de tweede rapportage met als peildatum 1 september 2017.

4. Bevoegdheden PS en doel behandeling

De Zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere P&C cyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) met betrekking tot de uitvoering van de Programmabegroting 2017 met als peilmoment 1 september 2017. In de Zomernota worden zich voordoende afwijkingen gerapporteerd over doelbereik, activiteiten, middelen en risico's. Het vaststellen van de hieruit voortvloeiende begrotingswijziging is een bevoegdheid van uw Staten. Dit geldt eveneens voor de beschikbaarstelling en wijziging van kredieten, waarvoor deze Zomernota voorstellen bevat.

5. Verdere behandeling PS
n.v.t.

6. Korte toelichting op voorstel

In de Financiële verordening provincie Flevoland 2013 is in artikel 9 vastgelegd dat Provinciale Staten twee maal per jaar over de uitvoering van de begroting worden geïnformeerd door middel van tussentijdse rapportages. Voor de opleverdata van deze tussenrapportages geldt dat de eerste rapportage uiterlijk op 1 juli en de tweede rapportage uiterlijk op 1 november van het lopende begrotingsjaar door Provinciale Staten wordt behandeld.

NB: zoals bekend wordt de Zomernota dit jaar conform het vergaderschema kort na 1 november behandeld.

Beeld op hoofdlijnen

In de Zomernota worden, voor zover van toepassing, afwijkingen gerapporteerd over doelbereik, activiteiten, middelen en risico's. De voornaamste financiële afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2017 doen zich voor bij de algemene dekkingsmiddelen (hogere MRB opbrengsten ad. € 2,5 mln.) en de stelposten (het vrijvallen van de stelpost Nieuw Beleid voor een bedrag van € 2,7 mln.).

Daarnaast is er onder meer bij de onderdelen herstructurering bedrijventerreinen, Natura 2000, vervoermanagent Oostrand, Luchthavenfonds, OP West en gebouwaanpassingen sprake van inhoudelijke en/of financiële afwijkingen. Deze afwijkingen leiden in financiële zin vooral tot het doorschuiven van middelen via reserves.

Per saldo leiden de voorstellen in de Zomernota 2017 tot een begrotingsruimte van circa € 5,0 mln.

De financiële mutaties hangen deels samen met de inspanningen die zijn gedaan om het voorspellend vermogen van de begroting te vergroten. De omvang van de afwijkingen in financiële zin zijn daardoor minder groot dan in voorgaande jaren. Het lijkt er op dat de provincie er steeds beter in slaagt om een realistische begroting op te stellen.

Hieronder is het financiële beeld per programma weergegeven.

Zomernota 2017	lasten	baten	mutaties bestemmings- reserves	saldi programma
Programma 1: Ruimtelijke ontwikkeling en waterbeleid	-658	0	700	42
Programma 2: Landelijke gebied en natuur	-327	0	564	236
Programma 3: Economie	0	0	0	0
Programma 4: Cultuur, samenleving en sport	-476	0	526	50
Programma 5: Energie, milieu en klimaat	0	0	0	0
Programma 6: Mobiliteit	-335	0	580	245
Programma 7: Gebiedsontwikkeling	-363	0	363	0
Programma 8: Kwaliteit openbaar bestuur	-4.064	-2.580	1.078	-5.566
Totaal	-6.222	-2.580	3.810	-4.993

bedragen x € 1.000; -= voordeel

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt is er sprake van € 6,2 mln. lagere lasten en € 2,6 mln. hogere baten. Van de daaruit ontstane ruimte van € 8,8 mln. wordt € 3,8 mln. doorgeschoven naar volgende jaren via de bestemmingsreserves; per saldo is er sprake van een voordelig saldo van € 5,0 mln. Dit saldo is globaal als volgt opgebouwd.

Effect op saldo Zomernota 2017	bedrag
Aframing stelpost nieuw beleid	-2.700
Hogere opcenten MRB	-2.500
Budgettaire effect overige mutaties	207
Saldo Zomernota 2015	-4.993

bedragen x € 1.000; -= voordeel

De belangrijkste oorzaken van het voordelig saldo zijn de vrijval van de stelpost Nieuw Beleid (€ 2,7 mln.) en de hogere opbrengst uit de opcenten MRB (€ 2,5 mln.). De overige mutaties zijn van beperktere omvang en leggen per saldo voor € 0,2 mln. beslag op het begrotingssaldo.

Voor het overige wordt verwezen naar de bijgevoegde Zomernota, waarin in hoofdstuk 1 een bestuurlijke samenvatting is opgenomen.

7. Beoogd effect

Provinciale Staten te informeren over de voortgang van de uitvoering van de programmabegroting 2017 en de begrotingsramingen aan te laten passen aan de actuele inzichten.

8. Argumenten

1.1 Provinciale Staten stellen de documenten uit de P&C cyclus vast

De Zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere P&C cyclus en is een van de sturingsdocumenten van Provinciale Staten.

2.1 Aan het saldo van de Zomernota dient een bestemming te worden gegeven

Per saldo leiden de voorstellen in de Zomernota 2017 tot een begrotingsruimte van circa € 5,0 mln. Voorgesteld wordt om deze begrotingsruimte toe te voegen aan de Algemene Reserve ter versterking van de weerstandscapaciteit. De reden hiervoor is dat de zogenoemde weerstandratio in de ontwerp Programmabegroting 2018 is teruggelopen tot 1,2 en daardoor aan de onderzijde van de door uw Staten vastgestelde bandbreedte (tussen 1,1 tot 2,0) is aangekomen. Conform de gedragslijn die is vastgelegd in de Nota reserves en voorzieningen 2015-2019 doen wij u daarom het voorstel om de ratio weer naar het midden van de bandbreedte te krijgen. Met een versterking van de Algemene reserve met € 5,0 mln. komt de weerstandratio uit op circa 1,6.

3.1 Vaststelling van de begrotingswijzigingen is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In de Zomernota wordt voorgesteld diverse ramingen in de Programmabegroting 2017 bij te stellen. Deze voorstellen zijn verwerkt in de bijgevoegde 13^e wijziging van de begroting 2017.

Deze Zomernota bevat ook een aantal voorstellen met begrotingseffecten voor de jaren 2018 e.v. Deze structurele effecten van de Zomernota zijn voor een deel reeds verwerkt in de (ontwerp) Programmabegroting 2018. Het gaat dan bijvoorbeeld om de effecten van de meicirculaire Provinciefonds en het voertuigoverzicht MRB van juli 2017.

Voor een aantal voorstellen is dit echter nog niet het geval. Deze mutaties zijn verwerkt in de 1^e begrotingswijziging 2018 die is bijgevoegd. Deze mutaties zijn budgetneutraal en leggen geen beslag op de stelpost Nieuw Beleid in 2018 en volgende jaren.

4.1 Instellen en opheffen van reserves is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In deze Zomernota wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve Infracfonds op te heffen en de daarin aanwezige middelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve Mobiliteit. De reden voor dit voorstel is dat als gevolg van een wijziging van het Besluit Begroting en verantwoording (BBV) de bestemmingsreserve Infracfonds als apart instrument overbodig is geworden. Uw Staten zijn hierover op 18 juli 2017 reeds geïnformeerd via de notitie 'investeren en afschrijven activa met maatschappelijk nut' (zie mededeling 2097389).

5.1 Instellen en opheffen van reserves is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In deze Zomernota wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve personele frictiekosten te hernoemen tot bestemmingsreserve Personeel en de reikwijdte te verbreden. Dit voorstel vloeit voort uit de nieuwe CAO en bevordert de flexibiliteit en doelmatigheid van inzet van middelen.

6.1 Beschikbaar stelling van kredieten is een bevoegdheid van Provinciale Staten

Door uw Staten is een aantal kredieten beschikbaar gesteld voor het doen van investeringen. Zoals uit de Zomernota blijkt zijn aanvullende kredietbesluiten voorgesteld in verband met bijdragen van derden voor infrastructurele projecten. Het gaat om een totaalbedrag van € 954.000.

9. Kanttekeningen

De provincie voert een aantal meerjarige programma's en projecten, veelal in samenspraak of partnerschap met andere partijen (zoals de programma's Nieuwe Natuur, Noordelijk Flevoland, EU-programma's, en het p-MIRT). In de praktijk blijkt het steeds weer lastig om een goede inschatting te maken van de verdeling van de daaraan verbonden uitgaven over de diverse jaren heen. Dit kan er toe leiden dat, ondanks de aandacht voor het voorspellend vermogen, er toch

aan het einde van het jaar nog middelen op sommige genoemde meerjarige programma's en projecten resteren (en zullen moeten doorschuiven naar het volgende jaar).

10. Bijlagen

Naam stuk:	eDocs nummer:	Bijgevoegd of periode ter inzage
Zomernota 2017	2100376	bijgevoegd
13 ^e begrotingswijziging 2017	n.v.t.	bijgevoegd
1 ^e begrotingswijziging 2018	n.v.t.	bijgevoegd
Voortgangsrapportage regioprojecten Infrastructuur	2127281	bijgevoegd

Dienstjaar: 2017

Begrotingswijzigingen exploitatie: PS17/13

27-sep-2017

Provinciale Staten van Flevoland besluiten de begroting als volgt te wijzigen:

Programma onderdeel	Omschrijving	L/B	Primitieve begroting	Vorige raming	Mutatie 2017	Nieuwe raming	Meerjarige mutatie 2018	Meerjarige mutatie 2019	Meerjarige mutatie 2020
6.3	Provinciale infrastructuur								
	P631006 Kapitaallaasten nieuwe investeringen	L	6.612	6.612	9.622	16.234	0	0	0
	P631011 Bijdragen in vaarwegprojecten	L	406.000	406.000	-406.000	0	0	0	0
6.4	Instandhouding en realisatie provinciale infrastructuur								
	P641005 Kapitaallaasten roerende goederen	L	156.100	168.767	23.221	191.988	0	0	0
	P641011 Jaarlijks onderhoud infrastructuur	L	6.587.847	6.695.180	320.000	7.015.180	0	0	0
7.2	Midden Flevoland								
	P721011 Luchthaven Lelystad	L	112.500	662.500	-362.500	300.000	0	0	0
8.1	(Inter)nationale samenwerking en bestuurlijke positionering								
	P812011 Onderzoek art.217A Provinciewet	L	42.939	42.939	-20.000	22.939	0	0	0
	P814012 Provinciale cofinanciering POP3	L	430.000	430.000	-280.000	150.000	0	0	0
	P815015 OP West 2014-2020	L	900.000	929.251	-714.251	215.000	0	0	0
	P816011 Interreg V	L	200.000	258.960	-84.318	174.642	0	0	0
8.3	Algemene dekkingsmiddelen								
	P831012 Provinciefondsuitkering	B	-93.149.337	-83.500.537	175.000	-83.325.537	0	0	0
	P831013 Begrotingssaldo	L	0	53.212	0	53.212	0	0	0
	P831014 Opcenten motorrijtuigenbelasting	B	-52.768.000	-66.768.000	-2.500.000	-69.268.000	0	0	0
	P831021 Dividend BNG	B	-43.000	-43.000	-80.410	-123.410	0	0	0
	P831098 Atwikkelingsverschillen	B	0	0	-176.000	-176.000	0	0	0
8.4	Onvoorzien en steelposten								
	P841011 Onvoorzien uitgaven	L	150.000	150.000	-150.000	0	0	0	0
	P841012 Loon- en prijsontwikkeling	L	542.000	542.000	-542.000	0	0	0	0
	P841013 Stelpost nieuw beleid	L	2.115.636	2.882.794	-2.750.000	132.794	0	0	0
	P841019 Af te dragen vennootschapsbelasting	L	50.000	50.000	-50.000	0	0	0	0
8.5	Bedrijfsvoering								
	P851011 Salarissen	L	29.387.892	28.982.193	537.000	29.519.193	0	0	0
	P851012 Toelagen	L	400.000	380.000	5.000	385.000	0	0	0
	P851016 Tijdelijk personeel	L	723.900	3.151.914	-110.000	3.041.914	0	0	0
	P855014 Gebouw-/	L	783.964	783.964	-527.000	256.964	0	0	0

Dienstjaar: 2017

Begrotingswijzigingen exploitatie: PS17/13

27-sep-2017

Provinciale Staten van Flevoland besluiten de begroting als volgt te wijzigen:

Programma onderdeel	Omschrijving	L/ B	Primitieve begroting	Vorige raming	Mutatie 2017	Nieuwe raming	Meerjarige mutatie 2018	Meerjarige mutatie 2019	Meerjarige mutatie 2020
8.5 Bedrijfsvoering	werkplekaanpassingen								
	P865029 NLE	B	0	-601.384	300.000	-301.384	0	0	0
	P865029 NLE	L	0	2.917.972	-95.034	2.822.938	0	0	0
8.6 Reserves									
	P861011 Algemene reserve	L	1.000.000	1.852.400	4.992.534	6.844.934	0	0	0
	P861015 Strategische projecten	B	-8.423.088	-22.573.829	2.421.225	-20.152.604	0	0	0
	P861016 Zuiderzeelijngelden	B	-2.398.026	-4.898.026	400.000	-4.498.026	0	0	0
	P861020 Procesgelden gebiedsontwikkeling	B	-1.567.557	-1.567.557	-37.500	-1.605.057	0	0	0
	P861021 Intrafonds	B	-6.709.875	-6.709.875	-3.956.987	-10.666.862	0	0	0
	P861021 Intrafonds	L	3.552.249	3.552.249	-3.552.249	0	0	0	0
	P861022 p-MJP/POP	B	-1.180.000	-1.220.000	280.000	-940.000	0	0	0
	P861024 Cofinanciering EU-projecten 14-20	B	-1.100.000	-1.115.636	798.569	-317.067	0	0	0
	P861025 Egal. res. activ. vervangingsinv.	L	1.965.911	1.965.911	-28.050	1.937.861	0	0	0
	P861029 Beheer en ontwikkeling Natuur	L	3.384.000	3.557.000	423.600	3.980.600	0	0	0
	P861030 Mobiliteit	L	18.733.454	18.508.135	9.453.111	27.961.246	0	0	0
	P861034 Doorgeschoven activiteiten	L	0	1.090.000	987.000	2.077.000	0	0	0
	P861037 Dekking afschrijvingslasten	L	22.915.202	22.915.202	-3.378.872	19.536.330	0	0	0
Totaal mutaties					0		0	0	0

Aldus besloten in de vergadering van 8-nov-2017

de griffier,

de voorzitter,

in enkelvoud ter kennisneming gezonden aan de
Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Dienstjaar 2018 Begrotingswijziging exploitatie PS18/01

Provinciale Staten van Flevoland besluiten de begroting als volgt te wijzigen:

Programma onderdeel	Omschrijving	L/B	Primitieve begroting	Vorige raming	Mutatie 2018	Nieuwe raming	Meerjarige mutatie 2019	Meerjarig	Meerjarige mutatie 2021
1.1 Ruimtelijke ontwikkeling	P112013 Omgevingswet	L	0	0	200.000	200.000	0	0	0
2.2 Natuur en landschap	P221012 Natuurbescherming en -beleid	L	0	0	50.000	50.000	0	0	0
3.1 Ondernemerschap en groei	P311016 Herstructurering bedrijventerreinen	L	0	0	500.000	500.000	0	0	0
4.1 Cultuur	P411012 Monumenten en archeologie	L	0	0	85.000	85.000	0	0	0
	P411022 Provinciaal archeologisch depot	L	0	0	160.000	160.000	0	0	0
	P412011 Uitvoeringskosten	L	0	0	30.847	30.847	0	0	0
	P412015 Cultuurpart./-educatie met kwaliteit	L	0	0	100.000	100.000	0	0	0
	P412025 Cultureel evenement	L	0	0	150.000	150.000	0	0	0
6.2 Mobiliteit	P621013 Vervoersmanagement	L	0	0	320.000	320.000	0	0	0
	P621016 Smart Mobility	L	0	0	60.000	60.000	0	0	0
7.2 Midden Flevoland	P721011 Luchthaven Lelystad	L	0	0	300.000	300.000	0	0	0
8.6 Reserves	P861015 Strategische projecten	B	0	0	-1.085.847	-1.085.847	0	0	0
	P861016 Zuiderzeelijngelden	B	0	0	-300.000	-300.000	0	0	0
	P861034 Doorgeschoven activiteiten	B	0	0	-570.000	-570.000	0	0	0
Totaal mutaties					0	0	0	0	0

Aldus besloten in de vergadering van 8-nov-2017

de griffier,

de voorzitter,

in enkelvoud ter kennisgeving gezonden aan de
Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties