

Provinciale Staten van Noord-Holland

Haarlem, 1 november 2016

Onderwerp: Laatste begrotingswijziging

Kenmerk: 849445/849446

Bijlagen:

Laatste begrotingswijziging 2016

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 de audit Onderbesteding in 2014 is geconcludeerd dat een belangrijk deel van de onderbesteding voorkomen had kunnen worden door de begroting tijdig te wijzigen en daarmee de sturingsmogelijkheden te vergroten. Vanaf 2015 worden daarom bij iedere begrotingswijziging de programmabudgetten bijgesteld op basis van de meest recente prognoses.

Aan de batenkant zijn de gevolgen voor 2016 van de septembercirculaire van het ministerie van BZK over het Provinciefonds en de meest recente verwachtingen over dividenden 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 2016 van € 0 naar € 5.428.000 voordelig.

2. Overzicht financiële mutaties die leiden tot het gewijzigde begrotingssaldo 2016

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 begrotingssaldo. Deze zijn toegelicht bij de diverse programma's in deze laatste begrotingswijziging.

Programma	OD	Onderwerp	Bedrag * € 1.000	Voor- of nadelig
1 Openbaar Bestuur	1.1.1	Kabinetszaken	-100	Voordelig
		Public Affairs	-15	Voordelig
		Reiskosten NS.P.S.	-26	Voordelig
		Rekeningencommissie	-20	Voordelig
		Strategische verkenningen en beleidsontwikkeling	-40	Voordelig
	1.1.2	wet BIBOB	25	Nadelig
	1.2.1	Veiligheidsbeleid en crisismanagement	-45	Voordelig
	1.3.1	Beheer Noord-Hollands Archief	-48	Voordelig
	1.3.2	Interprovinciaal Overleg (IPO)	-165	Voordelig
2 Bereikbaarheid	2.1.2	Vast onderhoud prov. wegen	315	Nadelig
	2.2.1	Kleine Wegenwerken	-98	Voordelig
		PBMA-coördinatie	-27	Voordelig
4 Milieu	4.1.2	Handhaving milieuwetgeving	-604	Voordelig
		Nazorg stortpl.Wet Milieubeheer	-80	Voordelig
5 Ruimte	5.1.2	Beheer onroerend goed	-2.015	Voordelig
		Resv. Tijdelijk beheer gronden	41	Nadelig
		Uitvoeringsprojecten structuurvisie 2040	86	Nadelig
		Verkopen onroerend goed	-274	Voordelig
	5.2.1	Dividend nutsbedrijven	-2.700	Voordelig
	5.2.3	Toerisme	-90	Voordelig
7 Cultuur en Welzijn	7.2.1	Behoud Erfgoed	-90	Voordelig
	7.4.1	Culturele Infrastructuur subsidies	-108	Voordelig
8 Financiën	8.1.1	Dividendopbrengsten	-323	Voordelig
		Eigendommen niet v.d.openb.dienst bestem	93	Nadelig
		Leveringen aan pers. en aan derden	15	Nadelig
		Parkeergarage Dreef	111	Nadelig
		Resultaat op uitzettingen<1 jaar	-321	Voordelig
		Afrekeningsverschillen vr.jaren	1.137	Nadelig
		Uitkering uit het Provinciefonds	-222	Voordelig
		Vm.pers.gesubs.instellingen	-25	Voordelig

Programma	OD	Onderwerp	Bedrag * € 1.000	Voor- of nadelig
	8.1.2	Algemene Reserve	81	Nadelig
		Resv. GO-gelden	104	Nadelig
Totaal laatste begrotingswijziging			-5.428	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 € 26 miljoen. De bijbehorende dekking in de vorm van de onttrekking aan de reserves is daaraan aangepast en is eveneens € 26 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 verschuiving van activiteiten in de tijd. Deze bedragen blijven in de reserves en zullen meestal het volgende jaar weer als budget(kasraming) worden opgevoerd op de begroting.

Op basis van de huidige uitputting van het totaal aan subsidiebudgetten zien wij dat voor ca. € 40 miljoen aan budgetten gedekt uit reserves geldt, dat de kans aanwezig is dat deze niet meer tot verlening dit jaar komen. Het betreft meest subsidies waarvoor aanvragen worden verwacht van potentiële ontvangers, waarbij onzeker is of de aanvraag door ons nog dit jaar wordt ontvangen. Wanneer deze budgetten zouden worden afgeraamd en onverhoopt wel tot een aanvraag en besteding komen, zou dat leiden tot een onrechtmatigheid in de jaarrekening. Daarom blijven deze budgetten in de begroting opgenomen. Hiervoor zal bij de jaarrekening verantwoording worden afgelegd. Wanneer deze subsidies niet dit jaar worden verleend, blijft het bedrag in de reserves beschikbaar.

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. Ook de bijbehorende baten worden naar beneden bijgesteld. Er is ca. € 7 miljoen naar beneden bijgesteld. Dit bedrag blijft grotendeels op de balans beschikbaar om de activiteiten alsnog komende jaren uit te voeren.

Overhevelingen van 2016 naar 2017

In deze begrotingswijziging is een prognose opgenomen van budgetten, waarvan het wenselijk is dat deze naar 2017 worden doorgeschoven. 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 2017 zal worden

voorgesteld deze bedragen weer op te nemen in de begroting 2017 en te onttrekken aan de algemene reserve.

Uitgestelde intenties		Bedrag * € 1.000		
1	Openbaar Bestuur	1.1.1	Demografie	-45
			Subsidies bestuurlijke organisatie zaken	-114
2	Bereikbaarheid	2.1.2	Revisiewerkzaamheden	-100
3	Water	3.2.1	Activiteiten rond waterkwaliteit	-50
4	Milieu	4.1.2	Omgevingsdiensten	-141
		4.2.1	Investeringsprogramma duurzameenergie	-500
5	Ruimte	5.1.2	Beheer onroerend goed (Bodemverontreiniging zkh Castricum)	-1.300
			Openbaar Vervoerknooppunten	-600
		5.2.1	Arbeidsmarkt	-450
			Regionale economie	-125
6	Groen	6.2.1	Natuur- en Landschapsbeheer	-513
7	Cultuur en Welzijn	7.2.1	N-H Erfgoedsubsidies	-25
Totaal		Uitgestelde Intenties		3.963

5. Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

dhr. J.W. Remkes, voorzitter

mevr. R. Bergkamp, provinciesecretaris

Ontwerpbesluit

Nr.

Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 1 november 2016;

gelet op ...;

besluiten:

1. De laatste Begrotingswijziging 2016 vast te stellen.
2. De bij deze laatste begrotingswijziging gewijzigde programmabudgetten van de begroting 2016 vast te stellen.
3. De in deze laatste begrotingswijziging 2016 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,

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, statengriffier