



Aan
Provinciale Staten

Onderwerp
Programmabegroting 2013

1. Beslispunten
 1. De Programmabegroting 2013 vast te stellen;
 2. In 2013 kredieten beschikbaar te stellen voor:
 - a. De uitvoering van het 'Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport (PMIRT)':
 - € 18.395.000 (netto € 9.410.000) t.b.v. investeringen wegen;
 - € 9.490.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud wegen;
 - € 1.925.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud vaarwegen;
 - b. Voor de uitvoering van het meerjaren onderhoudsplan provinciehuis:
 - € 123.500 t.b.v. de 5-jaars vervangingsinvesteringen;
 - € 117.500 t.b.v. de 10-jaars vervangingsinvesteringen;
 - € 51.000 t.b.v. het niet jaarlijks onderhoud;
 - c. € 1.810.000 t.b.v. automatiseringsinvesteringen 2013;
 3. Het bestedingskader 2013 voor de gedelegeerde reserves vast te stellen;
 4. Oormerken in de Algemene reserve en de Strategische ontwikkelingsreserve op te schonen conform bijlage 1;
 5. De '1^e Begrotingswijziging 2013' -die de structurele budgetneutrale effecten van de Zomernota 2012 bevat- vast te stellen.

2. Inleiding

Jaarlijks stellen Provinciale Staten de Programmabegroting voor het volgende jaar vast. De Programmabegroting 2013 is de tweede begroting binnen de Statenperiode 2011-2015.

De Programmabegroting is een belangrijk instrument voor Provinciale Staten. Hierin geven zij de kaders aan voor Gedeputeerde Staten met betrekking tot te realiseren doelen en activiteiten en stellen ze de middelen daarvoor beschikbaar op grond van hun budgetrecht.

3. Beoogd effect

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

4. Argumenten

1.1. Provinciale Staten stellen de Programmabegroting vast.

Jaarlijks dienen Provinciale Staten de Programmabegroting vast te stellen (in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient).

1.2. De Programmabegroting 2013 is sluitend

De Programmabegroting 2013 is gebaseerd op de door Provinciale Staten behandelde Perspectiefnota 2012-2016, het Collegeuitvoeringsprogramma 2011-2015, de uitkomsten van de Algemene Beschouwingen in juni 2012 en de nieuwe ontwikkelingen na de Algemene Beschouwingen (o.a. effect Junicirculaire Provinciefonds).

Besluitvormingsronde Statendag
17 oktober 2012 (ov) / 14
november 2012

Agendapunt

Lelystad

11 september 2012

Registratienummer

1375116

Inlichtingen

H.G. Bult

Afdeling/Bureau

FIN

Portefeuillehouder

Witteman, M.J.D.

Thema

Bestuur en Samenleving

Routing

Opinieronde Statendag

17 oktober 2012

Op basis van de Perspectiefnota 2012-2016 kon een sluitende (meerjaren-)begroting worden gepresenteerd. Rekening houdend met nieuwe ontwikkelingen na de Algemene Beschouwingen kunnen wij Provinciale Staten nog steeds een sluitende ontwerp-Programmabegroting 2013 aanbieden. Ook de jaarschijf 2014 uit de meerjarenraming geeft een sluitend begrotingsaldo. Vanaf 2015 wordt dit beeld somberder en zijn wij genoodzaakt een stelpost op te nemen van € 0,8 mln. respectievelijk € 1,5 mln. genaamd 'Nog te realiseren dekkingsvoorstellen'. Daarmee kan in de jaren 2015 en 2016 een sluitende meerjarenbegroting worden gepresenteerd. In de periode tot de Perspectiefnota 2013-2017 zullen wij -in samenhang met de Tussenbalans en in overleg met Provinciale Staten-voorstellen formuleren waarin maatregelen opgenomen zijn om het meerjarig tekort te dekken. Bij deze voorstellen zullen wij ook het -nu nog onbekende effect van het- nieuwe Regeerakkoord voor de provincie Flevoland betrekken.

1.3. *Het weerstandsvermogen bedraagt afgerond 1,16*

In de Programmabegroting 2013 is de paragraaf Weerstandsvermogen opgenomen. De dekkingsgraad bedraagt 1,16 (afgerond van 1,1552).

Het *risicoprofiel* is afgenomen met € 0,4 mln. ten opzichte van het Jaarverslag 2011 naar 36,2 mln.. De top-4 bepaalt voor 65,7% dit profiel. De top-4 bestaat uit OostvaardersWold, Stille lasten, Deelakkoord natuur en Rijksbezuinigingen.

De *weerstandscapaciteit* is toegenomen met € 8,1 mln. (+24%) naar € 41,9 mln.. Deze toename is tot stand gekomen door een extra storting in de Algemene reserve bij de Jaarrekening 2011 en de (actualisatie van de oormerken in de) bestemmingreserves (vrije ruimte € 6,5 mln; was € 3,1 mln.).

Ten opzichte van het risicoprofiel uit de Jaarrekening 2011 hebben wij drie risico's uit de top niet terug laten keren. Dit zijn:

1. Juridische kosten (opgenomen als een onzekerheid);
2. Transitie programma (opgenomen onder overige risico's);
3. Interne beheersing (opgenomen onder overige risico's).

Toelichting op de belangrijke risico's

** OostvaardersWold*

Ten aanzien van het OVW is de risicoreservering bevroren op de stand van het Jaarverslag 2011.

** Deelakkoord Natuur*

Het Deelakkoord Natuur is een weerbaar dossier. Momenteel worden t.a.v. het deelakkoord natuur, zowel op landelijk- als op provincie niveau, nadere gesprekken gevoerd. Op 31 augustus heeft de Commissie Jansen in IPO verband haar concept-advies gepresenteerd. Medio oktober wordt een definitief advies verwacht. Het definitieve advies heeft mogelijk invloed op het risico en daarbij behorende financiële kwantificering van het risico.

2.1. *Provinciale Staten stellen investeringskredieten beschikbaar*

Met het vaststellen van de Programmabegroting 2013 stellen Provinciale Staten ook investeringskredieten beschikbaar. Onder andere voor de uitvoering van het 'Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport 2013-2016' (PMIRT), de uitvoering van het meerjaren onderhoudsplan Provinciehuis en automatiseringsinvesteringen zijn investeringskredieten nodig.

3.1. *Provinciale Staten stellen het bestedingskader 2013 voor gedelegeerde reserves vast*

Provinciale Staten hebben eerder besloten om de aanwending van een aantal bestemmingsreserves aan Gedeputeerde Staten te delegeren. Voorwaarde voor het door ons aangaan van verplichtingen was het opnemen van een bestedingskader bij deze reserves in de ontwerp-Programmabegroting. Aan deze voorwaarde hebben wij voldoen door het opnemen van deze kaders in bijlage B van de

Programmabegroting 2013. Met de vaststelling van de Programmabegroting 2013 stemt Provinciale Staten ook in met het bestedingskader voor de gedelegeerde reserves.

4.1. *Enkele oormerken in de Algemene reserve en strategische reserve zijn gedateerd*

In het kader van het verbeterplan interne beheersing hebben wij de afgelopen periode gewerkt aan een opschoning van de oormerken in de Algemene reserve en de Strategische Ontwikkelingsreserve. Naar aanleiding van die opschoning stellen wij voor in te stemmen met de in bijlage 1 opgenomen opschoning van de oormerken. Deze opschoning levert in totaal € 639.000 aan vrije ruimte in de reserves op die meetelt in de weerstandscapaciteit. In de nu voorliggende paragraaf Weerstandsvermogen is in de vrije ruimte binnen de reserves reeds rekening gehouden met deze vrijval.

5.1 *De structurele effecten van de Zomernota 2012 worden via 1^e begrotingswijziging verwerkt*

De Zomernota 2012 kent structurele effecten. Deze effecten zijn budgetneutraal van aard. De structurele effecten zijn niet in de ontwerp-Programmabegroting 2013-2016 opgenomen. Wij stellen u voor om de structurele effecten als '1^e Begrotingswijziging 2013' vast te stellen bij de begrotingsvergadering van woensdag 14 november 2012.

5. Kanttekeningen

Niet van toepassing.

6. Vervolgproces

Na vaststelling van de Programmabegroting 2013 door Provinciale Staten wordt deze ingezonden bij de minister van Binnenlandse Zaken.

Conform de Financiële Verordening van de provincie vindt via de Perspectiefnota 2013-2017 en de Zomernota 2013 tussentijdse rapportage plaats over de uitvoering van de begroting en via de jaarstukken 2013 wordt eindverantwoording afgelegd.

7. Advies uit de Opinieronde

8. Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 11 september 2012, nummer 1374917.

BESLUITEN:

1. De Programmabegroting 2013 (incl. paragraaf Weerstandsvermogen) vast te stellen;
2. In 2013 kredieten beschikbaar te stellen voor:
 - d. De uitvoering van het 'Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport (PMIRT)':
 - € 18.395.000 (netto € 9.410.000) t.b.v. investeringen wegen;
 - € 9.490.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud wegen;
 - € 1.925.000 t.b.v. niet-jaarlijks onderhoud vaarwegen;
 - e. Voor de uitvoering van het meerjaren onderhoudsplan provinciehuis:
 - € 123.500 t.b.v. de 5-jaars vervangingsinvesteringen;
 - € 117.500 t.b.v. de 10-jaars vervangingsinvesteringen;
 - € 51.000 t.b.v. het niet jaarlijks onderhoud;
 - f. € 1.810.000 t.b.v. automatiseringsinvesteringen 2013;
3. Het bestedingskader 2013 voor de gedelegeerde reserves vast te stellen;
4. Oormerken in de Algemene reserve en de Strategische ontwikkelingsreserve op te schonen conform bijlage 1;

5. De '1^e Begrotingswijziging 2013' -die de structurele budgetneutrale effecten van de Zomer-
nota 2012 bevat- vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 17 oktober 2012 (ov) / 14
november 2012.

griffier,

voorzitter,

9. Bijlagen

- Ter vaststelling : Bijlage 1. Opschoning oormerken Algemene reserve en
Strategische reserve (bijgevoegd)
- Ter vaststelling : Bijlage 2 "1^e Begrotingswijziging 2013" (bijgevoegd)
- Ter vaststelling : Programmabegroting 2013 (reeds in uw bezit)
- Ter informatie : Productenraming 2013 (reeds in uw bezit)

10. Ter lezing gelegde stukken

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

secretaris,

voorzitter,

BIJLAGE 1. OPSCHONING OORMERKEN ALGEMENE RESERVE EN STRATEGISCHE RESERVE

De vrij besteedbare ruimte binnen de reserves (wat onderdeel is van de weerstandscapaciteit) wordt onder andere beïnvloed door de oormerken in de reserves. In het kader van het verbeterplan interne beheersing hebben wij de afgelopen periode gewerkt aan een opschoning van de oormerken in de algemene reserve en de strategische reserve.

Naar aanleiding van die opschoning stellen wij voor, in te stemmen met onderstaande opschoning van oormerken.

Algemene reserve:

1. Verwijdering van het oormerk Scholingsoffensief à € 195.000;
2. Verwijdering van het oormerk Diversen (CPO; Omgevingsdienst Flevoland; Bedrijfsinformatieplan; Flevo 2030) à € 200.000;

Strategische reserve:

3. Verwijdering van het oormerk Economische ontwikkelingen 2009/2010 à € 144.000;
4. Verwijdering van het oormerk Kansrijke initiatieven 2009/2010 à € 100.000;
5. Samenvoeging van de oormerken Hoger onderwijs restant 2009/2010, Hoger onderwijs en Onderwijs ontwikkeling Lelystad in het oormerk Onderwijs ontwikkeling Lelystad voor hetzelfde totaalbedrag als voor de drie afzonderlijke oormerken te weten € 690.000;

Resultaat opschoning

Deze opschoning levert in totaal € 639.000 aan vrije ruimte op. Hieronder staat per punt een onderbouwing.

Onderbouwing

1. Verwijdering van het oormerk Scholingsoffensief à € 195.000
Conform toelichting productenraming 2012 pagina 55 post 32 vervalt het meerjarige budget voor scholingsoffensief als gevolg van provinciale ombuigingen met ingang van 2013. Het ge-oormerkte bedrag kan ook vervallen.
2. Verwijdering van het oormerk Diversen (CPO; Omgevingsdienst Flevoland; Bedrijfsinformatieplan; Flevo 2030) à € 200.000
Dit oormerk verdwijnt ten gevolge van eerder genomen besluiten (hierover is dus geen nieuw besluit noodzakelijk, zie de toelichting hieronder).
 - CPO
Bij de begrotingswijziging nav de perspectiefnota 2012-2016 is het resterende oormerk CPO toegevoegd aan de exploitatie (zie pagina 30 van HB 1309115).
 - Omgevingsdienst Flevoland
Bij besluit PS12/04 1290253 1264644 zijn middelen aan algemene reserve onttrokken tbv OFGV. Ge-oormerkte middelen kunnen derhalve vervallen, ook al is in besluitvorming daar niet expliciet naar verwezen.
 - Flevo 2030
Bij de begrotingswijziging nav de perspectiefnota 2012-2016 is het resterende oormerk Flevo 2030 toegevoegd aan de exploitatie (zie pagina 46 van HB 1309115).

- **Bedrijfsinformatieplan**

Deze middelen zijn bij Najaarsnota 2010 afgeraamd om in 2011 vanuit algemene reserve toe te voegen aan BIP budget. Aangezien het beschikbare BIP budget in 2011 niet is besteed, resteerden deze middelen nog als oormerk in de algemene reserve. Het bestemmingsvoorstel bij de jaarrekening 2011 om de BIP middelen over te hevelen is niet gehonoreerd. Derhalve kan dit oormerk ook vervallen.

3. Verwijdering van het oormerk Economische ontwikkelingen 2009/2010 à € 144.000
Betreft restant van het oormerk uit de vorige collegeperiode. Hier zijn geen intenties meer mee. Kan derhalve vervallen.
4. Verwijdering van het oormerk Kansrijke initiatieven 2009/2010 à 100.000
Betreft restant van het oormerk uit de vorige collegeperiode. Hier zijn geen intenties meer mee. Kan derhalve vervallen.
5. Clustering van de opgenomen oormerken Hoger onderwijs restant 2009/2010, Hoger onderwijs en Onderwijs ontwikkeling Lelystad in één oormerk Onderwijs ontwikkeling Lelystad ter hoogte van € 690.000 (het totaal van de drie afzonderlijke oormerken)
Het initiële oormerk hoger onderwijs komt nog voort uit het vorige college. Bij het PS besluit ivm oprichting Roy Heiner (948712) is aangegeven dat het restant oormerk nog 690.000 euro bedraagt. Dit correspondeert met het totaal van de drie oormerken in de jaarrekening 2011. Na het niet doorgaan van de oprichting Roy Heiner is de € 690.000 beschikbaar voor onderwijs ontwikkeling Lelystad waaraan - indien goede voorstellen ingediend worden - PS deze middelen beschikbaar kan stellen.

Provinciale Staten van Flevoland besluiten de begroting als volgt te wijzigen:

Programmaonderdeel	L=Lasten B=Baten	L Prim. B Begroting	Vorige Raming	Mutatie	Nieuwe 2013 Raming	Doorwerking t.o.v. 2013			
						2014	2015	2016	
1. Ruimte									
1.3 Natuur en Milieu									
N132024 Bodem	L	1.215.611	1.215.611	850.000	2.065.611	0	0	0	0
Totaal 1. Ruimte		1.215.611	1.215.611	850.000	2.065.611	0	0	0	0
2. Bereikbaarheid									
2.2 Mobiliteit									
N223007 Niet jaarlijks onderhoud landwegen	L	4.908.757	4.908.757	-294.610	4.614.147	-247.160	-206.110	-164.360	
N225005 Kapitaallasten	L	4.595.626	4.595.626	-122.490	4.473.136	-169.940	-210.990	-252.740	
Totaal 2. Bereikbaarheid		9.504.383	9.504.383	-417.100	9.087.283	-417.100	-417.100	-417.100	
4. Samenleving									
4.2 Jeugdzorg									
N421026 Inter provinciaal beleid	L	10.000	10.000	18.480	28.480	18.480	18.480	18.480	
Totaal 4. Samenleving		10.000	10.000	18.480	28.480	18.480	18.480	18.480	
5. Investeringsagenda									
5.6 Duurzame energie									
N561011 Proceskosten DE-on	L	396.000	396.000	425.000	821.000	0	0	0	0
Totaal 5. Investeringsagenda		396.000	396.000	425.000	821.000	0	0	0	

Provinciale Staten van Flevoland besluiten de begroting als volgt te wijzigen:

Programmaonderdeel		L Prim.	Vorige Raming	Mutatie	Nieuwe Raming	2013	2014	2015	2016
		B Begroting	Raming			Doorwerking t.o.v. 2013			
6. Bestuur									
6.1 Samenw. & Bestuurlijke positionering									
N612019	Opleiding leden GS	L	0	0	40.000	40.000	0	0	0
N614012	Inter Provinciaal Overleg	L	447.472	447.472	-18.480	428.992	-18.480	-18.480	-18.480
6.3 Algemene dekkingsmiddelen									
N631013	Rekeningresultaat	L	0	0	36.667	36.667	36.667	0	0
N631115	Overige rentebaten	B	-181.367	-181.367	-36.667	-218.034	-36.667	0	0
6.4 Onvoorzien en stelposten									
N641012	Nog te verdelen apparaatskosten	L	0	0	220.785	220.785	106.685	382.255	361.255
N641021	Stelpost stille lasten	L	0	0	0	0	0	0	0
N641023	Stelpost Risicobuffer Ombuigingen	L	546.896	546.896	319.800	866.696	353.900	0	0
6.5 Reserves									
N651023	Omgevingsplan Flevoland	L	1.816.159	1.816.159	55.845	1.872.004	55.845	55.845	55.845
N651111	Algemene reserve	B	-420.600	-420.600	-465.000	-885.600	0	0	0
N651112	Personele frictiekosten	B	-1.112.355	-1.112.355	-179.330	-1.291.685	-99.330	-21.000	0
N651130	Meerjarenprogramma Bodem	B	0	0	-850.000	-850.000	0	0	0
Totaal 6. Bestuur			1.096.205	1.096.205	-876.380	219.825	398.620	398.620	398.620
Saldo van lasten en baten			0	0	0	0	0	0	0

Aldus besloten in de vergadering van

de griffier,

de voorzitter,

in enkelvoud ter kennisneming gezonden aan de
Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties