



PROVINCIE FLEVOLAND



Presentatie highlights Jaarstukken 2019



Bespreken

1. Samenvatting 2019
2. Verklaring rekeningresultaat
3. Weerstandratio
4. Ontwikkeling reserves
5. Resultaatbestemming
6. Stand van zaken coalitieakkoord
7. Bestuurlijk vervolgtraject



1. Samenvatting 2019

- Jaar van verkiezingen (indeling jaarstukken o.b.v. van oude coalitieakkoord, geen intensiveringen in 2019).
- Resultaat van € 12,8 mln. positief (2018: € 8,7 mln.).
- Aanmerkelijk lagere opbrengsten MRB a.g.v. vertrek leasemaatschappij in 2019 (pagina 119 van de jaarstukken).
- Weerstandratio: is nu 1,2. Blijft daarmee binnen de bandbreedte van 1,1 tot 2,0 (Begroting 2020 was 1,2).
- Goede financiële indicatoren (goede solvabiliteitsratio en negatieve netto schuldquote).
- Hoofdlijnen per programma zijn opgenomen in de inleidingen van de jaarstukken.
- Aanzienlijke investeringen (€ 39,8 mln.).
- Accountantscontrole afgerond. Positief beeld. Goedkeurend oordeel. Geen zwaarwegende bevindingen/aanbevelingen.
- Tweetal marginale "fouten" ; activering uren op te activeren investeringen en aanbestedingsrechtmatigheid.

2. Rekeningresultaat 2019

Omschrijving	Rekening 2018	Begroting 2019 ontwerp	Begroting 2019 na wijziging	Rekening 2019	Verschil
Lasten	186.558	189.106	194.181	171.839	22.342
Baten	-184.186	-181.512	-186.418	-191.141	4.722
Saldo van lasten en baten	2.373	7.593	7.763	-19.301	27.064
Stortingen in reserves	46.614	91.360	104.007	85.170	18.836
Onttrekkingen aan reserves	-57.690	-98.953	-111.769	-78.712	-33.057
Saldo van reservemutaties	-11.077	-7.593	-7.763	6.458	-14.221
Gerealiseerd resultaat (- = overschot)	-8.704	0	0	-12.843	12.843
					x € 1.000

- Rekeningresultaat bedraagt ca. 5% van begrotingstotaal.
- Opgebouwd uit veel kleine bedragen, aantal grote uitschieters (zie volgende sheets).
- Aantal oorzaken op hoofdlijnen:
 - Onvoorzienbare meevallers (b.v. provinciefonds);
 - Veel meerjaren programma's/-projecten;
 - Afhankelijkheid van derden;
 - Ambtelijk en politiek planningsoptimisme/ambitie.

2. Rekeningresultaat 2019 - grootste afwijkingen

Grootste afwijkingen die resultaat beïnvloeden	Rekeningresultaat
Opbrengsten vanuit provinciefonds zijn hoger dan begroot	2,5 mln.
Niet (direct) ingevulde vacatures	2,3 mln.
Verschillende opgaven van de omgevingsvisie FlevolandStraks zijn jaargrens overschrijdend	1,4 mln.
Stelpost Nieuw beleid is niet ingezet	1,3 mln.
Hogere opbrengsten opcenten motorrijtuigenbelasting	1,2 mln.
Stelpost Onzekerheden Perspectiefnota is niet nodig gebleken	0,8 mln.
Vanuit reserve 'Doorgeschoven activiteiten' is deel niet ingezet	0,6 mln.
Aantal projecten Meerjarenaanpak bedrijfsvoering kent afronding in 2020	0,5 mln.
Project Poort Lelystad nog in voorbereiding (deel budget niet ingezet)	0,4 mln.
Aantal IV-projecten (zoals vernieuwen CRM) en aanbesteding Cloud Datacenter kent doorloop in 2020	0,4 mln.
Vertraging van het project herhuisvesting / werkplekaanpassingen	0,3 mln.
Niet besteed deel subsidies bibliotheek	0,2 mln.
Vertraging documentaire berging Short Stirling	0,2 mln.
Geen subsidies inzake geluidwering woningen verstrekt	0,2 mln.
Mutatie voorziening Spaarverlof lager dan begroot	0,2 mln.
Lasten voor drukwerk, repro, traffic management en postkamer lager dan begroot	0,2 mln.
Lagere kosten trafficmanagement door nieuwe aanbesteding	0,2 mln.
Voorziening duurzame waardevermindering Flevokust Haven	-/- 0,8 mln.
Hogere storting pensioenvoorziening (APPA)	-/- 1,0 mln.
Diverse afwijkingen van geringe omvang (< 0,2 mln.)	1,7 mln.

Zie voor gedetailleerde toelichting pagina 162 van de jaarstukken

3. Weerstandsvermogen 2019

	PB18	JV17	PB19	JV18	PB20	JV19
Risicoprofiel (A)	14,6	16,4	16,4	16,5	10,9	9,7
Weerstandscapaciteit (B)	17,8	22,8	23,0	23,0	12,9	12,1
Weerstandsvermogen (=B-A)	3,2	6,4	6,8	6,5	2,0	2,4
Weerstandsratio (=B/A)	1,2	1,4	1,4	1,4	1,2	1,2

- Door PS vastgestelde bandbreedte: 1,1 tot 2,0.
- Weerstandsratio bij Programmabegroting 2020: 1,2.
- Marginale aanpassingen in risicoprofiel en weerstandscapaciteit.
- Risicoprofiel: o.a. lagere risico inschatting Flevokust en Nazorgfonds (zie pagina 124 van de Jaarstukken).
- Lichte afname weerstandscapaciteit (zie pagina 124 van de Jaarstukken).

4. Ontwikkeling reserves

- Algemene reserve
 - o Per saldo licht afgenomen van € 21,4 mln. naar € 20,4 mln.;
 - o 2019: € 0,4 mln. gestort en € 2,3 mln. onttrokken (m.n. Positionering en inrichting afdeling S&B (€ 1,4 mln.) en resultaatbestemming 2018 (€ 0,9 mln.)).
- Stijging bestemmingsreserves per saldo met € 16,1 mln. (begroot € 7,9 mln.)
 - o Storting resultaat jaarrekening 2018 (€ 8,7 mln.);
 - o Toevoegingen aan o.a. reserves Mobiliteit, Regiodeal Noordelijk Flevoland en Dekking afschrijvingslasten.

5. Resultaatbestemming 2019

Onderwerp	Bedrag x 1.000
A. Onontkoombaar	4.191.398
B. Doorgeschoven activiteiten	2.505.468
C. Voorstellen Griffie	120.000
D. Coalitieakkoord	6.026.612
Totaal resultaatbestemming 2019:	12.843.478

Categorie	Bestemmingsvoorstellen
A. Onontkoombaar (financieel-juridische of bestuurlijke verplichtingen)	o.a. MIT Economische programma, Rijksbijdrage Regionale Energie Strategieën en Informatiestrategie
B. Doorgeschoven activiteiten (jaargrensoverschrijdend)	o.a. Archeologisch depot en afronding Meerjarenaanpak bedrijfsvoering
C. Voorstellen Griffie	o.a. Educatieprogramma jongeren en Uitvoeringskosten communicatieplan en Participatie
D. Coalitieakkoord	We bestemmen het restant van het rekeningresultaat 2019 voor de uitvoering van ons coalitieakkoord. Echter, we beseffen ook dat dit bedrag in de aankomende periode om een bredere inzet kan vragen. De wereld ziet er anders uit dan ten tijde van het opstellen van het coalitieakkoord. Vraagstukken als stikstofproblematiek, de additionele woningbouwopgave en de coronacrisis zijn op ons afgekomen. We zullen indien nodig provinciale staten betrekken bij de meest geëigende inzet van deze middelen gezien de opgaven waar we voor (komen te) staan.

Zie bijlage bij het statenvoorstel (eDocs #2581112)

6. Stand van zaken coalitieakkoord

	Stand ten tijde van C.A.	Mutaties o.b.v. Besluitvorming GS	Nog niet ingevuld
Coalitieakkoord (ambities)	-	-	-
MITC Dicity	3.000	-	3.000
actieplan biodiversiteit	pm	-	pm
Batavialand	pm	-	pm
Economisch programma (nieuw)	8.000	-	8.000
Groefonds	1.000	- 1.000	-
Krachtige samenleving	1.000	- 1.000	-
Fondsvitaal Platteland	2.000	- 2.000	-
Fonds Artistieke experimenten	2.110	-	2.110
Totaal ambities Coalitieakkoord	17.110	- 4.000	13.110
Coalitieakkoord (beschikbare dekking)			
vrije ruimte BBR	8.960	- 4.000	4.960
rekeningresultaat 19	1.000	5.027	6.027
vrijval oormerken binnen BBR		500	500
Totaal beschikbare dekking Coalitieakkoord	9.960	1.527	11.487
Nog te dekken Coalitieakkoord	7.150	-5.527	1.623
	tekort	afname tekort	huidig tekort

6. Stand van zaken coalitieakkoord

Statenvoorstel bij bestemming jaarrekeningresultaat dat we ons op de kortere termijn richten op onderwerpen als:

- Uitvoering Coalitieakkoord
- Stikstofproblematiek
- Additionele woningbouwopgave
- Corona (noodfonds /verbeteren van weerstandsvermogen)

Thema's voor de langere termijn (t.b.v. strategische agenda; opgenomen in de brief aan PS):

- Energietransitie
- Gezondheidszorg
- Transitie toekomstbestendige landbouw
- Transitie circulariteit en duurzaamheid
- Bestuurlijke vernieuwing
- Wonen / woningopgave (i.c.m. aspecten bereikbaarheid, werkgelegenheid, leefomgeving/ duurzaamheid)

7. Bestuurlijk vervolgtraject

Datum	Wie	Wat
13-05-2020	PS	Commissiebehandeling
27-05-2020	PS	Vaststelling Jaarstukken 2019