

**Onderwerp**

Meicirculaire Provinciefonds 2015

Registratienummer

1760303

Datum

23 juni 2015

Auteur

J. Kuiper

Afdeling/Bureau

MO

Kern mededeling:

Bij de behandeling van de Perspectiefnota 2015-2019 is gevraagd naar de uitkomsten van de meicirculaire 2015 van het Provinciefonds. Deze circulaire kon niet meer worden verwerkt in de Perspectiefnota. Hieronder worden de uitkomsten van de circulaire op hoofdlijnen weergegeven.

Mededeling:

In de meicirculaire wordt informatie over een aantal onderwerpen gegeven. Voor het financiële beeld zijn met name van belang:

1. De accessen;
2. De mutaties in de decentralisatie-uitkeringen

Openbaarheid**Passief openbaar****Portefeuillehouder**

Stuivenberg, A.

Ter kennisname aan PS en
burgerleden

1. De accessen

Het Provinciefonds volgt de omvang van de rijksuitgaven volgens de trap op, trap af methodiek. Dit komt tot uitdrukking in het zogenoemde accres (waarmee de groei of krimp van het Provinciefonds wordt weergegeven). De meicirculaire is de vertaling van de Voorjaarsnota van het Kabinet.

Het jaar 2015

Voor het jaar 2015 zijn er twee effecten die beide nadelig uitwerken op het accres van het Provinciefonds.

In de eerste plaats wordt in 2015 een nacalculatie doorgevoerd op het accres over 2014. In 2014 zijn de rijksuitgaven achtergebleven bij de raming. Dit heeft een nadelig effect op het Provinciefonds van circa € 12 mln. Het aandeel van Flevoland hierin bedraagt circa € 0,5 mln. nadelig. De nacalculatie (verlaging) van het Provinciefonds over 2014 werkt structureel door in de ramingen voor 2015 en volgende jaren. Dit betekent dus in totaal voor 2015 een tegenvaller van € 1,0 mln. (€ 0,5 mln. incidenteel over 2014 en € 0,5 mln. als structureel effect). Daarnaast worden de rijksuitgaven voor 2015 lager geraamd dan in de septembercirculaire 2014 het geval was. Dit komt onder meer door lagere loon- en prijsontwikkelingen. Ook zijn er lagere rijksuitgaven op een aantal beleidsonderdelen (o.a. kinderopvangtoeslag en studieleningen). Het gaat in totaal om een verlaging van het Provinciefonds met circa 17 mln. Dit heeft een nadelig effect op de uitkering aan Flevoland voor 2015 van € 0,7 mln.

De totale tegenvaller voor 2015 komt daarmee uit op circa € 1,7 mln.

Bij de Perspectiefnota 2015-2019 hebben wij bij de Provinciefondsraming reeds geanticipeerd op een lagere loon- en prijsontwikkeling voor de rijksbegroting voor een bedrag van € 0,6 mln. Daarnaast is binnen de raming voor 2015 rekening gehouden met een mogelijk lager accres (€ 0,5 mln.) als gevolg van achterblijvende rijksuitgaven. Dit betekent dat van de tegenvaller van € 1,7 mln. een bedrag van € 1,1 mln. reeds gedekt is.

De verwerking van de effecten van de meicirculaire voor 2015 (inclusief de dekking van het resterende bedrag van circa € 0,6 mln.) zal worden betrokken bij de Zomernota.

De jaren 2016 e.v.

Voor 2016 wordt een hoger accres voorzien. Hiermee wordt de structurele doorwerking van de lagere accessen over 2014 en 2015 grotendeels gecompenseerd. Per saldo is er nog een nadeel van circa € 4,5 mln. voor het Provinciefonds als geheel, waarvan het aandeel voor Flevoland € 0,2 mln. is. Omdat wij het door ons ingeschatte nadelig effect van de lagere loon- en prijsontwikkeling (€ 0,6



mln.; zie hierboven) als structureel effect hebben meegenomen, lijkt er voorlopig per saldo sprake van een meevaller van circa € 0,4 mln. voor de begroting 2016.

Voor het jaar 2017 wordt weer een flink lager accres voorzien en voor 2018 weer een iets hoger accres. Het gaat omgerekend voor Flevoland om een nadelig effect ten opzichte van de huidige ramingen in de Perspectiefnota van € 0,6 mln. voor het begrotingsjaar 2017 en € 0,5 mln. voor het begrotingsjaar 2018. Voor 2019 wordt voorlopig een hoger accres geraamd (totaal effect op de begrotingsraming voor Flevoland in 2019 circa € 0,3 mln. voordelig). Bij de verdere uitwerking van de ontwerp begroting 2016 zullen deze nieuwe inzichten worden meegenomen.

NB:

Uiteraard is het zo dat deze accressen allemaal een zeer voorlopig karakter hebben, waarbij de ervaring heeft geleerd dat de realiteitswaarde van de accressen die verder in de tijd liggen gering is. In september van dit jaar verschijnt de volgende circulaire; deze zal zijn gebaseerd op de rijksbegroting voor 2016. Op dat moment worden de accressen voor 2015 e.v. jaren opnieuw bijgesteld.

2. De mutaties in de decentralisatie-uitkeringen

In de meicirculaire zijn ook diverse mutaties in de decentralisatie-uitkeringen opgenomen. In principe leiden deze mutaties 1 op 1 tot mutaties in de uitgaven op die beleidsterreinen, zodat het effect op de begrotingsruimte per saldo nihil is. De verwerking en invulling hiervan zal nader worden uitgewerkt in de Zomernota en de ontwerp Programmabegroting 2016.

De belangrijkste mutaties in de decentralisatie-uitkeringen zijn:

2015: Volgende tranche ZZL middelen (€ 2,6 mln.)
Bodemontwikkelingsbeleid (€ 1,6 mln.)

2016 en 2017: Overgang BDU middelen naar Provinciefonds (€ 36,4 mln.)
Hogere bijdrage Natuurakkoord (€ 1,7 mln.)
Convenant bodem en ondergrond (€ 0,4 mln.)

2018 en 2019: Overgang BDU middelen naar Provinciefonds (€ 36,6 mln.)
Hogere bijdrage Natuurakkoord (€ 0,9 mln.)
Convenant bodem en ondergrond (€ 0,4 mln.)

NB: de meicirculaire is te raadplegen via de volgende link:

<http://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/financien-gemeenten-en-provincies/documenten-en-publicaties/circulaires/2015/06/01/meicirculaire-provinciefonds-2015.html>