

Provinciale Staten van Noord-Holland

Haarlem, 14 december 2015

Onderwerp: Laatste begrotingswijziging 2015

Kenmerk: 692844

**Bijlagen:
Laatste begrotingswijziging 2015**

1. Inleiding

De Noord-Hollandse P&C cyclus bestaat uit 4 documenten: de kaderbrief, de begroting, de zomernota en de jaarrekening. Op deze sturings- en bijsturingsmomenten wordt aan uw Staten gerapporteerd volgens het door u vastgestelde format.

Naast deze P&C momenten zijn er nog twee momenten waarop een begrotingswijziging aan PS wordt voorgelegd. Dit zijn de eerste begrotingswijziging aan het begin van het jaar en de laatste begrotingswijziging die nu voorligt. Deze begrotingswijzigingen zijn financieel van aard, ze bevatten geen instrumenten en output.

Bij de reactie van GS aan PS op het onderzoek analyse onderbesteding over boekjaar 2013 is geconcludeerd dat een belangrijk deel van de onderbesteding voorkomen had kunnen worden door de begroting tussentijds te wijzigen. In deze begrotingswijziging is daaraan invulling gegeven en zijn de programmabudgetten bijgesteld op basis van recente prognoses. Deze laatste begrotingswijziging is daarom uitgebreider dan u in voorgaande jaren gewend was.

Aan de batenkant zijn de gevolgen voor 2015 van de septembercirculaire van het ministerie van BZK over het Provinciefonds en de meest recente verwachtingen over de opbrengst motorrijtuigenbelasting verwerkt. Aan de lastenkant is de stelpost afrekeningsverschillen geactualiseerd op basis van de laatste stand.

Wat betreft de programmabudgetten heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de op dit moment te verwachten eindstand en deze budgetten zijn bijgesteld.

Daarmee wijzigt het saldo van de begroting 2015 van € 0,00 naar € 7.820.000 voordelig.

2. Overzicht financiële mutaties die leiden tot het gewijzigde begrotingssaldo 2015

Omdat deze begrotingswijziging slechts een beperkt aantal mutaties van voornamelijk technische aard omvat, zijn niet alle gedetailleerde financiële tabellen per operationeel doel toegevoegd. Alle mutaties zijn bij de programma's toegelicht met vermelding van het operationele doel waar ze betrekking op hebben.

Hieronder vindt u een tabel van de mutaties die invloed hebben op het saldo. Deze zijn toegelicht bij de diverse programma's in deze laatste begrotingswijziging.

OD	Onderwerp	Mutatie LBW 2015	Voor- of nadelig
1.1.1	Beleidsvaluatie en monitoring	-500.000	Voordelig
1.1.1	Bestuurskracht	-100.000	Voordelig
1.1.1	Public Affairs	-10.000	Voordelig
1.1.1	Strategische verkenningen	-70.000	Voordelig
2.2.1	PBMA (Platform Bereikbaarheid Metropoolregio Amsterdam)-coördinatie en Spoor	-19.000	Voordelig
3.2.1	Activiteiten rond waterkwaliteit	-40.000	Voordelig
4.1.2	Handhaving milieuwetgeving en MIP	-106.000	Voordelig
4.1.2	Ontgrondingen	100.000	Nadelig
4.1.2	Uitvoering WABO	-158.000	Voordelig
4.1.2	Bodemsanering	-40.000	Voordelig
5.1.3	Grond in/verkoop beheer en onderhoud	4.471.000	Nadelig
5.3.1	Internationale Marketing	-50.000	Voordelig
5.4.1	Storting Reserve Groene Uitweg	2.750.000	Nadelig
7.1.1	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	-1.540.000	Voordelig
7.1.1	Motorrijtuigenbelasting	-2.000.000	Voordelig
7.1.1	Overige diensten voor derden algemeen	-500.000	Voordelig
7.1.1	Uitkering uit het Provinciefonds	-1.328.000	Voordelig
7.1.1	Apparaatskosten in de loop van het jaar ontstaan	-130.000	Voordelig
7.1.1	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	200.000	Nadelig
7.1.1	Afrekeningsverschillen voorgaande jaren	-6.000.000	Voordelig
7.1.2	Vrijval Reserve ILG	-2.750.000	Voordelig
Totaal		-7.820.000	Voordelig

3. Neutrale mutaties

Naast de mutaties die leiden tot het saldo, zijn er neutrale mutaties opgenomen. Deze zijn in te delen in de volgende categorieën:

Bijstellingen van kasramingen uit reserves.

In deze begrotingswijziging zijn de lasten gedekt uit reserves naar beneden bijgesteld met € 20,6 miljoen. De bijbehorende dekking in de vorm van de onttrekking aan de reserves is daaraan aangepast en is eveneens € 20,6 miljoen lager. De toelichtingen op de wijzigingen in de onttrekkingen zijn te vinden onder de kopjes "Onttrekkingen". De bijbehorende lasten zijn onder diverse kopjes te vinden, maar steeds voorzien van een verwijzing naar de betreffende reserve. Meestal betreft het een verschuivingen van activiteiten in de tijd.

Bijstellingen van baten en bijbehorende lasten

Dit betreft de bijstelling van te ontvangen baten van derden en de daaraan gerelateerde lasten.

Het grootste deel van deze mutaties betreft verschuivingen in de tijd. Wanneer de provincie geld ontvangt van derden voor specifieke activiteiten, worden deze op de balans "bewaard" tot het moment dat de provincie deze gaat uitgeven voor de daarvoor bedoelde activiteit. Op dat moment worden zowel de baten als de bijbehorende lasten in de begroting geraamd. In deze begrotingswijziging worden de lasten met € 6,8 miljoen afgeraamd. Ook de bijbehorende baten worden naar beneden bijgesteld. Deze blijven grotendeels op de balans beschikbaar om de activiteiten alsnog komende jaren uit te voeren.

Overhevelingen van 2015 naar 2016

In deze begrotingswijziging is een prognose opgenomen van budgetten, waarvan het wenselijk is dat deze naar 2016 worden doorgeschoven. Het betreft vier budgetten. Deze zijn toegelicht bij het betreffende programma met vermelding dat het een uitgestelde intentie betreft. De bedragen worden nu afgeraamd en in de algemene reserve gestort. In de eerste begrotingswijziging 2016 zal worden voorgesteld deze bedragen weer op te nemen in de begroting 2016 en te onttrekken aan de algemene reserve.

Operationeel doel	Onderwerp	Bedrag
5.1.3	Openbaar Vervoer knooppunten	-145.000
5.3.1	Kenniseconomie (Coalitieakkoord)	-203.000
6.7.1	Culturele Infrastructuur	-100.000
7.1.1	Apparaatskosten ICT	-412.000

4. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

J.W. Remkes, voorzitter

mw. mr. G.E.A. van Craaikamp, provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr. 97

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 27 oktober;

besluiten:

1. De laatste Begrotingswijziging 2015 vast te stellen.
2. De bij deze laatste begrotingswijziging gewijzigde programmabudgetten van de begroting 2015 vast te stellen.
3. De in deze laatste begrotingswijziging 2015 opgenomen stortingen en onttrekkingen in de reserves vast te stellen.
4. De aanvullingen op de lijst met subsidies buiten uitvoeringsregeling aan de begroting toe te voegen.

Haarlem, 14 december 2015

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, wnd. statengriffier