

Provinciale Staten van Noord-Holland**Haarlem, 5 juli 2022****Onderwerp: Tweede begrotingswijziging 2022****Kenmerk: 1858314/1859599****Bijlagen:****- Tweede begrotingswijziging 2022****1. Inleiding**

Voor u ligt de tweede begrotingswijziging 2022. De tweede begrotingswijziging 2022 is onderdeel van de Noord-Hollandse P&C cyclus die bestaat uit de kaderbrief, de begroting, begrotingswijzigingen en de jaarstukken. In deze tweede begrotingswijziging worden de effecten van de Kaderbrief 2022 op de Begroting in 2022 verwerkt en worden de geraamde inkomsten en uitgaven bijgesteld op basis van recente ontwikkelingen. Daarnaast worden in deze voordracht een aantal kredietbesluiten voorgelegd.

2. Doelstellingen en evaluatiecriteria

De tweede begrotingswijziging is een standaard onderdeel van de P&C-cyclus en stelt Provinciale Staten in staat om het budgetrecht uit te oefenen.

3. Financiële ontwikkelingen

Zoals in de tabel op de volgende pagina van deze voordracht is te zien dat het begrotingsresultaat in de tweede begrotingswijziging met € 11,4 mln. voordelig wordt bijgesteld. Het begrote resultaat wijzigt van € 2,7 mln. nadelig naar € 8,7 mln. voordelig. Van deze wijziging betreft €8,1 mln. de verwerking van de kaderbrief 2023 in de begroting voor 2022. Het overige deel wordt veroorzaakt door wijzigingen die nieuw zijn in deze tweede begrotingswijziging. De belangrijkste positieve bijstelling komt door een stijging van het Provinciefonds, als gevolg van het toegenomen accres dat gekoppeld is aan de stijgende Rijksuitgaven.

Tegelijkertijd worden wij op dit moment geconfronteerd met grote onzekerheden op macro-economisch gebied (inflatieontwikkeling, grondstoftekorten), zoals ook is aangegeven in de Kaderbrief 2023. We zijn daarom genoodzaakt om in de Tweede Begrotingswijziging de indexering van de lasten aan te passen.

Bij de kaderbrief liet de GWW-index nog een stijging van bijna 12% zien ten opzichte van vorig jaar. Nu is dat ruim 22% (Bron: GWW index CBS.nl). We worden hierdoor geconfronteerd met een stijging van € 7,5 mln. aan de lastenkant ten opzichte van de Kaderbrief 2023. Daar komt nog

een extra bedrag bij van € 1,5 mln. voor de OV-concessies. Dat is gebaseerd op de zogenaamde Dova index. Ten opzichte van de Kaderbrief 2023 is dit een stijging van 4,1% naar 7%, wat zorgt voor extra lasten van € 1,5 mln.

Deze stijgingen werken ook meerjarig door. In het afgesproken indexeringsbeleid indexeren we alleen de kosten voor (groot) onderhoud. Indexatie van de begrotingspost voor vervangingsinvesteringen gebeurt met een vast bedrag (€ 5 mln. totaal per jaar) conform NIKG en we indexeren niet op uitbreidingsinvesteringen.

De onzekerheden in de wereld, maar ook de grote transitieopgaven die vanuit het Rijk op ons afkomen hebben daarnaast een te verwachten effect op de lasten die wij nog niet kunnen inschatten. Dit geldt zowel voor het toenemen van de lasten van bestaande (wettelijke) taken als voor lasten voor nieuwe opgaven, inclusief de voorbereidingen hiervan.

Het Rijk is op dit moment bezig met een contourennota over de financiering van mede-overheden die duidelijkheid zou moeten scheppen over de inkomstenkant. Ook hier is nog niet in te schatten welk effect deze afspraken gaan hebben op de begroting van onze Provincie. De verwachting is dat hier niet voor de zomer duidelijkheid over komt, eerder dat er dan een vertrekpunt ligt.

GS staat voor prudent financieel beleid. Vanuit dit beleid is het noodzakelijk om ruimte te houden in het begrotingssaldo om onverwachte tegenvallers op te kunnen vangen.

Saldo van lasten en baten per programma (x €1.000)

min is voordelig	Begroot 2022 voor tweede wijziging	Tweede begrotings- wijziging	Begroot 2022 na tweede wijziging
1 Openbaar bestuur	22.802	81	22.883
2 Klimaat en Milieu	55.001	12.811	67.812
3 Ruimte en Water	19.919	2.301	22.220
4 Bereikbaarheid	246.520	13.293	259.813
5 Groen	148.561	23.454	172.015
6 Economie, cultuur en welzijn	49.238	3.797	53.035
7 Economisch herstel en duurzaamheid	17.318	0	17.318
8 Overzicht Financiën en bedrijfsvoering	-377.697	-29.347	-407.044
Totaal saldo van lasten en baten	181.662	26.390	208.052
Stortingen	178.987	18.888	197.875
Onttrekkingen	-357.965	-56.685	-414.650
Totaal mutaties reserves	-178.978	-37.797	-216.775
Begrotingsresultaat	2.684	-11.407	-8.723

Toelichting financiële ontwikkelingen die het resultaat beïnvloeden

Hieronder is een verkort overzicht opgenomen van de meest omvangrijke mutaties in de tweede begrotingswijziging die een effect hebben op het begrotingsresultaat. Dit resultaat wordt veroorzaakt door de financiële mutaties in de huidige begrotingswijziging, naast de verwerking van de Kaderbrief 2023 in de tweede begrotingswijziging. In de samenvatting van de tweede begrotingswijziging is een uitgebreidere specificatie gegeven van wijzigingen die het begrotingsresultaat beïnvloeden.

Omschrijving	Financieel effect op het begrotingsresultaat (x € 1mln.)	Voordelig (V) / Nadelig (N)
Begrotingsresultaat na Eerste begrotingswijziging	2,67	N
Verwerken Kaderbrief 2023	-8,08	V
Begrotingsresultaat 2022 na Kaderbrief 2023	-5,41	V
<i>Bereikbaarheid: Correctie uitbesteding brugbediening</i>	2,41	N
<i>Bereikbaarheid: Schade Rekervlotbrug</i>	0,38	N
<i>Bereikbaarheid: Schade storm Eunice</i>	0,50	N
<i>Economie, cultuur en welzijn: verschoven subsidieregeling</i>	-0,57	V
<i>Uitvoeringsagenda Arbeidsmarkt en Onderwijs</i>		
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Ophoging provinciefonds</i>	-11,42	V
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Ophoging dividend</i>	-2,95	V
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Verlaging vennootschapsbelasting</i>	-0,7	V
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Afrekeningsverschillen</i>	-0,92	V
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Indexering</i>	9,0	N
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Doorwerking CAO</i>	0,26	N
<i>Financiën en Bedrijfsvoering: Correctie TTO</i>	0,48	N
<i>overige mutaties < € 200.000</i>		
Openbaar bestuur	0,21	N
Totaal effect tweede begrotingswijziging	-3,32	V
Begrotingsresultaat na Tweede begrotingswijziging 2022	-8,72	V

Regel	Financieel kader (x € 1 miljoen)	Voordelig (V) / Nadelig (N)
1. Provinciefonds	-	-
2. Opcenten motorrijtuigenbelasting	-19,60	V
3. Dividend	-2,42	V
4. Stelpost indexering	10,20	N
5. Faunaschade	4,3	N
9. Renteresultaat	-1,14	V
10. Overige technische bijstellingen	0,19	N
Subtotaal technische bijstellingen	-8,47	V
11. Aanpak stikstofopgave en actualisatie Natura 2000 beheerplannen	0,27	N
15. Implementatie SWUNG-2	0,12	N
Subtotaal inhoudelijke voorstellen	0,39	N
Totaal mutaties Kaderbrief 2023	-8,08	V

4. Kredietbesluiten

Bij deze tweede begrotingswijziging wordt tevens een kredietbesluit aan u voorgelegd. Het betreft het volgende:

- Het verhogen van een bestaand krediet, waarvan de investering hoger uit bleek te vallen na gunning.
- Het opsplitsen van een reeds verleend krediet in twee fasen, het verlenen van decharge voor fase 1 en het toewijzen van reeds verstrekte kredieten aan fase 2.

P.00121 Krediet samenwerking zonnefietspaden (kredietverhoging)

Voor dit project is via voordracht TBW 2021-52 een bedrag beschikbaar gesteld van € 1.230.000. Na gunning bleek de investering hoger uit te vallen waardoor het krediet met € 193.000 moet worden opgehoogd. Hiertegenover staat dat de onderhoudsfase (2023-2027) met hetzelfde bedrag lager uitvalt. Het totale project blijft derhalve binnen het totaalbudget van € 1.600.000.

P.00043 en P.00215 Krediet centrale brugbediening (splitsing krediet in fase 1 en toewijzing kredieten aan fase 2)

24BB-95: Voorgesteld wordt het project centrale brugbediening op te splitsen in twee fasen. Fase 1 (P.00043) betrof de realisatie van de Bediencentrale in Heerhugowaard, het aanleggen van de infrastructuur (centrale, glasvezel e.d.) en het aansluiten van 12 objecten op de Bediencentrale. Fase 1 is inmiddels afgerond. Het positieve resultaat van fase 1 bedraagt €9,741 miljoen. Dit bedrag is nog nodig om, tezamen met het reeds verstrekte krediet MRL-07 van € 11 mln. en het reeds verstrekte krediet van € 17 mln. die beiden in het laatste iMPI zijn toegekend, de resterende 19 bruggen en sluizen aan te sluiten op de Bediencentrale. Daarom wordt voorgesteld om aan fase 2 een totaalkrediet (op P.00215) van € 37,741 toe te wijzen, samengesteld uit de hiervoor genoemde al eerder verstrekte kredieten.

5. Instellingsbesluit nieuwe reserve ten behoeve van dekking subsidie

Reserve verleende subsidies woningbouw

Functie Doelgericht bestemmingsreserve

Doel De reserve dient als financiële dekking voor de verplichting die de provincie is aangegaan bij het verlenen van subsidies binnen dit operationeel doel.

Programma 3. Ruimte en Water

Voeding Voeding vindt plaats vanuit reeds bestaande budgetten/reserves binnen het operationeel doel op basis van het daadwerkelijk verleende bedrag aan subsidies. GS worden geautoriseerd om bij het verlenen van een subsidie, waarvoor de last niet geheel in dat boekjaar kan worden verantwoord, het verleende bedrag over te hevelen naar deze reserve.

Looptijd Onbepaald

Maximale hoogte De maximale hoogte van de reserve wordt bepaald door het totale bedrag aan verleende subsidies binnen het operationeel doel minus de reeds genomen lasten voor deze subsidies.

6. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

dhr. A.Th.H. van Dijk, voorzitter

mw. R.M. Bergkamp, provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr. 1858314/1859599

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 5 juli 2022;

besluiten:

1. Een krediet voor samenwerking zonnefietspaden te verhogen met € 193.000;
2. Krediet centrale brugbediening splitsen in fase 1 en toewijzing kredieten aan fase 2;
3. De reserves voor verleende subsidie in te stellen in deze voordracht, opgenomen instellingsbesluit;
4. De tweede begrotingswijziging 2022 vast te stellen;
5. De gewijzigde lijst met subsidies buiten uitvoeringsregeling 2022 vast te stellen.

Haarlem, 5 juli 2022

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, statengriffier