

Advies aan Provinciale Staten

Uw contactpersoon

M. Spoor-Hendriks
AD/STG

Doorkiesnummer +31235145308
spoorm@noord-holland.nl

10 december 2015

1|3

Tbv Statenvergadering d.d 14-12-2015
Commissie Mobiliteit en Financiën
Datum commissievergadering 23-11-2015

Voordracht 97

Onderwerp: Voordracht Laatste Begrotingswijziging 2015

De commissie adviseert: de voordracht als hamerstuk voor te leggen aan Provinciale Staten van 14 december 2015.

In hoeverre de voordracht ook als hamerstuk kan worden afgedaan is afhankelijk van de (tijdige) beantwoording van de in de commissie gestelde vragen van de ChristenUnie-SGP. Deze vragen zijn beantwoord bij brief van GS d.d. 2 december 2015. Deze brief is bij de stukken voor de vergadering van 14 december gevoegd.

Voor de behandeling van dit punt in de commissie M&F: zie hieronder het uittreksel uit het conceptverslag van de vergadering van de commissie 23 november 2015.

5c. Voordracht laatste begrotingswijziging 2015

De heer Den Uyl (PvdA) heeft begrepen dat een tussentijdse begrotingswijziging bedoeld is om te voorkomen dat er een groot verschil is in de rekening.

Als de begroting wordt vastgesteld met een positief saldo, dan wordt toch op datzelfde moment vastgelegd wat met dat begrotingsoverschot wordt gedaan? Dat gebeurt nu niet. Een rekeningoverschot is onderdeel van een politieke discussie. Is er tussentijds hoger begroot dan is het rekeningoverschot lager. Waar wordt de politieke discussie gevoerd over de besteding daarvan?

De heer Leever (ONH) constateert dat de laatste begrotingswijziging er goed uit ziet. De bedragen in de tabel worden toegelicht in de begrotingswijziging zelf. Sommige bedragen zijn direct te vinden, andere niet. Het nieuwe format van het Programma Groen zal de zaak veel duidelijker maken. Hoe komt het dat er nu opeens zoveel geld overblijft? Is er te ruim begroot?

Over het bedrag van 500.000 euro (beleidsevaluatie en monitoring) vraagt de heer Leever of ineens personeel beschikbaar was voor dit onderzoek. Kan dit nader worden toegelicht?

De heer Heijnen (CDA) heeft de neiging om bij een voordelig resultaat snel akkoord te gaan. Die neiging heeft hij nog steeds na beoordeling van de onderliggende stukken.

De heer Heijnen veronderstelt dat het overschot ten bate komt van de algemene reserve. Klopt dat?

De heer Van Straaten (VVD) constateert dat veel mutaties budgetneutraal zijn. Deze beïnvloeden de bestedingsruimte van de provincie niet echt. Wel blijkt dat activiteiten minder snel tot uitvoering komen dan gepland. Ruim twintig miljoen euro wordt toch maar niet onttrokken aan de reserves. Een aantal baten voor uitgaven in het volgende jaar wordt op de plank gehouden.

Het resultaat laat een overschot van 7,8 miljoen euro zien. De heer Van Straaten sluit zich aan bij de vraag van voorgaande spreker. De VVD kan instemmen met deze begrotingswijziging.

De heer Hoogervorst (SP) zegt dat de SP akkoord gaat met de voordracht. Opvallend is het overzicht bij Programma 5 Ruimte. Ontwikkelingen binnen dit programma zijn vaak anders geweest dan waar mee

rekening was gehouden bij het opstellen van de begroting, zoals de verkoop van grond aan de Veiligheidsregio en het 'munitievrij maken' van Crailo. Het project Groene Uitweg lijkt anders te verlopen dan gedacht. De SP is benieuwd of de gedeputeerde dit kan toelichten.

De heer Ceder (ChristenUnie-SGP) vraagt over Programma 3 Water, onderdeel 3.2.1 waar staat dat zich bij beheer- en onderhoudswerkzaamheden geen mogelijkheden hebben voorgedaan voor natuurvriendelijke oevers, hoe dit komt. Bij 4.2.2. staat dat van de EXINH-projecten Duurzame energie de regeling Zonnestroom maatschappelijk vastgoed minder snel verloopt dan verwacht en dat de regeling wordt verlengd met een doorloop in 2016. Is het wel een goede regeling als er nauwelijks behoefte aan blijkt te zijn? Wat heeft het college concreet gedaan om het project tot een succes te maken? Met betrekking tot het schrappen van ontwikkelingen in Haarlemmermeer zijn er forse meevallers. Waar komen deze meevallers vandaan?

De heer Pieterman (50PLUS) merkt op dat 50PLUS zich aansluit bij de woorden van de heer Den Uyl van de PvdA.

De heer Van Hooff (PVV) verwijst naar 5.1.3. waar staat dat de grondverkoop aan de Veiligheidsregio niet plaatsvindt in 2015. Houdt dit in dat als de verkoop in 2016 plaatsvindt er 5,9 miljoen 'overblijft'? Zo ja, is dit bedrag al begroot?

De heer Zoon (PvdD) vraagt zich af wat het nut van een begroting is als deze aan het einde van het jaar wordt bijgesteld om de onderbesteding weg te poetsen. Het betreft hoofdzakelijk overhevelen van geld naar het volgende jaar. Is de begrotingwijziging niet overbodig?

De heer Yurdakul (D66) bedankt voor de beantwoording van eerder gestelde technische vragen. D66 onderschrijft de werkwijze die Gedeputeerde Staten nu hanteren, om te voorkomen dat er een onderbesteding is.

Richting de heer Zoon merkt spreker op dat in het verleden bij de Jaarrekening vaak een resultaat werd gepresenteerd. Daarna werden bedragen voor – en nabestemd. Dit lijkt de heer Yurdakul een betere manier van werken.

Hiermee wordt zicht gegeven op welke bedragen en daarmee samenhangende activiteiten verschuiven in de tijd verschuiven. Dat staat haaks op wat Gedeputeerde Staten Provinciale Staten hebben voorgehouden als het gaat om resultaten die geboekt zouden moeten worden in het begrotingsjaar 2015. Leiden deze verschuivingen ertoe dat de onderliggende activiteiten en resultaten niet worden behaald?

Gelet op de toename van het risicoprofiel van Provincie Noord-Holland lijkt het D66 verstandig om het voordelig saldo te zijner tijd aan te wenden om de algemene reserve aan te vullen, mits het risicoprofiel gunstig blijkt te zijn.

Gedeputeerde Post benadrukt dat nu in beginsel geen besluit wordt genomen. Het is een tussentijdse bijstelling van de verwachtingen. Wat het uiteindelijke resultaat wordt, kan niemand op dit moment voorspellen. In de laatste weken van het jaar kunnen zich zaken voordoen die het resultaat voordelig of nadelig beïnvloeden. Een discussie over wat te doen met 7,8 miljoen euro is te prematuur. Eventuele tegenvallers die nog kunnen volgen in de komende weken zullen nog moeten worden opgevangen met voornoemd bedrag. De discussie kan worden gevoerd bij de presentatie van de Jaarrekening.

De heer Leever stelde een vraag over de beleidsevaluatie die niet de portefeuille van de gedeputeerde regardeert. De vragen over het programma Water en programma 4 neemt de gedeputeerde mee naar het college. Voor de Statenvergadering volgt een schriftelijk antwoord.

Eens in de vier of vijf jaar worden in het kader van het subsidieprogramma alle meerjarige regelingen geëvalueerd. Afhankelijk van de bezetting van de afdeling Beleidsevaluatie kan de evaluatie intern worden gedaan. Duidelijk is dat het niet volledig intern lukt om alle subsidieregelingen te evalueren. De gedeputeerde veronderstelt dat dit de achtergrond is van de onderschrijding. Als dit niet juist is, volgt het nadere antwoord schriftelijk.

In beginsel komt het positief saldo ten bate van de algemene reserve, tenzij er andere voorstellen worden gedaan.

De eerste afspraken met de Veiligheidsregio dateren van ongeveer anderhalf jaar geleden. Anderhalf jaar geleden werd overeenstemming bereikt over de verkoop van een oefenterrein. Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio heeft in meerderheid ingestemd. Het wachten is op een besluit van het algemeen bestuur, bestaande uit de afzonderlijke gemeenteraden. Ook de Veiligheidsregio Utrecht moet nog een besluit nemen. Dat besluit wordt voorzien vlak voor het eind van het jaar. Dan lukt het niet meer om de grond nog over te drachten. Begin 2016 zal Crailo worden overgedragen. Dat was niet geraamd voor 2016. De gedeputeerde heeft nu niet paraat of exact dit bedrag daar moet worden bijgeboekt. Het bedrag dat de provincie nu te kort

komt op Crailo wordt een bedrag dat volgend jaar 'overblijft'. De gedeputeerde kan zich echter voorstellen dat er meer bedragen verschuiven.

De vraag over de duurzaamheidsregeling uit programma 4 en de natuurlijk vriendelijke oevers zal schriftelijk worden beantwoord.

Het is niet de bedoeling om de onderbesteding weg te poetsen. Met de voorliggende tussentijdse begrotingswijziging wordt inzicht gegeven over hoe de begroting verloopt. Het betreft een advies van Concerncontrol dat het college van Gedeputeerde Staten netjes heeft opgevolgd. Was de heer Zoon het ten principale niet eens met dat advies dan was het raadzaam geweest wanneer hij dit al in de commissie kenbaar had gemaakt. Uit de bijdragen van de fractiegenoten van de heer Zoon begrijpt de gedeputeerde dat het niet in den brede zo wordt gevoeld in de PvdD-fractie.

De onder- en overschrijdingen hebben niet direct effect op het realiseren van doelstellingen, behalve wanneer de doelstelling is om overtollige gronden te verkopen. Crailo is feitelijk overtollig. Het was plezieriger geweest als de grond per 31 december van de balans kon worden gehaald. Dat bepaalde doelen niet gehaald worden, valt nooit uit te sluiten.

Tweede termijn:

De heer Zoon (PvdD) zegt dat het doel van het maken van een begroting is dat aan het begin wordt nagedacht over wat er nodig is en welke doelen dat jaar moeten worden behaald. Het is merkwaardig als aan het einde van het jaar de begroting wordt aangepast omdat de doelen niet zijn behaald. Binnen de fractie heerst geen verdeeldheid. De PvdD wil het geld graag uitgeven aan de beoogde doelen.

Gedeputeerde Post wijst erop dat de eerste aanzetten voor de begroting zijn gezet in mei 2014. Het is ingewikkeld om anderhalf van te voren te weten of bijvoorbeeld de grondoverdracht van Crailo net voor of net na de jaarwisseling plaatsvindt. De praktijk is weerbarstiger van de theorie.

De voorzitter constateert dat de voordracht in beginsel als hamerstuk kan worden doorgeleid, mits de beantwoording van vragen van de ChristenUnie-SGP naar tevredenheid en tijdig plaatsvindt.