

Aan
Provinciale StatenStatenvergadering
14 oktober 2010
NajaarsnotaOnderwerp
Overcommittering pMJP POPAgendapunt
8.

1. Beslispunten

Lelystad
11 juni 2010

1. In te stemmen met een overcommittering van 25% zijnde €4.030.000,- op de Europese middelen binnen POP as 3 en POP as 4 teneinde onderuitputting van de Europese middelen binnen het programma te voorkomen.
2. Het risico van de overcommittering voor 25% van € 4.030.000,- zijnde € 644.800,- te dekken met de reeds in de pMJP-begroting aanwezige provinciale cofinanciering bij POP-subsidies.

Registratienummer
1007817Inlichtingen
G.T.M. van Wijnbergen

2. Inleiding

Afdeling/Bureau
PME

Het provinciaal meerjarenprogramma Landelijk Gebied (pMJP) 2007-2013 is opgesteld om de ontwikkelingen in het landelijk gebied van de Provincie Flevoland te stimuleren. Het pMJP bevat rijksmiddelen vanuit de Investeringsregeling Landelijk Gebied (ILG), Europese middelen vanuit het Plattelands Ontwikkelings Programma (POP) en provinciale cofinanciering.

Portefeuillehouder
Blik-de Jong, A.E.

Vanuit de Europese middelen worden subsidies verstrekt aan projecten op het gebied van onder andere landbouw, natuurbeheer, toeristische activiteiten, basiszorg, landelijk erfgoed en verbetering van de leefomgeving. Deze subsidies dienen uiterlijk in 2013 beschikt en in 2015 afgerekend te worden. Niet uitgegeven middelen vloeien terug naar de Europese Commissie.

Het totaal van de Europese POP-budgetten binnen as 3 en 4 bedraagt € 16,1 miljoen. Daarvan is € 7,7 miljoen beschikt. Op dit moment zijn al meer aanvragen ter behandeling binnengekomen en toezeggingen gedaan dan waar het budget toereikend voor is. In de pijplijn zitten daarnaast nog een groot aantal projecten die niet meer in deze subsidieperiode via het POP2 gesubsidieerd kunnen worden.

	As 3	As 4
Budget	12.1	4.0
Af: Beschikt	6.0	1.7
Restant	6.1	2.3
Aanvragen	8.9	3.7
Saldo	-2.8	-2.4

3. Beoogd effect

Optimale benutting van de beschikbare Europese POP-middelen in het landelijk gebied van Flevoland.

4. Argumenten

1.1 Overcommitteren voorkomt de onderuitputting van het programma

Uit eindafrekeningen en voortgangsverslagen van subsidieprojecten blijken de uitgaven gemiddeld 26% lager te zijn dan in de beschikkingen zijn opgenomen (zie bijlage HB 1007703). Op het totaal van POP as 3 en 4 ad € 16,1 miljoen zou dit een onderuitputting betekenen van circa € 4,2 miljoen. Wanneer in bepaalde maatregelen meer projecten worden gehonoreerd dan het oorspronkelijk budget toelaat, ontstaat een buffer wanneer projecten onverhoopt niet gerealiseerd worden. Hierdoor kunnen de Europese budgetten volledig worden uitgeput. Daarnaast zijn reeds beheersmaatregelen ingezet zoals het strenger beoordelen van projectbegrotingen en het sturen op de realisatie/besteding van de projecten.



1.2 Overcommitteren verkleint het risico op decommittering door de Europese Commissie

Voor Europese budgetten geldt de zogenaamde "n+2 regeling": elke jaarschijf van de beschikbare Europese middelen moet uiterlijk 2 jaar later besteed zijn door de begunstigde. Een landelijke onderbesteding zal leiden tot decommittering door de Europese Commissie. Met de overcommittering worden meer projecten gesubsidieerd dan het oorspronkelijk budget mogelijk maakt; daardoor wordt onderuitputting en decommittering zoveel mogelijk voorkomen.

1.3 Het Regiebureau POP adviseert overcommittering

Op basis van het landelijk beeld van afgelopen jaar adviseert het Regiebureau POP de provincies over te gaan tot een overcommittering van 15%. We constateren dat in Flevoland de onderbesteding momenteel 26% bedraagt. Daarom is er aanleiding om een hoger percentage te hantieren.

1.4 Overcommittering is toegestaan

Uit overleg met de accountant is gebleken dat Provinciale Staten een overcommitteringsbudget mogen toekennen bovenop de aan Flevoland toegezegde financiële middelen. Voorwaarden zijn wel dat het financieel risico wordt ingeschat en afgedekt, en dat ten allen tijde te traceren is waar het overcommitteringsbudget voor wordt gebruikt en wat het saldo is. In de financiële administratie zal het risico worden afgedekt en het overcommitteringsbudget separaat worden verantwoord.

2.1 De Provincie Flevoland loopt een, in de tijd afnemend, financieel risico

Het risico van overcommitteren is dat projecten tijdig en volledig tot voltooiing komen, waarvoor ook het overcommitteringsbudget wordt uitgegeven. Wel zijn er dan vele projecten gerealiseerd en is een flinke impuls gegeven aan de ontwikkeling van het landelijk gebied. Het risico zal echter aanzienlijk kleiner zijn dan 100%:

- Het betreft veelal grootschalige (infrastructurele) projecten met meerdere partners. De ervaring leert dat in de uitvoering de werken kleiner of ten dele worden gerealiseerd.
- Tevens worden veel van deze projecten aanbesteed. De markt voor aanbesteding is momenteel gunstig, waardoor de aanbesteding lager uitvalt dan in de projectbegroting is geraamd. Dit zal voor het gros van de reeds beschikte en op dit moment ingediende projecten gelden. Daardoor wordt het financiële risico van overcommitteren geschat op 20%, zijnde € 644.800,-.
- Gedurende de periode 2010-2013 worden ten laste van het overcommitteringsbudget subsidiebeschikkingen afgegeven. Er worden beheersmaatregelen ingezet zoals het strenger beoordelen van projectbegrotingen en meer sturen op de realisatie/besteding van de projecten. Wanneer projecten worden afgerekend, worden vrijvallende Europese middelen weer aan het budget toegevoegd. Het overcommitteringsbudget kan daardoor jaarlijks met ongeveer € 600.000,- worden afgebouwd, dit tempo is afhankelijk van de vrijval bij eindafrekeningen en de gedane toezeggingen aan gebiedspartners. Doordat de overcommittering trapsgewijs wordt afgebouwd maar de risicodekking in de reserve pMJP wél vast blijft staan, wordt de risicodekking procentueel steeds hoger. In onderstaande tabel wordt dit cijfermatig weergegeven.

	2011	2012	2013	2014	2015
Overcommittering ¹	3.224.000	2.624.000	2.024.000	1.424.000	824.000
Risicodekking	644.800	644.800	644.800	644.800	644.800

% risicodekking	20%	25%	32%	45%	78%	100%
-----------------	-----	-----	-----	-----	-----	------

¹ Op te merken zij dat het benodigde budget overcommittering in 2015 tussen € 0 en € 644.800 kan liggen.



2.2 Het risico wordt gedekt met bestaande provinciale middelen binnen het p-MJP

Het financiële risico wordt afgedekt door € 644.800,- van de provinciale cofinanciering voor POP-projecten niet aan deze projecten te besteden, maar in de Reserve p-MJP te storten. In de reserve worden deze middelen geormerkt om eventuele tekorten op de Europese middelen, die in 2014-2015 zullen blijken, te kunnen afdekken. De dekking is mogelijk doordat een groot aantal projecten waarvoor provinciale cofinanciering was gereserveerd, cofinanciering van andere overheden heeft ontvangen.

2.3 Het risico wordt opgenomen in de risicoparaagraaf

Daarnaast wordt het gehele overcommitteringsbudget ad € 3.224.000,- opgenomen in de risicoparaagraaf. Het weerstandsvermogen van de Provincie Flevoland (weerstandscapaciteit waaronder vrije ruimte in reserves minus financiële risico's) bedraagt momenteel ongeveer € 20 miljoen. Er is daarmee voldoende ruimte voor het aangaan van de overcommittering.

5. Kanttekeningen

De Provincie Flevoland loopt een financieel risico bij overcommittering

Zoals genoemd onder argument 3.1 is het risico van overcommitteren dat alle projecten tijdig en volledig tot voltooiing komen, waardoor (een deel van) het overcommitteringsbudget daadwerkelijk wordt uitgegeven. Het risico wordt geschat op 20% van het overcommitteringsbudget, zijnde € 644.800,-. De dekking vindt plaats met bestaande provinciale middelen binnen het p-MJP.

6. Evaluatie

De werkelijke onderuitputting of overbesteding zal in verband met de n+2 regeling elk jaar worden bijgehouden. Het uiteindelijk inzicht over het gebruik van de overcommittering is zichtbaar na afrekening met de Europese Commissie in 2015.

7. Advies van de Commissie van advies

De Commissie adviseert om dit voorstel als bespreekstuk te agenderen voor de Statenvergadering van 14 oktober 2010.

8. Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 22 juni 2010, nummer 994679

BESLUITEN:

1. In te stemmen met een overcommittering van 25% zijnde € 4.030.000,- op de Europese middelen binnen POP as 3 en POP as 4 teneinde onderuitputting van de Europese middelen binnen het programma te voorkomen.
2. Het risico van de overcommittering voor 25% van € 4.030.000,- zijnde € 644.800,- te dekken met de reeds in de pMJP-begroting aanwezige provinciale cofinanciering bij POP-subsidies.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 14 oktober 2010.

griffier,

voorzitter,



9. Bijlagen
Overcommitting POP 2007-2013 (hb 1007832)
10. Ter lezing gelegde stukken

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

secretaris, voorzitter,



Bijlage bij Statenvoorstel 1007817

Overcommittering POP 2007-2013

hb 1007832

POP assen	POP maatregelen	EU
As 1: Landbouw	111: pilots agrobiodiversiteit	250.000
	123: verhogen toegevoegde waarde	50.000
	125: verbetering infrastructuur	4.440.000
	Totaal POP as 1 Landbouw	4.740.000
As 2: Natuur en Landschap	214: agromilieubetalingen	2.228.000
	216: Verdrogingsbestrijding	120.000
	Totaal POP as 2 Natuur en Landschap	2.348.000
As 3: Plattelandsontwikkeling	313: toeristische activiteiten	8.760.000
	321: basiszorg	1.410.000
	322: dorpsvernieuwing	100.000
	323: Landelijk erfgoed	1.700.000
	341: Opleiding en voorlichting	120.000
	Totaal POP as 3 Plattelandsontwikkeling	12.090.000
As 4: Leader	411: Concurrentiekracht	80.000
	412: Milieu/ landbeheer	100.000
	413: Leefomgeving	3.600.000
	421: Samenwerking	100.000
	431: Kosten lokale groepen	150.000
	Totaal POP as 4 Leader	4.030.000
Totaal POP 2007-2013		23.208.000

Totaal as 3 en 4

16.120.000

Overcommittering 25%

4.030.000

waarvan risico

644.800



Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 22 juni 2010, nummer 994679

BESLUITEN:

1. In te stemmen met een overcommittering van 25% zijnde € 4.030.000,- op de Europese middelen binnen POP as 3 en POP as 4 teneinde onderuitputting van de Europese middelen binnen het programma te voorkomen.
2. Het risico van de overcommittering voor 25% van € 4.030.000,- zijnde € 644.800,- te dekken met de reeds in de pMJP-begroting aanwezige provinciale cofinanciering bij POP-subsidies.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 14 oktober 2010.

griffier,

voorzitter,