



Aan
Provinciale Staten

Onderwerp
Programmabegroting 2010

1. Beslispunten

- De Programmabegroting 2010 vast te stellen;
- Voor de uitvoering van het 'Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur en Transport' (PMIT) de volgende raamkredieten voor 2010 beschikbaar te stellen:
 - a. € 16.190.000 (netto € 6.160.000) t.b.v. investeringen wegen;
 - b. € 6.575.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud wegen;
 - c. € 2.085.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud vaarwegen;
- Voor de uitvoering van het meerjaren onderhoudsplan provinciehuis:
 - a. Een krediet van € 244.000 beschikbaar te stellen voor de vervangingsinvesteringen;
 - b. Een krediet van € 28.000 beschikbaar te stellen voor het niet jaarlijks onderhoud.

2. Inleiding

Jaarlijks stellen Provinciale Staten de programmabegroting voor het volgende jaar vast. De programmabegroting is een belangrijk instrument voor Provinciale Staten. Hierin stellen Provinciale Staten de kaders voor de doelen, de activiteiten en de middelen. Deze worden door Provinciale Staten vastgelegd, op grond van haar budgetrecht.

3. Beoogd effect

Provinciale Staten in staat te stellen hun kaderstellende rol uit te oefenen.

4. Argumenten

De Programmabegroting 2010 is gebaseerd op de volgende informatie:

- A. Het door Provinciale Staten behandelde Kader 2010-2013 en de uitkomsten van de Algemene Beschouwingen in juni 2009;
- B. Nieuwe inzichten, ontstaan na de Algemene Beschouwingen.

Ad A. Kader 2010-2013 en de Algemene Beschouwingen

Het Kader 2010-2013, dat door Provinciale Staten is behandeld tijdens de algemene beschouwingen in juni 2009, is gebruikt als basis voor het opstellen van de begroting. Dit financiële kader was sluitend in die zin dat er ruimte beschikbaar was voor beleidskeuzes. Tegenover deze ruimte waren diverse voorstellen gepresenteerd, die in totaliteit de beschikbare beleidsruimte overstegen.

Tijdens de Algemene Beschouwingen zijn geen nadere keuzes gemaakt; wel is een aantal moties aangenomen waaraan directe financiële consequenties zijn verbonden. De dekking hiervoor is op dat moment niet aangegeven.

Aan de hand van het Kader 2010-2013 en de aanvaarde moties zijn de begrotingsramingen verder uitgewerkt. Daarin zijn nieuwe inzichten betrokken.

Ad B. Nieuwe inzichten

Bij de verdere uitwerking van de begrotingsramingen voor 2010 hebben zich enkele grote afwijkingen voorgedaan ten opzichte van het kader, zoals dat in

Statenvergadering
29 oktober 2009 Begroting

Agendapunt
8.

Lelystad
3 september 2009

Registratienummer
886746

Inlichtingen
T. vd Berg
H.A. Boeijenck

Afdeling/Bureau
FIN / CC

Portefeuillehouder
Dijkema, H.



juni 2009 was vastgesteld. Deze afwijkingen zijn in de Programmabegroting 2010 toegelicht bij hoofdstuk 2 van deel IV. De afwijkingen hebben betrekking op de volgende onderwerpen:

- Opcenten Motorrijtuigenbelasting;
- Provinciefonds;
- Dividend Afvalzorg;
- Rente Brede Doeluitkering;
- Brede Doeluitkering Verkeer en vervoer;
- Uitvoering Groene Wetten;
- Bodemsanering;
- Omala NV;
- Ruimte voor nieuw college 2012 e.v.;
- Overige mutaties.

Verwerking nieuwe inzichten in begroting 2010

Op basis van de hierboven genoemde afwijkingen is het volgende financiële beeld ontstaan.

(Bedragen x € 1.000)	2010	2011	2012	2013
Saldo financieel kader 2010-2013	- 865	- 345	4.085	4.105
Effect aangenomen moties en nieuwe inzichten	-2.635	-2.809	-7.984	-7.094
Saldo A	-3.500	-3.154	-3.899	-2.989

Er is dus sprake van omvangrijke tekorten in 2010 en volgende jaren. Om deze tekorten te verkleinen is ervoor gekozen om voor 2010 geen loon- en prijscompensatie door te voeren op de budgetten voor goederen en diensten; dit levert een structurele besparing op van € 620.000. Voorts is op nieuw gekeken naar de onontkoombaarheid van de formatie-uitbreidingen zoals deze in de Kadernota 2010-2013 waren voorgesteld. Dit heeft ertoe geleid dat er 3 fte's zijn geschrapt, wat een besparing oplevert van € 180.000.

Verwerking moties

In de programmabegroting 2010 zijn de moties F (zonnecollectoren asbestdaken) en V (Leef met Stijl) verwerkt. Motie H (startersbeleid) is in samenhang gebracht met de extra middelen, die al in de Kadernota 2010-2013 waren opgenomen voor beroepsonderwijs, scholingsoffensief en mobiliteitscentrum. Deze reeds opgenomen middelen zullen voor € 300.000 per jaar worden benut voor de uitvoering van motie H. Hierdoor is het extra beslag van € 400.000 per jaar -zoals opgenomen in de motie- vervallen. Voorts zal het eenmalige bedrag van € 50.000 dat was gemoeid met motie P (Luchthavenconferentie) worden opgevangen binnen de beschikbare middelen voor het speerpunt Luchthaven.

Daarmee kan het hierboven gepresenteerde begrotingssaldo voor 2010 en volgende jaren worden teruggebracht, zoals hieronder is aangegeven.

(Bedragen x € 1.000)	2010	2011	2012	2013
Saldo na nieuwe inzichten	-3.500	-3.154	-3.899	-2.989
Beperking loon en prijscompensatie	620	620	620	620
Beperking formatie-uitbreiding	180	180	180	180
Andere dekking moties H en P	450	400	400	400
Herzien Saldo B	-2.250	-1.954	-2.699	-1.789

Oplossing resterende tekorten 2010-2013

Voor de dekking van de resterende tekorten is een onderscheid gemaakt tussen het tekort voor 2010 en de tekorten voor de jaren 2011 en volgende.

*Tekort 2010*

De begroting 2010 is sluitend gemaakt door een aantal toevoegingen aan reserves en voorzieningen te beperken. Deze beperking wordt voor 2010 verantwoord geacht doordat het beroep op de reserves en voorzieningen achter blijft. Het betreft hier:

Reserve/Voorziening	Lagere dotatie (x € 1.000)
Reserve Zuiderzeelijn	542
Niet jaarlijks onderhoud Provinciehuis	450
Reserve IFA	1.258
Totaal	2.250

Met deze drie mutaties is de begroting voor 2010 reëel sluitend.

Tekort 2011 e.v.

Voor de jaren 2011 en verder wordt eerst de uitkomst van het advies van de Commissie Stuivering over de herverdeling van het Provinciefonds afgewacht; dit advies wordt eind 2009 verwacht. Gelet op het eerdere advies van de Raad voor de financiële verhoudingen van april 2009 mag verondersteld worden dat deze herverdeling voor Flevoland positief zal uitpakken. Vooruitlopend op de herverdeling is € 5 miljoen extra opgenomen voor 2010 en 2011 conform de harde afspraken in IPO-verband. Deze meeropbrengst is doorgetrokken naar 2012 en 2013. Afhankelijk van de mate en het tempo waarin een herverdeling van het Provinciefonds zal plaatsvinden, zal begin 2010 een afwijking worden gemaakt voor het sluitend maken van de begrotingsjaren 2011 en verder. Op dit moment is volstaan met een stelpost nog te genereren middelen/te realiseren ombuigingen ter grootte van de geraamde tekorten in die jaren.

Momenteel lopen verschillende onderzoeken en ontwikkelingen waarover begin 2010 meer duidelijkheid wordt verwacht. Het betreffen ondermeer:

- De herverdeling van het provinciefonds (commissie Stuivering).
- De onderzoeken naar de investeringslijnen en de provinciale uitgaven in vergelijking met andere provincies (onderzoeken door Ecoris en door het Cebeon).
- De bestuurskrachtmeting.
- Het onderzoek naar de wettelijke en niet-wettelijke taken (motie PS).

De verwachting is dat er begin 2010 meer duidelijkheid komt rondom eventuele aanvullende middelen als gevolg van de herverdeling van het provinciefonds (nu is voor alle jaren een post van € 5 miljoen opgenomen). Mocht begin 2010 blijken dat de aanvullende middelen onvoldoende zijn om de structurele tekorten te dekken dan zal op dat moment een ombuigingsronde worden gestart. Er is nu nog niet gekozen voor een ombuigingsronde omdat zoals aangegeven nog onduidelijk is of dat financieel noodzakelijk is. Daarom is voor de dekking van de tekorten gekozen voor een korte en een lange termijn oplossing.

Volledigheidshalve wordt in dit verband nog opgemerkt dat in de begroting vanaf 2010 ook reeds rekening is gehouden met stelposten voor nog te realiseren structurele besparingen op inhuur (€ 500.000) en onderzoek en advies (€ 450.000).

Begrotingsopzet

De begroting 2010 heeft net als in 2009 de matrixbenadering. De matrixbegroting is grotendeels gebaseerd op de volgende drie overwegingen:

1. Het autorisatieniveau ligt op themaonderdeel;
2. In de hoofdstukindeling van de begroting worden de thema's uit het Hoofdlijnenakkoord zichtbaar;
3. In lijn- en in de programmaorganisatie wordt meer en meer integraal gewerkt en zijn er organisatiebrede projecten.



De begrotingsopzet kent een aantal nieuwe elementen. Deze zijn in de inleiding van de Programmabegroting toegelicht en bestaan uit:

- Invulling Programmabegroting en Productenraming volgens de BBV-functie;
- Verbetering samenhang binnen de 3 w-vragen;
- Alle doelstellingen op één plek gegroepeerd;
- Uitbreiding van de w-vragen (rol provincie, risico's, samenwerkingspartners);
- Relatie met andere beleidsdocumenten.

Uitvoering PMIT

Naast de vaststelling van de Programmabegroting 2010 wordt u gevraagd kredieten beschikbaar te stellen voor de uitvoering van het 'Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur en Transport' (PMIT) 2010-2013. Dit programma bevat een middellange termijnplanning van de projecten en activiteiten op het gebied van infrastructuur en mobiliteit (of transport) van de provincie.

De kredieten voor niet-jaarlijks onderhoud aan landwegen en vaarwegen worden gedekt ten laste van de daarvoor gevormde voorzieningen. Deze zijn in de programmabegroting aangegeven.

Het bruto raamkrediet voor de investeringen in de landwegen van circa € 16,2 mln. wordt voor circa € 10 mln. gedekt uit bijdragen van derden (met name de brede doeluitkering BDU). Het resterende netto investeringsbedrag bedraagt circa € 6,2 mln.

Met de kapitaallasten van de nette investeringsbedragen is rekening gehouden in de Programmabegroting 2010, waarbij er, op basis van ervaringen, van uit is gegaan dat van het beschikbaar te stellen krediet circa 60% daadwerkelijk in 2010 wordt betaald en 40% over de jaargrens heenloopt. Op deze wijze wordt dus reeds in de begrotingsraming geanticipeerd op enige vertraging bij de uitputting van kredieten, waardoor naar verwachting begrotingsraming en uiteindelijke realisatie dichter op elkaar zullen aansluiten.

5. Kanttekeningen

Ofschoon er sprake is van een sluitende begroting 2010, wordt daarbij een aantal kanttekeningen geplaatst:

- De meerjarenbegroting is sluitend gemaakt door het saldo van de begroting op te nemen als stelpost nog te genereren middelen / te realiseren ombuigingen;
- Er bestaat onzekerheid over het structurele karakter van de middelen uit het Provinciefonds.

In de bijlage bij dit Statenvoorstel zijn de onzekerheden genoemd die zich kunnen voordoen in de inkomsten en de uitgaven. Vanuit het oogpunt van risicomanagement was een volledige sensitiviteitsanalyse dit keer nog niet mogelijk. De belangrijkste risico's zijn opgenomen en toegelicht in hoofdstuk III Paragraaf 2 Weerstandsvermogen van de Programmabegroting 2010.

6. Evaluatie

Via Voor- en Najaarsnota vindt tussentijdse rapportage over de begrotingsuitvoering plaats en via de jaarstukken de eindverantwoording.

7. Advies van de Commissie van advies

De commissie adviseert dit voorstel als besprekstuk te agenderen voor de Provinciale Statenvergadering van 29 oktober 2009.

8. Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 15 september 2009, nummer 886743

BESLUITEN:



Bijlage: Onzekerheden waarbinnen het begrotingsproces 2010 werd voltooid

A. Inkomsten

Onzekerheden in de inkomsten strategisch:

1. In IPO-verband is, vooruitlopend op de herverdeling van de bijdrage uit het Provinciefonds, voor 2010 incidenteel € 5 mln toegekend. Dit is opgenomen. Op z'n vroegst in januari 2010 (rapport Stuijveling) hebben we inzicht in het mogelijk structurele karakter hiervan. Niet uitgesloten is dat de verhoging substantieel meer wordt. De bandbreedte is de onzekerheid;
2. We houden rekening met beperking van de accessen van het Provinciefonds tot en met 2011. Afhankelijk van de ontwikkelingen van de Rijksbegroting ten gevolge van de economische crisis kan nog meer van provincies gevraagd worden;
3. Inkomsten via RAAM-brief;
4. De wagenparkontwikkeling van Flevoland blijft achter. We houden rekening met groei van het wagenpark van 0,7 % in 2009 en 1,0% in 2010 (was 3% p.jr.). De opbrengst MRB kan verder tegenvallen, ook door toename van het aantal zuinige auto's met een lagere opbrengst. In IPO-verband wordt overlegd over compensatie, hierover is nog geen zekerheid;
5. De opbrengsten uit de verkoop aandelen NUON en Essent van ca. € 6,0 miljoen wordt aan het rekeningresultaat 2009 toegekend. Provinciale Staten hebben aangegeven aan de besteding geheel of ten dele te willen koppelen aan duurzame ontwikkeling;

Onzekerheden op korte termijn (operationeel)

6. De inhoud van de septembercirculaire is op dit moment onvoldoende bekend, maar biedt een risico voor de bestedingsruimte voor 2009 en 2010. Gebruikelijk is dat de effecten ervan worden verwerkt in de begrotingswijzigingen of in de Voorjaarsnota 2010.

B. Uitgaven

Een aantal onzekerheden uit de Kadernota 2010- 2013 is gebleven.

7. Uitvoering van het Hoofdlijnenakkoord vraagt grotere personele inzet, dat thans doorvertaald is in hogere doelmatigheid. Uitgangspunt is dat de ambities ten minste gelijk blijven. Indien uw college besluit tot uitstel of afstel van versterkte personele inzet als in de Kadernota opgenomen staat dit uitgangspunt onder druk;
8. Grote projecten zijn in voorbereiding, de voorbereidingskosten kunnen hoger uitvallen;
9. Er vallen nauwelijks of geen (deel)taken weg;
10. In de Kadernota 2010-2013 is rekening gehouden met een doelmatigheidsstaakstelling van € 950.000 m.i.v. 2010. Acties zijn inmiddels geïntensiveerd, waarbij rekening gehouden moet worden met doorlopende contracten, en in sommige situaties krapte op de arbeidsmarkt in termen van capaciteit en kwaliteit;
11. In het kader van pandemiemaatregelen worden beperkte investeringen verwacht, die gedekt worden uit de lopende begroting. Bij een werkelijke uitbraak zijn extra personele lasten reëel;
12. In de Kadernota 2010-2013 is rekening gehouden met een stijging van de loonkosten t.g.v. de nieuw af te sluiten CAO (periode 1-7-2009 tot 1-7-2011) van 2,14%. Andere provincies hanteren wisselende uitgangspunten. Uitgangspunt is dat de werkelijke verhoging niet gecompenseerd wordt in een verhoging vanuit het Provinciefonds;
13. Rekening wordt gehouden met een dekking voor kapitaallasten van € 2.5 miljoen voor investeringen met economisch nut (investerings t.b.v. de bedrijfsvoering); een meerjareninvesteringsplan voor de vervangingsinvesteringen van installaties en meubilair is aanwezig. Wat nog ontbreekt is een vergelijkbaar plan voor uitbreidingsinvesteringen en vervangingsinvesteringen automatisering (gereed medio 2009).



Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 15 september 2009, nummer 886743

BESLUITEN:

- De Programmabegroting 2010 vast te stellen;
- Voor de uitvoering van het 'Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur en Transport' (PMIT) de volgende raamkredieten voor 2010 beschikbaar te stellen:
 - a. € 16.190.000 (netto € 6.160.000) t.b.v. investeringen wegen;
 - b. € 6.575.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud wegen;
 - c. € 2.085.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud vaarwegen;
- Voor de uitvoering van het meerjaren onderhoudsplan provinciehuis:
 - a. Een krediet van € 244.000 beschikbaar te stellen voor de vervangingsinvesteringen;
 - b. Een krediet van € 28.000 beschikbaar te stellen voor het niet jaarlijks onderhoud.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 29 oktober 2009.

de griffier,

de voorzitter,