

**Onderwerp**

Zomernota 2024

Gedeputeerde Staten stellen voor

1. Beslispunten

1. De zomernota 2024 vast te stellen;
2. Het (netto) saldo van de zomernota 2024 van € 249.000 te verrekenen met de stelpost 'nieuw beleid';
3. De met de zomernota 2024 samenhangende 5^e begrotingswijziging 2024 vast te stellen;
4. Een krediet te verlenen van € 195.000 voor een geluidscherm langs de Marknesserweg en een krediet van € 204.000 te verlenen voor materieel voor de gladheidsbestrijding.

2. Doelstelling programmabegroting

Een degelijk en solide financieel beleid zodanig dat er jaarlijks een sluitende begroting wordt aangeboden en dat onze reserves op een verantwoord niveau blijven.

3. Eerdere behandeling

Uw Staten hebben in november 2023 de programmabegroting 2024 vastgesteld. Via deze zomernota 2024 rapporteren wij over eventuele afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2024.

4. Bevoegdheden PS en doel behandeling

De zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere planning en controlcyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) over de uitvoering van de programmabegroting 2024 met als peilmoment 1 mei 2024. De afwijkingen die wij rapporteren gaan onder meer over de uit te voeren activiteiten, de daarbij in te zetten middelen en de te verwachten inkomsten. Het vaststellen van de hieruit voortvloeiende 5^e begrotingswijziging 2024 is een bevoegdheid van uw Staten. Dit geldt eveneens voor de beschikbaarstelling van kredieten, waarvoor deze zomernota voorstellen bevat.

5. Verdere behandeling PS

Niet van toepassing.

6. Korte toelichting op voorstel

De zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere planning en controlcyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) over de uitvoering van de programmabegroting 2024 met als peilmoment 1 mei 2024. In de zomernota worden, voor zover van toepassing, afwijkingen gerapporteerd over onder meer activiteiten en middelen, waaronder de te verwachten inkomsten. Het peilmoment is relatief vroeg in het begrotingsjaar, waardoor in beperkte mate kan worden voorzien of er sprake is van achterblijvende of juist voorspoedige beleidsvoornemens. Ondanks die onzekerheid is het wel nodig om te rapporteren over de zaken die nu bekend zijn.

De bestaande gedragslijn is om voordelige saldi van de zomernota te verrekenen met de stelpost 'Nieuw beleid' of toe te voegen aan het

Provinciale Staten

17 juli 2024

Agendapunt

Lelystad

4 juni 2024

Registratienummer

3275599

Expertiseteam

ETFIN

Portefeuillehouder

Hofstra, H.J.

Routing

Integrale commissie

12 juni (beeldvormend)

Integrale commissie

3 juli (oordeelvormend)

ongeoormerkte deel van de Brede Bestemmingsreserve (BBR). Het voorstel is om deze gedragslijn eveneens toe te passen bij deze zomernota 2024.

7. Beoogd effect

Provinciale Staten te informeren over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2024 en de programmabegroting voor 2024 aan te laten passen aan de actuele inzichten.

8. Argumenten

1.1 Provinciale Staten stellen de documenten uit de planning&control-cyclus vast

De Zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere P&C-cyclus en is een van de sturingsdocumenten van Provinciale Staten.

2.1 De financiële afwijkingen van de zomernota 2024 dienen te worden verwerkt in de programmabegroting

In de zomernota wordt gerapporteerd over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2024. Het gaat om afwijkingen in de realisatie van voorgenomen doelen en activiteiten en om financiële afwijkingen. De financiële impact van de afwijkingen voor 2024 is € 249.000 negatief.

De grootste afwijkingen vallen onder het programma 8 'Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering'. Dit zijn voornamelijk technische wijzigingsverzoeken voor de personele capaciteit, in lijn met de perspectiefnota 2025-2028, zonder budgettaire consequenties. In de tabel op de volgende pagina is het effect van de afwijkingen per programma inzichtelijk gemaakt.

Tabel 1 - Financiële afwijkingen per programma in 2024 (bedragen in € x 1 miljoen / - = voordeel)

Programma's	2024	2025	2026	2027	2028
1 Fijn wonen en ruimtelijke ontwikkeling	0	0	0	0	0
2 Landbouw, visserij, water en natuur in balans	300	0	0	0	0
3 Bloeiende economie	0	0	0	0	0
4 Vitale samenleving en aantrekkelijk Flevoland	0	0	0	0	0
5 Toekomstbestendige energie en klimaat	150	110	10	10	10
6 Goede bereikbaarheid en infrastructuur	-204	14	14	14	14
7 Eigentijds bestuur	262	0	0	0	0
8 Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering	7.503	1.284	1.234	1.234	1.234
9 Reserves	750	0	0	0	0
Subtotaal	8.761	1.407	1.257	1.257	1.257
Bestaande dekking	-8.512	-1.394	-1.244	-1.244	-1.244
Effect op begrotingsruimte	249	14	14	14	14

Het is voor de provincie gebruikelijk om de vrije begrotingsruimte te verrekenen met de stelpost 'Nieuw Beleid' of toe te voegen aan het ongeoormerkte deel van de Brede Bestemmingsreserve, wanneer de weerstandscapaciteit op niveau is. In 2024 is het saldo van de afwijkingen € 249.000 negatief. In de volgende tabel laten wij zien wat het effect daarvan is op de vrije ruimte in de begroting 2024.

Tabel 2 – Verloopoverzicht van de begrotingsruimte (bedragen in € x 1.000)

Begrotingsruimte	2024
Initiële omvang vóór de zomernota	11.756
Aanpassingen na actualisatie financieel beeld	-313
Reële begrotingsruimte	11.443
Vraag zomernota 2024	-249
Restant	11.194

3.1 Vaststelling van begrotingswijzigingen is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In de zomernota 2024 worden voorstellen gedaan om budgetten in de programmabegroting 2024 bij te stellen. Die voorstellen zijn verwerkt in de bijgevoegde 5^e wijziging van de begroting 2024.

4.1 Beschikbaarstelling van kredieten is een bevoegdheid van Provinciale Staten

Voor twee onderwerpen is een krediet benodigd. Het saldo van de gevraagde kredieten is € 0,4 miljoen. Kredietverlening is een bevoegdheid van Provinciale Staten. Het gevolg van de kredieten is dat de investeringen op de balans worden gezet en vanaf 2025 in jaarlijkse delen worden afgeschreven.

Tabel 3 – Aangevraagde investeringskredieten (bedragen in € x 1 miljoen)

Programma en classificatie	Totaal
4 Geluidscherm Marknesserweg	195
5 Materieel gladheidsbestrijding	204
Totaal	399

9. Kanttekeningen

De omvang van de opbrengsten uit het Provinciefonds is gebaseerd op de peildatum van 1 mei 2024. Ten tijde van het opstellen van de zomernota was de meicirculaire nog niet beschikbaar en daarom niet verwerkt. De gevolgen van de meicirculaire zullen later afzonderlijk in kaart worden gebracht. Met Provinciale Staten is afgesproken om gezamenlijk te onderzoeken of er een andere invulling van de afwijkingenrapportage mogelijk is, zoals het moment waarop de afwijkingen worden gerapporteerd en de peildatum. Dit zal worden opgepakt met de commissie Planning & Control. In afwachting op nadere voorstellen en besluiten is de zomernota 2024 nog op dezelfde wijze opgezet, met dezelfde peildatum, als voorgaande jaren.

10. Bijlagen

Naam stuk:	eDocs nummer:	Bijgevoegd of periode ter inzage
Zomernota 2024	3271618	Bijgevoegd
5 ^e begrotingswijziging 2024 – zomernota	3275613	Bijgevoegd
Beantwoording technische vragen – zomernota	3283896	Bijgevoegd