



Aan de leden van Provinciale Staten



Verzenddatum *Bijlagen*

19 APR. 2013 ²

Uw kenmerk

Ons kenmerk
1484418

Onderwerp

Perspectiefnota 2013-2017

Geachte leden van Provinciale Staten,

Het college heeft de Perspectiefnota 2013-2017 voorlopig vastgesteld, u ontvangt hierbij de stukken voor bespreking in uw Staten. De Perspectiefnota behandelt de inhoudelijke en financiële doorkijk voor de jaren 2014-2017 en de uitvoering van de lopende Programmabegroting 2013.

Bijsturen 2013

De Perspectiefnota geeft in de vorm van een afwijkingenrapportage de voortgang weer van de uitvoering van de Programmabegroting 2013. Er is sprake van een klein aantal inhoudelijke afwijkingen en een aantal financiële afwijkingen. Deze zijn verwerkt in de 6^{de} wijziging van de begroting 2013. Per saldo is er sprake van een nadelig effect op de begrotingsruimte 2013 van € 359.000. Hiervoor wordt in de Perspectiefnota een deel van de stelpost 'risicobuffer ombuigingen' als dekking aangewend.

Actualisatie en kaderstelling 2014-2017

In de Perspectiefnota schetst het college een zo goed mogelijk beeld op basis van de meest actuele informatie van de beleidsontwikkelingen en de financiële positie van de provincie inclusief de aanwezige onzekerheden. Op basis hiervan kunnen uw Staten tijdens de Algemene Beschouwingen op 5 juni aanstaande richting geven aan de begroting voor 2014 en volgende jaren. Uw besluitvorming zal worden verwerkt in de Programmabegroting 2014, die het college in het najaar aan u zal voorleggen. Hieronder de belangrijkste elementen in de Perspectiefnota.

Nieuw Perspectief voor de toekomst is leidend

De koers die het college in deze Perspectiefnota heeft uitgezet is vanzelfsprekend gebaseerd op het door u vastgestelde uitgangspunt: 'Flevoland, zelfstandig en uniek'. Daarbij vormen de extra bezuinigingen die op ons af komen een extra uitdaging op grond waarvan een 'Nieuw Perspectief' voor onze organisatie is geschetst. De kern hiervan is dat wij een krachtige gebiedsregisseur willen zijn, sober en doelmatig, creatief en constructief, met een focus op die zaken waarin we werkelijk waarde kunnen toevoegen.

Dit vraagt een kwalitatief hoogwaardige organisatie, die ondernemend is, flexibel inspeelt op kansen die zich voordoen en integraal kan werken. Een compacte organisatie ook, die niet alle expertise zelf in huis heeft, maar heel gericht en met behoud van de eigen regie externe deskundigen inzet. Kortom; het vraagt een terugkeer naar de provincie die wij oorspronkelijk waren, de 'lichte' provincie nieuwe stijl uit de tijd van Han Lammers.

Extra bezuinigingen noodzakelijk

Met dit 'Nieuw Perspectief' voor ogen stelt het college u een ontwikkeling voor waarbij zowel de al voorziene tekorten als de nieuwe rijksombuigingen zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. De uitdaging is voldoende financiële ruimte te vinden om de reeds voorziene tekorten in de meerjarenbegroting tot en met 2017 én de nieuwe rijksombuigingen op te vangen én de ontwikkeling naar het beschreven profiel te ondersteunen.

Zoals bij u bekend, sloten wij het jaar 2012 af met een overschot van 6,1 miljoen euro. Hierbij willen we onderstrepen dat dit overschot voornamelijk een incidenteel karakter heeft. In een aantal gevallen is er sprake van het doorschuiven van investeringen naar 2013. Daarnaast is er sprake van een incidenteel overschot binnen de bedrijfsvoering. Uit de analyse van het rekeningresultaat en een uitgevoerde doorlichting van de begrotingsposten is gebleken dat er geen sprake is van structurele begrotingsruimte.

Het college stelt in de Perspectiefnota de volgende maatregelen voor:

- Op de bedrijfsvoering wordt voor € 2,6 mln bezuinigd. Om deze forse structurele bezuiniging op een verantwoorde manier te kunnen waarmaken zijn additionele incidentele middelen noodzakelijk ter grootte van € 8,65 mln., waarvan op basis van een businesscase is berekend dat deze in 5 jaar worden terugverdiend.
- Binnen omgevingsbeleid wordt € 1,3 mln geschrapd aan procesgeld, cofinanciering pMJP en programmamanagement.
- Met verschuivingen binnen de budgetten voor infra worden de ambities op het gebied van mobiliteit gedekt, inclusief de reservering voor stille lasten.
- Op de maatschappelijke taken wordt voorshands niet gekort. Wel wordt onderzocht op welk niveau de andere provincies actief zijn op deze taken.
- Op grond van een gehouden evaluatie wordt vanaf 2014 de indexering van de opcenten motorrijtuigenbelasting hervat met 2% per jaar. De meeropbrengsten worden ingebracht als dekking voor de 'stille lasten'.

Er is een sluitend meerjarenperspectief

De voorstellen in deze Perspectiefnota leiden tot een sluitend meerjarenperspectief. Dit is het gevolg van een aantal forse ombuigingen en een stijging van de algemene dekkingsmiddelen. Met name de herinvoering van motorrijtuigenbelasting op de schone auto's leidt tot extra inkomsten voor de jaren 2014 en volgende.

Het financiële perspectief voor de periode tot 2017 is nog met diverse onzekerheden omgeven. Het college heeft ervoor gekozen om voor deze risico's en onzekerheden als gevolg van externe factoren financiële ruimte te reserveren in de stelpost Onzekerheden Perspectiefnota, zodat niet bij iedere tegenvaller nadere ombuigingen noodzakelijk zijn. Deze stelpost bedraagt € 1,5 mln. in 2014 en € 2,5 mln. voor 2015 en volgende jaren.

Extra investeringsimpuls in 2014

De hierboven genoemde maatregelen hebben ertoe geleid dat het college erin is geslaagd voor 2014 ruimte vrij te maken om een incidentele extra impuls te geven in deze tijden van crisis. Daarbij zijn verschillende varianten de revue gepasseerd, waarbij uiteindelijk is uitgekomen op een aantal extra, éénmalige investeringen met een totaalbedrag van € 2,6 miljoen. Het college stelt voor deze middelen in 2014 in te zetten voor de volgende onderwerpen, welke na besluitvorming in uw Staten in de Programmabegroting 2014 nader zullen worden uitgewerkt:

- Luchthaven Lelystad
- Kuststrookontwikkeling
- Markerwadden
- Transitie musea Lelystad
- Windopgave
- As 4 Visserij

Varianten voor het bestemmen van het begrotingsaldo 2014

Voor de discussie in uw Staten hecht het college eraan om ook de varianten die in de ons college zijn afgevallen aan u te presenteren.

Variant 1: Reserveren voor het dekken van risico's, zoals:

- Afwaardering van de waarde van gronden Oostvaarderswold (hiermee wordt het risico beperkt dat de verkoopopbrengst lager uitvalt dan de boekwaarde)
- Hogere kosten concessie IJsselmond (hiermee wordt het risico beperkt dat de BDU ontoereikend is)
- Begroting Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (risico bestaat dat Flevolands bijdrage omhoog moet)
- Friciekosten jeugdzorg (risico bestaat dat bij de overdracht in 2015 friciekosten ontstaan)

	2014	2015	2016	2017
huidig saldo perspectiefnota	-2.658	-367	-283	19
dekken van risico's	2.600	0	0	0
Nieuw begrotingsaldo	58	-367	-283	19

bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig effect op de ruimte)

Variant 2. Versnelde 'aflossing' van de voorfinanciering van de kosten voor reorganisatie van de bedrijfsvoering.

In de Perspectiefnota wordt uitgegaan van terugbetaling in vier jaren (2014-2017) met € 1 mln. per jaar. Overwogen kan worden om in 2014 € 2,5 mln. extra af te lossen. Hierdoor ontstaat in de jaren 2015 e.v. meer ruimte. Hieronder is het effect weergegeven:

	2014	2015	2016	2017
huidig saldo perspectiefnota	-2.658	-367	-283	19
versnelde 'aflossing'	2.500	-500	-1.000	-1.000
Nieuw begrotingsaldo	-158	-867	-1.283	981

bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig effect op de ruimte)

Variant 3. MRB indexering van 2% een jaar later instellen, met ingang van 2015

Indien de indexering pas vanaf 2015 wordt doorgevoerd en daarbij jaarlijks 2% wordt gehanteerd valt er vanaf 2014 een structureel bedrag van € 1 mln. weg. Dit leidt tot een niet sluitende meerjarenraming. Hieronder is het effect weergegeven:

	2014	2015	2016	2017
huidig saldo perspectiefnota	-2.658	-367	-283	19
indexering MRB 1 jaar later	1.000	1.000	1.000	1.000
Nieuw begrotingsaldo	-1.658	633	717	1.019

bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig effect op de ruimte)

Dit kan worden ondervangen door vanaf 2015 met 2,7% te indexeren in plaats van jaarlijks 2%. Het effect daarvan zou dan zijn:

	2014	2015	2016	2017
huidig saldo perspectiefnota	-2.658	-367	-283	19
indexering MRB 2,7% vanaf 2015	1.000	650	300	-50
Nieuw begrotingsaldo	-1.658	283	17	-31

bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig effect op de ruimte)

Variant 4: MRB indexering getemporeerd invoeren (2014 1% indexeren; vanaf 2015 2%), gecombineerd met een versnelde 'aflossing' van de voorfinanciering van de kosten voor reorganisatie van de bedrijfsvoering.

Hieronder is het effect kort weergegeven:

	2014	2015	2016	2017
huidig saldo perspectiefnota	-2.658	-367	-283	19
combinatie variant:				
a: MRB 1% 2014; 2% vlg.	500	500	500	500
b: versnelde aflossing	2.000	-500	-500	-1.000
Nieuw begrotingssaldo	-158	-367	-283	-481

bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig effect op de ruimte)

Variant 5: MRB indexering een jaar later (vanaf 2015), gecombineerd met verschuiving van de terugstorting voorfinanciering Bedrijfsvoering en met een verlaging van de stelpost Onzekerheden Perspectiefnota met € 0,5 mln. vanaf 2015

Hieronder is het effect weergegeven:

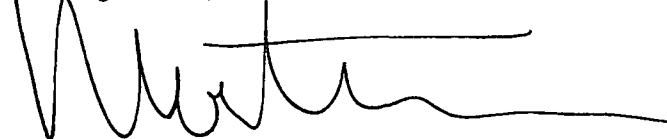
	2014	2015	2016	2017
huidig saldo perspectiefnota	-2.658	-367	-283	19
combinatie variant:				
a: MRB indexering vanaf 2015	1.000	1.000	1.000	1.000
b: versnelde aflossing BV	1.500	-250	-250	-1.000
c: mutatie stelpost onzekerheden	0	-500	-500	-500
Nieuw begrotingssaldo	-158	-117	-33	-481

bedragen x € 1.000 (-/- = voordelig effect op de ruimte)

Concluderend

Het college presenteert met tevredenheid een reëel sluitend meerjarenperspectief, en ziet uit naar een boeiend debat in uw Staten over de Perspectiefnota 2013-2017.

Hoogachtend,



M.J.D. Witteman
gedeputeerde