

Provinciale Staten van Noord-Holland

Haarlem, 12 juli 2016

Onderwerp: Zomernota 2016

Bijlagen: 1
Zomernota

1. Inleiding

Als onderdeel van de door Provinciale Staten vastgestelde planning en control cyclus bieden wij u hierbij de zomernota 2016 aan.

De zomernota is een tussentijdse rapportage en bijstelling van de begroting en is opgesteld volgens het door uw Staten vastgestelde format. De zomernota is een wijziging van de begroting en bevat voorstellen tot bijsturing van het beleid, in de vorm van gewijzigde output, en voorstellen tot bijstelling van de programmabudgetten. In deze zomernota zijn ook de gevolgen opgenomen van de kaderbrief 2017 voor zover deze betrekking hebben op het jaar 2016.

Daarnaast zijn drie besluiten met betrekking tot de instelling van reserves opgenomen. De financiële gevolgen hiervan zijn verwerkt in deze zomernota. Conform het besluit Begroting en Verantwoording Provincies en de financiële verordening van de provincie Noord-Holland, vergen deze een expliciet besluit van uw Staten in de vorm van een instellingsbesluit.

2. Leeswijzer

Beleidsmatige ontwikkelingen

De voorstellen tot inhoudelijke bijsturing van het beleid zijn vormgegeven als bijstellingen van de geraamde output. Elke bijstelling is toegelicht.

De zomernota is naar zijn aard een afwijkingenrapportage. Daarom zijn alleen die instrumenten vermeld, waarvoor de geraamde output wordt bijgesteld. De output van niet vermelde instrumenten verloopt conform de begroting.

Wanneer bij een instrument de output wordt aangepast, wordt álle bij dat instrument behorende output opnieuw vermeld, zodat steeds de totale output van een instrument zichtbaar blijft. Hierdoor staan er dus soms ook regels ongewijzigde output in de tabellen. In de tekst onder de tabel worden de wijzigingen inhoudelijk toegelicht.

Wijze van toelichten van de financiële mutaties

De zomernota bevat resultaatneutrale en niet-resultaatneutrale mutaties.

Niet-resultaatneutrale mutaties

Dit zijn mutaties die ten gunste of ten laste van de algemene middelen komen en die tezamen het begrotingsresultaat bepalen. Hieronder vallen bijvoorbeeld de mutaties als gevolg van de meicirculaire van het provinciefonds, de verwerking van de kaderbrief en geïnventariseerde mee- of tegenvallers. Een lijst van niet resultaatneutrale mutaties is in de voordracht en in de inleiding van de zomernota opgenomen. Bij de budgettabel aan het begin van ieder programma zijn de niet-neutrale mutaties toegelicht. Daarbij is steeds vermeld of deze mutaties voor- of nadelig zijn ten opzichte van het begrotingsresultaat. Het saldo van alle niet-resultaatneutrale mutaties in deze zomernota is € 1,76 miljoen voordelig.

Resultaatneutrale mutaties

Dit zijn mutaties die geen effect op het begrotingssaldo hebben, maar waar wel het budgetrecht van PS op van toepassing is. Het gaat dan bijvoorbeeld om de bijstelling van ramingen voor projecten die gedekt worden uit reserves of de raming van baten en even hoge bijbehorende lasten. Deze mutaties zijn toegelicht bij de operationele doelen.

Niet iedere resultaatneutrale mutatie is afzonderlijk toegelicht in de zomernota. Er is een grens aangehouden van € 100.000 per afzonderlijke mutatie. Neutrale mutaties onder de € 100.000 worden daarom meestal niet toegelicht. Daardoor is het saldo van de bedragen die bij de toelichtingen per operationeel doel per kostencategorie worden vermeld niet altijd helemaal gelijk aan het totale bedrag aan neutrale mutaties. Het saldo van alle neutrale mutaties in deze zomernota bedraagt € 0.

3. Overzicht financiële ontwikkelingen

Het totale begrotingssaldo na de verwerking van alle zomernotamutaties is € 14,56 miljoen voordelig. Conform de afspraken in de kaderbrief wordt dit saldo geormerkt gestort in de algemene reserve t.b.v. het sluitend maken van de begroting en meerjarenraming 2017 – 2020. Hierna is het saldo van de begroting 2016 € 0.

In de kaderbrief kon nog geen rekening worden gehouden met de tweede begrotingswijziging. In deze zomernota is hiermee wel rekening gehouden. In onderstaande tabel ziet u het overzicht.

Totaaloverzicht zomernota 2016 (Bedragen * € 1.000, een min is voordelig)

	Mutatie	Saldo
Saldo begroting na eerste wijziging		-3.440
Begroting tweede wijziging	2.015	
Kaderbrief 2017	-11.370	
Saldo na kaderbrief 2017 incl. 2e begrotingswijziging		-12.795
Zomernota	-1.763	
Subtotaal na niet neutrale mutaties		-14.558
Geormerkte storting in algemene reserve	14.558	
Saldo begroting na zomernota		0

Specificatie niet resultaatneutrale mutaties

Voor het opstellen van de zomernota 2016 zijn de gevolgen van de meicirculaire van het provinciefonds verwerkt. Daarnaast zijn zoals gebruikelijk de meest recente gegevens over ontwikkelingen zoals de intern doorbelaste rente en enkele indexeringen in beeld gebracht en verwerkt en zijn mee- en tegenvallers geïnventariseerd. Al deze mutaties zijn toegelicht bij het betreffende programma in de zomernota.

Programma / OD	Onderwerp	Bedrag in € 1.000, een min is voordelig
1 Openbaar Bestuur		
1.1.1	Accountant	30
	Algemene kosten GS	-105
	Herstel budgetten PS	60
	Nieuwe sprekersklok PS	6
	Oud-leden GS	61
	Reiskosten PS	-61
1.1.2	Minder Integriteitsonderzoek t.b.v. Flevoland en Utrecht	171
1.3.1	Communicatiestrategie	56
2 Bereikbaarheid		0
2.1.1	Verkeersmanagement	84
2.1.2	Rente	-7
2.2.1	Indexatie	9
	Provinciefonds doeluitkering	2.272
3 Water		0
3.2.1	Indexatie	18
	Kaderbrief AE verschuiving 2017-2019 naar 2016	1.100
	Provinciefonds doeluitkering	65
4 Milieu		0
4.1.2	Afboeking rente bodembeheertaken	-25
	Indexatie	15
	Leges	-1.343
	Meetpunt afvalstoffen	37
	Omgevingsdiensten	181
	Opruimen drugsafval	23
	Provinciefonds doeluitkering	98
	SWUNG bijstelling	90
4.2.1	Rente	33
5 Ruimte		0
5.1.2	Beheer onroerend goed	1.578
	Huren en pachten	-1.170
	Opheffen reserve tijdelijk beheer gronden	-499
	OZB	46
	Rente	-314

	Verkoopopbrengst grond	-733
5.2.1	Arbeidsmarkt	-300
	Rente	-9
6 Groen		0
6.1.1	Indexatie	35
	Provinciefonds doeluitkering	227
7 Cultuur en Welzijn		0
7.2.1	Behoud erfgoed	-1
	Provinciefonds doeluitkering	275
	Rente	9
8 Financiën		0
8.1.1	Afspraak met bonden m.b.t. GO-gelden	1.500
	Beheer en onderhoud panden	-38
	Huisvesting	127
	Huren en pachten	14
	Indexatie	0
	Leges	4
	OZB	-3
	Provinciefonds algemene uitkering	229
	Provinciefonds doeluitkering	-2.937
	Rente	644
	Verkoopopbrengst panden	-3.438
	Voormalig personeel	123
Eindtotaal niet resultaatneutrale mutaties	(min is voordelig)	-1.763

4. Instellingsbesluiten nieuwe reserves en kredietaanvraag

Instelling nieuwe reserves

Bij de instelling van een nieuwe reserve hoort conform onze financiële verordening een instellingsbesluit. In het instellingsbesluit stellen PS vast, wat het doel, de functie en de looptijd is van een reserve en wordt vastgelegd, hoe de besluitvorming over de bestedingen uit de reserve verloopt. PS besluiten over het onttrekken aan en storten in een reserve, tenzij dit in de aangegeven besluitvormingsprocedure in het instellingsbesluit aan GS wordt overgedragen. Voor de functie van een reserve zijn er drie mogelijkheden:

- *Budgetgerichte reserve:* PS besluiten een bepaald bedrag in een reserve te storten en dragen GS op om voor dit geld zo veel mogelijk effect te bereiken, zoals gesteld in het doel van de reserve. Wanneer een geraamd project goedkoper uitvalt of niet doorgaat, blijft het geld in de reserve beschikbaar voor nieuwe projecten.
- *Doelgerichte reserve:* PS stellen een doel vast en besluiten in een reserve precies genoeg te storten, om dat doel te bereiken. Wanneer het vooraf vastgestelde doel is bereikt of een

project is afgerond, vallen eventueel overblijvende middelen vrij naar de algemene middelen. Wanneer een project in het geheel niet doorgaat, wordt daarmee het doel niet bereikt en kan daarvoor een nieuw project in de plaats komen.

- *Egalisatiereserve*: PS besluiten jaarlijks een vast bedrag te storten in een reserve voor activiteiten die grote schommelingen in budgetbehoefte hebben, om daarmee een gelijkmatige verdeling van lasten over de jaren te bereiken.

In deze zomernota wordt voorgesteld drie nieuwe reserves in te stellen

Reserve Meekoppelkansen bij dijkversterkingen	
Functie	Budgetgerichte reserve
Doel	Bijdragen aan meekoppelkansen gekoppeld aan dijkversterkingsprojecten. Dijkversterkingen worden uitgevoerd door de waterbeheerders. Het zijn omvangrijke projecten waarbij voor de provincie en andere regionale partijen en ondernemers de mogelijkheid bestaat om recreatieve- en watersportvoorzieningen, extra natuur, landschapsvoorzieningen, etc. mee te koppelen met de dijkversterking of een aan de dijkversterking gerelateerd ruimtelijk kwaliteitsprogramma op te stellen.
Programma	Programma 3 Water.
Voeding	De storting bedraagt € 15 miljoen uit het coalitieakkoord (€ 3.750.000 per jaar in 2016 t/m 2019), € 4.726.872 uit de reserve Actieprogramma 2010, onderdeel Uitvoeringsprogramma Kust en € 500.000 uit de Reserve Groen. Bij het coalitieakkoord is € 15 miljoen beschikbaar gesteld voor (co)financiering van meekoppelkansen gekoppeld aan dijkversterkingen zoals de Markermeerdijken, Waddenzeedijken Texel en de Afsluitdijk. Op 3 juni 2011 hebben PS ingestemd met het inzetten van € 9.685.550 van het Uitvoeringsprogramma Kust voor extra ruimtelijke kwaliteit gekoppeld aan dijkversterkingen. Een deel hiervan, € 4.7 miljoen, wordt overgeheveld naar de Reserve Meekoppelkansen bij dijkversterkingen. De € 500.000 uit de reserve Groen is bestemd voor natuurinrichting van de vooroeverdijk.
Looptijd	De reserve loopt t/m 31 december 2025. Dijkversterkingen zijn zowel qua voorbereiding als uitvoering langlopende projecten. Meekoppelkansen kunnen vaak pas worden uitgevoerd als de waterkering is versterkt. De looptijd van de reserve is om de reden tot eind 2025.
Besluitvormingsprocedure	GS besluit over de investering voor de meekoppelkansen conform GS-besluit van 26 april 2016 en communiceert hierover met PS.

Op basis van de kaderbrief wordt de reserve bedrijfsvoering ingesteld.

Reserve Bedrijfsvoering	
Functie van de reserve	Egalisatiereserve
Doel	Deze reserve dient om fluctuaties in de uitgaven voor bedrijfsvoering op te vangen en investeringen te doen ter verbetering van de bedrijfsvoering in het algemeen en innovatie en I&I-ambities (Impulsbudget) in het bijzonder
Programma	Programma 8 Financiën (Programma overkoepelende reserves)
Voeding	Conform Kaderbrief 2017. Het Impulsbudget dat nu is opgenomen in Reserve Huisvesting wordt overgeheveld naar Reserve Bedrijfsvoering. De reserve huisvesting bevat daarmee alleen nog de bedragen die gemoeid zijn met de kapitaallasten die samenhangen met de huisvesting.

Looptijd	De looptijd is onbeperkt, omdat het een egalisatiereserve betreft. Eens per 4 jaar vindt een evaluatie plaats bij de actualisatie van de nota reserves en voorzieningen.
Besluitvormingsprocedure	Bij de begroting of begrotingswijziging worden ramingen op de begroting gebracht en toegelicht.

	Reserve GO-gelden
Functie	Budgetgerichte bestemmingsreserve
Doel	De reserve is bedoeld om uitvoering te geven aan de inzet van decentrale arbeidsvoorwaarden-gelden door het Georganiseerd Overleg.
Programma	8 Financiën (Programma overkoepelende reserves)
Voeding	Er is sprake van een eenmalige voeding met een bedrag van € 3.965.000.
Looptijd	De looptijd van de reserve is afhankelijk van de, nog te besluiten, specifieke aanwending. Vooralsnog wordt de einddatum bepaald op 31-12-2021.
Besluitvormingsprocedure	Over de besteding van het bedrag kunnen plannen worden ingediend in het Georganiseerd Overleg. Instemming vindt plaats door GS vanuit de werkgeverszijde en door de bonden vanuit werknemerszijde (nadat zij de plannen hebben voorgelegd aan hun leden).

Nieuw kredietbesluit

In kader van PMI een uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen van € 800.000 voor de realisatie van een tijdelijke busstrook op de N247 tussen kruispunt 't Schouw en Broek in Waterland.

Toelichting

In de stuurgroep Bereikbaarheid Waterland van november 2015 is besloten om een tijdelijke busstrook in noordelijke richting te realiseren (met behoud van 300m busbaan in zuidelijke richting) door de wegingdeling op het wegvak N247 tussen kruispunt 't Schouw en Broek in Waterland aan te passen. Het busverkeer op de N247 ondervindt in de avondspits gemiddeld 4 minuten vertraging als gevolg van fileopbouw op het wegvak N247 tussen kruispunt 't Schouw en de kern van Broek in Waterland. Dit betekent op jaarbasis een extra verliespost m.b.t. de exploitatie van € 50.000- € 100.000 en in maatschappelijke kosten een verlies dat kan oplopen tot € 0,5 miljoen per jaar. Om deze reden is in de stuurgroep besloten om deze maatregel met spoed en uiterlijk in 2016 te realiseren.

De werkzaamheden starten in oktober 2016 en zullen naar verwachting in november 2016 voltooid zijn.

De hoogte van het nu voorliggend krediet bedraagt € 800.000. Het krediet is al in de kasramingen van het PMI opgenomen (namelijk in 2018), maar wordt nu qua kasuitgaven naar voren gehaald (€ 500.000 in 2016 en € 300.000 in 2017). De Stadsregio Amsterdam (SRA) betaalt 50% van de kosten, de overige 50% komt ten laste van de kapitaallasten PMI en zal worden verwerkt in de Begroting 2017 en het PMI 2017-2020. De naar voren gehaalde kapitaallasten passen binnen het bij de Kaderbrief 2017 vastgesteld budget voor kapitaallasten PMI.

5. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

J.W. Remkes, voorzitter

H.J. Schartman, waarnemend provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr. 52

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 12 juli 2016;

besluiten:

1. De Zomernota 2016 vast te stellen;
2. De bij deze zomernota gewijzigde programmabudgetten van de begroting 2016 vast te stellen;
3. De in deze zomernota opgenomen mutaties in de reserves vast te stellen;
4. De nieuwe reserves “Meekoppelkansen bij dijkversterkingen”, “Bedrijfsvoering” en “GO-gelden” in te stellen conform de in de voordracht opgenomen instellingsbesluiten;
5. In het kader van het PMI een uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen van € 800.000 voor de realisatie van een tijdelijke busstrook op de N247 tussen kruispunt 't Schouw en Broek in Waterland.

Haarlem, 3 oktober 2016

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, statengriffier