

*Onderwerp*

Mededeling Programmabegroting 2016

*Kern mededeling:*

In de commissievergaderingen van 14 oktober 2015 is de Programmabegroting 2016 besproken. Naar aanleiding van deze bespreking zijn enkele toezeggingen gedaan, welke deels in deze mededeling worden afgehandeld. Voor de overige toezeggingen geldt dat deze meelopen in de gebruikelijke wijze van afdoening.

*Mededeling:*

In de bijlage zijn de toezeggingen opgenomen en voorzien van een antwoord. Het betreft de volgende toezeggingen:

*Uit de commissie Bestuur:*

- B-46 Beantwoording van nog openstaande technische vragen
- B-47 Berekening weerstandscapaciteit
- B-48 Nota's Reserves en voorzieningen
- B-50 Gesprekken in P4 verband over samenwerking ICT
- B-51 Loonsom in relatie tot IPO monitor
- B-52 inhuur in relatie tot beleidsregels
- B-54 Businessplan Batavialand

*Uit de commissie Duurzaamheid:*

- D-27 Energiebesparende maatregelen OFGV
- D-29 Oormerken doeluitkering Natuur

*Uit de commissie Ruimte*

- R-9 Middelen Fonds Verstedelijking Almere, IFA en Floriade

*Uit de commissie Economie*

- E-22 Uitvoering geven aan de motie 'Behoud werkgelegenheid'

*Registratienummer*

1809823

*Datum*

3 november 2015

*Auteur*

Ir. K.H. Offringa CPC

*Afdeling/Bureau*

MO

*Openbaarheid*

Passief openbaar

*Portefeuillehouder*

Stuivenberg, A.

*Ter kennisname aan PS en*

burgerleden

*Bijlagen*

Naam bijlage:	eDocs nummer:	Openbaar in de zin van de WOB (ja/nee aangeven)
Beantwoording toezeggingen en technische vragen Programmabegroting 2016	1807944	Ja



## Inleiding en inhoudsopgave

Dit document bevat de reactie op de toezeggingen welke zijn gedaan in de commissievergaderingen van 14 oktober 2015 en betrekking hebben op de Programmabegroting 2016. Cursief gedrukt treft u de toezeggingen of vragen aan.

### Uit de commissie Bestuur:

- B-46 Beantwoording van nog openstaande technische vragen
- B-47 Berekening weerstandscapaciteit
- B-48 Nota's Reserves en voorzieningen
- B-50 Gesprekken in P4 verband over samenwerking ICT
- B-51 Loonsom in relatie tot IPO monitor
- B-52 inhuur in relatie tot beleidsregels
- B-54 Businessplan Batavialand

### Uit de commissie Duurzaamheid:

- D-27 Energiebesparende maatregelen OFGV
- D-29 Oormerken doeluitkering Natuur

### Uit de commissie Ruimte

- R-9 Middelen Fonds Verstedelijking Almere, IFA en Floriade

### Uit de commissie Economie

- E-22 Uitvoering geven aan de motie 'Behoud werkgelegenheid'

## Toezeggingen

### **Toezegging B-46 (Stuivenberg) Beantwoording van nog openstaande technische vragen** *Het betreft 9 vragen*

#### *Vraag 1 over de voorziening grondwaterheffingen:*

*Er wordt hier melding gemaakt van een voorziening waarin de inkomsten uit de grondwaterheffing worden gestort. Moet dit niet een reserve zijn?*

De voorziening grondwaterbeheer is een voorziening omdat dit geld betreft wat via een heffing van derden binnen komt en alleen besteed mag worden aan specifieke doelen. Het is dus geen onderdeel van het eigen vermogen. Het is een zogenoemde voorziening met een egaliserende werking, nodig omdat kosten en inkomsten niet ieder jaar met elkaar in balans zijn.

*Vraag 2 over de methodiek voor het opstellen van het risicoprofiel, tabel 2.1, paragraaf 2: Het lijkt erop dat risico's die een kans van minder dan 50% hebben, buiten beschouwing worden gelaten. Moet je deze niet toch meenemen, vooral als het om grote bedragen gaat?*

De risico's die geïntariseerd worden in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn risico's met een optredingskans groot, middel of klein. Bij de kwantificering wordt gewerkt met gestandaardiseerde wegingsfactoren (resp. een kans van 10%, 30% en 50%). Voor risico's die hoger liggen, worden beheersmaatregelen (bijvoorbeeld in de vorm van voorzieningen of reserves) getroffen. Denk hierbij aan de voorziening voor oninbare vorderingen. Zie pag. 89 en 90 van de programmabegroting.



## *Vraag 3 over Flevokust*

*Wat is de stand van zaken mbt het risico Flevokust*

Op 30 juni j.l. is PS via een mededeling geïnformeerd over een aantal ontwikkelingen rondom het project Flevokust. Op 28 oktober heeft in de commissie Economie een (besloten) beeldvormende sessie plaatsgevonden waarin recente ontwikkelingen met betrekking tot Flevokust zijn gepresenteerd, waaronder de stand van zaken m.b.t. het risico.

## *Vraag 4 over de besteding van BDU middelen*

*Hoeveel BDU middelen uit het verleden zijn nog beschikbaar, wat is de onderverdeling binnen de reserve Mobiliteit en welk deel wordt aan OV besteed en welk deel aan overige infra-activiteiten?*

Op de eindbalans van 2014 staan nog € 47,7 mln. aan BDU middelen. De verwachte ontvangst in 2015 is € 36,3 mln. en de verwachte besteding in 2015 € 43,6 mln. Dit is weergegeven in onderstaande tabel.

x €1.000	Beschikbare middelen 31-12-2014 (jaarrekening)	Ontvangen BDU 2015	Verwachte Besteding BDU 2015	Verwachte Besteding BDU 2016	Verwachte Besteding BDU 2017
Totaal BDU	47.722	36.283	43.638	25.007	13.028
Besteding aan OV			28.673	25.007	13.028
Besteding overige Infra			14.965	0	0

Er zit een verschil tussen de verwachte besteding van BDU-middelen in de toekomst en de verwachte beschikbare BDU-middelen. Dit heeft te maken met een verschil in peilmomenten. De verwachte besteding 2015 is gebaseerd op de stand per 1 mei 2015. Nadien zijn er nog door Gedeputeerde Staten in mandaat besluiten genomen die invloed hebben op de beschikbare BDU-middelen in de toekomst. De besluiten tot en met 30-06-2015 zijn wel meegenomen in de verwachte bestedingen in de toekomst, zoals opgenomen in de Programmabegroting 2016.

Het genoemde verschil betreft met name het beschikbaar stellen van gelden in het kader van Stedelijke bereikbaarheid Almere ad. € 2,3 mln.

Binnen de reserve Mobiliteit wordt geen onderscheid gemaakt tussen middelen voor OV en middelen voor overige infra activiteiten, aangezien de oude BDU-uitkering en de decentralisatie uitkering niet voor specifieke onderwerpen wordt toegekend.

Jaarlijks worden in het BDU bestedingsplan en het p-MIRT en in de begroting aangegeven hoeveel middelen er aan de verschillende programmaonderdelen besteed wordt. Bij onderuitputting van de budgetten zullen deze aan de reserve mobiliteit worden toegevoegd, bij een uitgavenniveau hoger dan de ontvangen doeluitkering uit het provinciefonds, wordt deze reserve aangesproken.

## *Vraag 5 over de reserve Beheer en ontwikkeling Natuur*

*Moeten de geormerkte middelen voor natuurbeheer uit de reserve Strategische projecten ook in de nieuwe reserve Beheer en ontwikkeling Natuur*

De nieuwe reserve Beheer en ontwikkeling Natuur is bedoeld om diverse activiteiten binnen dit beleidsterrein te dekken. Het is logisch om middelen welke in het verleden voor deze activiteiten reeds geormerkt zijn, onder te brengen in deze reserve. Op die manier is er een beter inzicht in de beschikbare middelen voor natuurbeheer en ontwikkeling.



## *Vraag 6 over leasemaatschappijen*

*Wat is het risico van de MRB verhoging met betrekking tot lease maatschappijen in Flevoland?*

Dat risico is moeilijk in te schatten. Flevoland heeft al sinds jaren een tarief, dat onder het landelijk gemiddelde ligt. Er zijn echter provincies met een lager tarief. Dat heeft er tot nu toe niet toe geleid dat de leasemaatschappijen onze provincie hebben verlaten. Wij hebben geen signalen dat de voorgenomen tariefsverhoging met 1% per jaar hier wel toe zal leiden.

## *Vraag 7 over de Reserves en voorzieningen*

*Graag ontvangen wij een nadere toelichting op onderdeel 2.6 Reserves en voorzieningen p. 136.*

Er is sprake van een omissie. De eerste zin uit dit onderdeel moet luiden:

In 2016 nemen de reserves per saldo toe met € 19,2 mln. Tegenover een totale toevoeging van € 45,3 mln. staan onttrekkingen van € 26,7 mln. In 2016 neemt de omvang van de voorzieningen af met 2,0 mln.

De totaalstelling in de tabel van de stand van de voorzieningen per 1/1 2016 moet zijn € 24,7 mln. en sluit daarmee aan met het overzicht reserves en voorzieningen in bijlage B.

## *Vraag 8 over de verschillen ten opzichte van vorig begrotingsjaar*

*Kan er een nadere toelichting komen op de grootste verschillen in de lasten tussen de 'Begroting na wijziging 2015' en 'Begroting 2016', zoals weergegeven in de tabel op pag. 119?*

In grote lijnen zitten de verschillen tussen de begrote lasten 2015 na wijziging en Begroting 2016 in de programma's 7 Gebiedsontwikkeling en 8 Kwaliteit openbaar bestuur.

In programma 7 zit op het programmaonderdeel Noordelijk Flevoland in 2015 een hoge investeringspost, gerelateerd aan de bijdrage aan het project N50. Het gaat daarbij om een bedrag van rond de € 10 mln. De uitvoering van dit project loopt door in 2016 voor een bedrag van ongeveer € 2 mln.

In Programma 8 liggen de lasten lager op met name de Europese Programma's als POP3 (ca. € 0,5 mln.) en OP West Flevoland (ca. € 3,7 mln.). De stelpost nieuw beleid ligt € 2,2 mln. hoger dan in 2015.

Daarnaast zijn er in de Begroting 2015 nog budgetten opgenomen voor afwikkeling jeugdzorg (€ 1,5mln), Green-deal middelen (€ 0,5 mln) en verkiezingen (€ 0,3 mln.).

## *Vraag 9 over de indicator Landelijk Gebied.*

*Kan er een nadere toelichting komen op de indicator 'aantal inwoners' onder Programma 2 Landelijk gebied en natuur?*

In deze indicator is een fout geslopen. De werkelijke waarde voor het aantal inwoners moet zijn: 37.545. Deze inwoners zijn woonachtig in:

- het landelijk gebied van Flevoland<sup>1</sup>
- de kleine kernen van Noordoostpolder (dus niet in Emmeloord) en Biddinghuizen en Swifterbant inclusief de daar aanwezige bedrijventerreinen
- Bremerpark en Ketelhaven

NB: de aantallen zijn exclusief AZC's.

## **Toezegging B-47 (Stuivenberg) Berekening weerstandscapaciteit**

*De portefeuillehouder de heer Stuivenberg zegt toe het verschil in de ratio van de weerstandscapaciteit in de oude en nieuwe berekeningssystematiek inzichtelijk te maken en de commissie daarover, voor de behandeling van de begroting in PS, middels een mededeling te informeren. Daarnaast werd de vraag gesteld of de ratio (bandbreedte) nu niet aangepast moet worden.*

Hieronder is de oude en nieuwe berekening van het weerstandsratio weergegeven.

<sup>1</sup> Bron: Statline / CBS - Kerncijfers Wijken en Buurten 2014



	Wettelijk maximum belastingtarief (oude systematiek)	Gemiddelde belastingtarief (nieuwe systematiek)
Totaal risico's	9.359	9.359
Weerstandscapaciteit	42.071	21.471
Weerstandsvermogen	32.712	12.112
Dekkingsgraad	4,5	2,3
Percentage	22%	44%

Zoals aangegeven in de begroting is de berekening van de weerstandscapaciteit aangepast (onderdeel onbenutte belastingcapaciteit). Het verschil tussen het gemiddelde belastingcapaciteit en wettelijke maximum is voor de provincie een bedrag van 20,6 mln.

**Bandbreedte:**

De bandbreedte is een uitkomst van de risicobereidheid van de organisatie. Deze risicobereidheid en het risicoprofiel van de provincie zijn niet aangepast door een andere berekenmethode van de beschikbare capaciteit. De provincie wil de financiële risico's minimaal 1 keer gedekt hebben tot maximaal 2 keer. Gedeputeerde Staten ziet momenteel dan ook geen aanleiding om de bandbreedte aan te passen.

**Toezegging B-48 (Stuivenberg) Nota's Reserves en voorzieningen**

Voor wat betreft de toezegging uit de commissie Bestuur met betrekking tot de nota Reserves en Voorzieningen: Deze nota is opgenomen op de lange termijn planning voor de Provinciale Staten vergadering van 16 december 2015.

**Toezegging B-50 (Verbeek) Gesprekken in P4 verband over samenwerking ICT**

In januari 2016 is een bijeenkomst gepland van de Commissarissen van de Koning van de 4 provincies. Onderwerp van gesprek is ondermeer de stand van zaken rond de samenwerking op het terrein van de bedrijfsvoering. Na deze bijeenkomst zal de portefeuillehouder de commissie Bestuur in kennis stellen van de voortgang van deze voorgenomen samenwerking. De samenwerking zal overigens op meerdere terreinen van de bedrijfsvoering vorm gegeven worden".

**Toezegging B-51 (Verbeek) Loonsom in relatie tot IPO monitor**

Voor wat betreft de toezegging uit de commissie Bestuur met betrekking tot de vraag over de hoge gemiddelde loonsom in relatie tot de IPO monitor: Deze toezegging wordt via een aparte mededeling afgedaan (verwachting LIS 4 november 2015).

**Toezegging B-52 (Verbeek) inhuur in relatie tot beleidsregels**

*De portefeuillehouder zegt toe de commissie middels een mededeling te informeren over de inhuur van capaciteit in relatie tot de afgesproken beleidsregels.*

De meest recente tussenstand van het inhuurpercentage dat beschikbaar is, betreft de tussenstand per 1 september. Deze bedraagt conform de Rijksdefinitie 9,14%. De prognose is dat het inhuurpercentage over heel 2015 onder de 10% zal blijven. Er kan, gelet op het antwoord, naar de mening van de portefeuillehouder worden afgezien van een afzonderlijke mededeling aan de commissie.

**Toezegging B-54 (Rijsberman) Businessplan Batavialand**

Voor wat betreft de toezegging uit de commissie Bestuur met betrekking tot het businessplan Batavialand: Deze toezegging is via de mededeling Voortgang Batavialand op de LIS van 22 oktober 2015 afgedaan.

**Toezegging D-27 (Stuivenberg) Energiebesparende maatregelen OFGV**



*Gedeputeerde Stuivenberg zegt toe te willen onderzoeken in hoeverre door de OFGV energiebesparende maatregelen kunnen worden ingezet zonder in eerste instantie meer financiële middelen te funderen en komt daarop bij de commissie terug*

Eén van de acties uit het SER-akkoord (nu het Nationaal Energie Akkoord, NEA) waar de provincies voor aan de lat staan is al in het Flevolandse Provinciaal Uitvoeringsprogramma Leefomgevingstaken 2014 (PUL) opgenomen; invulling geven aan “Energiebesparing bij bedrijven”. In het PUL 2015 is de opdracht tot uitvoering van “Energiebesparing bij bedrijven” opgenomen in een aparte paragraaf Energie.

Bij de opdracht zijn geen additionele middelen verstrekt of nieuwe prioriteiten gesteld. Dit omdat er via een ander weg middelen beschikbaar kwamen.

Het ministerie van I&M heeft voor het uitvoeren van het NEA, middelen beschikbaar gesteld voor “Energiebesparing bij bedrijven” door de RUD's. De OFGV is een van de 11 RUD's (van de totaal 27 RUD's) die een aanvraag heeft ingediend en subsidie toegewezen heeft gekregen. Deze subsidie gaat rechtstreeks naar de OFGV, die daarmee “Energiebesparing bij bedrijven” kan invullen (€170.000 voor 2015-2016 conform wens & aanvraag van de OFGV). Op dit moment geeft de OFGV invulling aan het plan van aanpak, zoals dat door de Rijksdienst Voor Ondernemend Nederland (RVO) is goedgekeurd.

### **Toezegging D-29 (Stuivenberg) Oormerken doeluitkering Natuur**

*Vraag: Waarom is het onderdeel brede doeluitkering natuur niet geormerkt itt bij de middelen voor mobiliteit waar wel sprake is van een aparte reserve.*

Voor de decentralisatiemiddelen Natuur wordt nu, bij de begrotingsbehandeling 2016, net als voor Mobiliteit een aparte reserve ingesteld. Wat anders is, is dat voor Mobiliteit is dat een delegatie aan GS wordt afgegeven om mutaties (onttrekkingen en dotaties) te verwerken in de reserve. Bij de reserve Natuur blijft deze bevoegdheid bij PS.

### **Toezegging R-9 (Lodders) Middelen Fonds Verstedelijking Almere, IFA en Floriade**

*Nadere toelichting op de inzet van de middelen in relatie tot jaarprogramma 2016 Fonds Verstedelijking Almere en IFA en de samenhang daartussen, en een verheldering op het punt van de 10 mln. voor de Floriade.*

Voor het Fonds Verstedelijking Almere is vanuit de provincie t/m 2020 totaal € 31 mln. beschikbaar. Dit betreft middelen die voorheen onderdeel waren van het IFA (€ 10 mln. IFA2 en € 21 mln. IFA3) maar nu een volledig gescheiden traject volgen. Het IFA budget (€ 89 mln.) is daarom verlaagd.

In de begroting komen met ingang van 2015 dus twee aparte posten terug.

1. IFA: afwikkeling van lopende projecten in het oude IFA (restant € 89 mln. -/- € 31 mln.)
2. FVA: bijdrage aan projecten via het nieuwe FVA (€ 31 mln.).

Van de totale € 31 mln. FVA is € 10 mln. gelabeld voor de Floriade. Nadat hiervan € 2 mln. is ingezet voor Floriade Werkt! resteert er derhalve nog een bedrag van € 8 mln. voor projecten in het kader van de Floriade.

Middelen worden pas overgemaakt naar de fondsbeheerder nadat PS heeft ingestemd met haar bijdrage (incl. begrotingswijziging), via of het jaarprogramma of separate voorstellen. De fondsbeheerder legt verantwoording af over de voortgang en de besteding.

### **Toezegging E-22 (Appelman) Uitvoering geven aan de motie ‘Behoud werkgelegenheid’**

U kunt in bijlage A van de Programmabegroting lezen dat bij de ontwikkeling van de nieuwe Human Capital Agenda dit onderwerp verder zal worden meegenomen. Naar verwachting is deze medio 2016 gereed.