

**Onderwerp**

Septembercirculaire Provinciefonds 2015

Registratienummer

1795372

Datum

7 oktober 2015

Auteur

J. Kuiper

Afdeling/Bureau

MO

Openbaarheid

Passief openbaar

Portefeuillehouder

Stuivenberg, A.

Ter kennisname aan PS en
burgerleden**Kern mededeling:**

Op Prinsjesdag is de septembercirculaire Provinciefonds 2015 uitgekomen. Daarin zijn de effecten van de Miljoenennota op de Provinciefondsuitkeringen verwerkt. De circulaire bevat weinig inhoudelijke mutaties ten opzichte van de meicirculaire. Wel zijn de zogenoemde accessen bijgesteld. Het betreft hier de bijstelling van het Provinciefonds aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven volgens de bekende 'samen de trap op en af' systematiek.

Uw Staten behandelen binnenkort de Zomernota 2015 en de ontwerp Program-mabegroting 2016. Omdat de septembercirculaire een relatie heeft met het financiële beeld dat in beide documenten wordt gepresenteerd, informeren we u via deze mededeling vóór de commissiebehandeling van beide documenten in de commissies van 14 oktober as.

In het kort is het beeld dat er voor 2015 en volgende jaren sprake is van hogere accessen ten opzichte van de meicirculaire van dit jaar. De accessen voor de komende jaren zijn mede hoger omdat de omvang van het Provinciefonds vanaf 2016 fors toeneemt; met name door de overheveling van de BDU middelen. Om die reden wordt geadviseerd de hogere accessen die zich nu aandienen voor 2016 en volgende jaren deels te bestemmen voor de loon - en prijscompensatie van de budgetten voor verkeer en vervoer die tot en met 2015 uit de BDU worden gedekt. Daarbij wordt vooralsnog de compensatiesystematiek gehanteerd zoals die voor de overige budgetten in de begroting is toegepast.

Hieronder worden de financiële effecten van de septembercirculaire op hoofdlijnen vermeld.

Begrotingsjaar 2015:

Het accres over 2015 is hoger geraamd dan in de meicirculaire. Dit heeft voor Flevoland een voordelig effect van circa € 0,2 mln. Omdat hiervoor geen begrotingswijziging meer wordt gemaakt, komt dit voordeel uiteindelijk ten gunste van het rekeningresultaat 2015.

Begrotingsjaar 2016 e.v.:

Ook het accres voor 2016 is iets hoger geraamd dan in de meicirculaire. Dit heeft (samen met de doorwerking van het hogere accres in 2015 naar 2016) een voordelig begrotingseffect van circa € 0,4 mln. voor 2016. Voor de jaren 2017 en volgende leiden de gewijzigde accessen tot flinke positieve effecten. Voor 2017 gaat het om extra inkomsten van circa € 1,2 mln., voor de jaren 2018 en 2019 zelfs ruim meer dan € 2 mln. Aangetekend wordt dat het hier accessen betreft die nog diverse keren zullen worden bijgesteld. De realiteitswaarde daarvan is beperkt, zo heeft het verleden meermalen aangetoond.

Zoals eerder aangegeven moet deze 'begrotingsruimte' voorts in samenhang worden gezien met de loon en prijscompensatie van de budgetten die tot nu toe uit de BDU worden betaald.



In onderstaande tabel worden de begrotingseffecten voor 2016 en verder geschetst.

	2016	2017	2018	2019
Mutatie Provinciefonds o.b.v. sept.circ.	435	1.212	2.338	2.754
af: indexering budgetten verkeer en vervoer	110	664	1.219	1.775
restruimte	325	548	1.119	979

bedragen x € 1.000

De effecten van de septembercirculaire voor 2016 en volgende jaren zullen worden meegenomen in de Perspectiefnota 2016-2020. Daarbij zal tevens worden betrokken het nog te nemen besluit over de loon- en prijscompensatie van de budgetten die tot nu toe uit de BDU worden betaald als ook eventuele nieuwe inzichten in de hoogte van de accessen.

NB 1:

Als uitvloeisel van het financieel akkoord tussen rijk en medeoverheden van 18 januari 2013 zijn afspraken gemaakt over een plafond voor het BTW compensatiefonds. Die afspraken leiden vanaf 2015 tot een relatie tussen de ontwikkeling van het Provinciefonds en de ontwikkeling van het BTW-compensatiefonds (BCF). Indien er minder BTW wordt gedeclareerd dan het plafond, zal het verschil worden uitgekeerd aan de provincies; bij een groter beroep moeten de provincies het verschil bijpassen.

Op dit moment voorziet het Rijk dat het geraamde beroep op het BCF in 2015 en volgende jaren lager zal zijn dan het geraamde plafond en dat de provincies dus een bedrag uitgekeerd zullen krijgen. Het voordelig effect voor Flevoland in 2015 zou dan circa € 0,8 mln. zijn. In de meicirculaire 2016 wordt het definitieve bedrag over 2015 bekend gemaakt. Dan pas zijn alle aanspraken op het BCF over 2015 bekend. Om die reden is eerder besloten om niet tussentijds te anticiperen op een eventuele uitkering van een overschot vanuit het BCF. Voor de jaren 2016 en volgende gaat het Rijk op dit moment zelfs uit van een 'uit te betalen ruimte binnen het BCF' van ruim € 1,0 mln. per jaar aan Flevoland.

NB 2:

Zoals bekend ontwikkelt de Commissie Jansen momenteel (op verzoek van de provincies) voorstellen om te komen tot een beter (eenvoudiger en transparanter) verdeelmodel voor het Provinciefonds. Ofschoon het beperken van de herverdeeleeffecten een van de randvoorwaarden is voor de Commissie, kan niet uitgesloten worden dat er toch budgettaire effecten zullen optreden, naar verwachting vanaf 2017. Of dit voor Flevoland een voor- of nadeel zal zijn, is nu nog niet aan te geven.

De septembercirculaire is te raadplegen via onderstaande link

<https://www.rijksoverheid.nl/documenten/circulaires/2015/09/15/septembercirculaire-provinciefonds-2015>

Mededeling:

Bijlagen

Naam bijlage:	eDocs nummer:	Openbaar in de zin van de WOB (ja/nee aangeven)