

**Onderwerp**

Zomernota 2022

Gedeputeerde Staten stellen voor

## 1. Beslispunten

1. De zomernota 2022 vast te stellen;
2. Het (netto) voordelig saldo van de zomernota 2022 van € 17,16 miljoen toe te voegen aan het ongeoormerkte deel van de Brede Bestemmingsreserve;
3. De met de zomernota 2022 samenhangende 5<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 vast te stellen;
4. Het bruto raamkrediet voor de investeringen in wegen en vaarwegen 2022 te verhogen met € 5,55 miljoen.

## 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 2021 de programmabegroting 2022 vastgesteld. Via deze zomernota 2022 rapporteren wij over eventuele afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2022.

## 4. Bevoegdheden PS en doel behandeling

De zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere planning en control-cyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) over de uitvoering van de programmabegroting 2022 met als peilmoment 1 mei 2022. 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<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 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

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. Dat betreft vooral de omvang van het positieve saldo (€ 17,16 miljoen), waardoor de vrije begrotingsruimte in 2022 toeneemt. Een deel van dat positieve saldo was reeds voorzien bij het opstellen van de perspectiefnota en is daar ook in verwerkt (zie tabel 1 bij de paragraaf 'argumenten'). Het saldo van de opbrengsten en kosten daarvan heeft een omvang van € 17,76 mln. positief. De omvang van de afwijkingen (met financiële impact) die eerder nog niet over 2022 waren voorzien bedraagt per saldo € 0,6 mln. negatief.

Provinciale Staten

**13 juli 2022**

Agendapunt

Lelystad

**7 juni 2022**

Registratienummer

2964011

Afdeling/ Bureau

EFIN

Portefeuillehouder

Hofstra, H.J.

Routing

Integrale commissie:

**15 juni 2022**

De toename in 2022 is vooral te danken aan de compensatie van gedeerde opcenten MRB als gevolg van de maatregelen uit het klimaatakkoord, oftewel de MRB-vrijstelling voor elektrische voertuigen (€ 11,9 miljoen) en de stijging van de uitkering uit het provinciefonds (€ 6,8 miljoen). De bestaande gedragslijn is om voordelige saldi van de zomernota toe te voegen aan het ongeoordeelde deel van de Brede Bestemmingsreserve (BBR). Het voorstel is om deze gedragslijn eveneens toe te passen bij deze zomernota 2022.

## 7. Beoogd effect

Provinciale Staten te informeren over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2022 en de programmabegroting voor 2022 aan te laten passen aan de actuele inzichten.

## 8. Argumenten

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

De Zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere planning en control-cyclus en is een van de sturingsdocumenten van Provinciale Staten.

### 1.2 Met de perspectiefnota bent u eerder geïnformeerd over enkele afwijkingen in 2022

Voor enkele andere onderwerpen bent u met de perspectiefnota 2023-2026 eerder geïnformeerd over verwachte afwijkingen en ontwikkelingen die al in 2022 effect hebben. Dat betreft onder andere de onderwerpen die zijn opgenomen in de volgende tabel. Daarin is ook de verwijzing naar de locatie van de onderwerpen (nummers / #) en paragrafen (§) opgenomen.

Tabel 1 – Samenhang onderwerpen ZN en PPN (bedragen in € x 1 mln. / - = voordeel)

Omschrijving	Omvang	Zomernota	Perspectiefnota
Toename uitkering Provinciefonds	- 6,80	#41	§5.2
Compensatie gevolgen elektrificering klimaatakkoord	- 11,90	#43	§5.2
Ontwikkelingen Motorrijtuigenbelasting	- 0,89	#42	§5.2
Omgevingswet	0,32	#3	§6.1 / #1,2 en 4
Landmeetkundig werk, GIS ontwikkeling en ontwikkeling data gedreven werken	0,25	#5	§6.1 / #3
Maritieme Servicehaven Noordelijk Flevoland	0,40	#12	§6.3 / #17
Regionale Energie Infrastructuur - REIS	0,10	#20	§6.5 / #23
Indexatie van exploitatiesubsidies aan OV-bedrijven	0,53	#30	§6.6 / #29
Deltaplan Noordelijk Nederland - Lelylijn	0,10	#31	§6.6 / #30
Droogteschade langs provinciale wegen	0,07	#36	§6.6 / #32
Uitvoering besluit werkgeverscommissie	0,01	#49	§6.7 / #37
Inflatie, kostenstijgingen en stijgende rente	0,00	#40	§5.1 / §5.2
Subsidievolgsysteem	0,05	#47	§6.7 / #42
<b>Saldo</b>	<b>- 17,76</b>		

### 2.1 Voor het voordelige saldo van de Zomernota 2022 dient een bestemming te worden aangewezen

In de zomernota wordt gerapporteerd over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2022, met als peilmoment 1 mei 2022. Het gaat dan om afwijkingen in de realisatie van voorgenomen doelen en activiteiten en om financiële afwijkingen. De financiële impact van de afwijkingen is € 17,16 miljoen positief.

Veel ontwikkelingen zijn eerder aangekondigd in de perspectiefnota 2023-2026. In de zomernota hebben de afwijkingen met betrekking tot het jaar 2022 van de ontwikkelingen in de perspectiefnota een plek gekregen.

De grootste afwijkingen vallen onder programma 7. Dat is het programma waar de algemene dekkingsmiddelen, de opcenten motorrijtuigenbelasting en de stelposten in zijn opgenomen. Die posten hebben dan ook de grootste afwijkingen, met positieve effecten op de vrije begrotingsruimte. In de volgende tabel is het effect van de afwijkingen per programma inzichtelijk gemaakt.

Tabel 2 - Financiële afwijkingen per programma in 2022 (bedragen in € x 1.000 / - = voordeel)

Programma en classificatie	Programma's	Stelposten	Saldo
1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en water	861	0	<b>861</b>
2 Landbouw, visserij en natuur	982	0	<b>982</b>
3 Economie	-2.014	0	<b>-2.014</b>
4 Aantrekkelijk Flevoland & Krachtige Samenleving	95	0	<b>95</b>
5 Energie, duurzaamheid en milieu	-207	0	<b>-207</b>
6 Mobiliteit	406	0	<b>406</b>
7 Vernieuwend bestuur	-16.455	-3.322	<b>-19.777</b>
<b>Begrotingsmutatie</b>	<b>-16.332</b>	<b>-3.322</b>	<b>-19.654</b>
Effect van mutatie in de reserves			<b>2.497</b>
<b>Saldo mutaties</b>			<b>-17.157</b>

Het is voor de provincie gebruikelijk om de vrije begrotingsruimte toe te voegen aan het ongeoordeelde deel van de Brede Bestemmingsreserve, wanneer de weerstandscapaciteit op niveau is. De BBR maakt het voor Provinciale Staten mogelijk om incidentele activiteiten te ontplooiën die van belang zijn voor de verdere ontwikkeling van Flevoland. Met de grote opgaves en transitie in het vooruitzicht is het van belang dat de BBR versterkt wordt.

### 3.1 Vaststelling van begrotingswijzigingen is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In de zomernota 2022 worden voorstellen gedaan om budgetten in de programmabegroting 2022 bij te stellen. Die voorstellen zijn verwerkt in de bijgevoegde 5<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2022.

### 4.1 Beschikbaarstelling van kredieten is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In deze Zomernota is een voorstel opgenomen om het al voor 2022 beschikbaar gestelde bruto raamkrediet voor de investeringen wegen en vaarwegen met € 5,55 mln. te verhogen in verband met actuele inzichten rondom uitgaven in 2022. Daartegenover staat ook een verhoging van de opbrengsten voor vier van de vijf kredieten, waardoor het netto effect op de kredieten € 1,33 mln. is.

Tabel 3 - Effect op de reserves per programma (bedragen in € x 1.000)

Programma en classificatie	2022		2023		2024		Totaal
	-	+	-	+	-	+	
<b>1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en water</b>	<b>-320</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Project natuurvriendelijke oevers - Hoge Dwarsvaart (7)	-320	320	0	0	0	0	0
<b>6 Mobiliteit</b>	<b>-3.309</b>	<b>5.235</b>	<b>0</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Project GOBS (34)	-1.575	1.575	0	0	0	0	0
Project Roggebot N307 (33)	-1.734	1.734	0	0	0	0	0
Project Ganzenweg Knardijk (35)	0	600	0	-600	0	0	0
Droogteschade langs Provinciale Wegen	0	1.326	0	0	0	0	1.326
<b>Eindtotaal</b>	<b>-3.629</b>	<b>5.555</b>	<b>0</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.326</b>

## 9. Kanttekeningen

De omvang van de opbrengsten uit het Provinciefonds is gebaseerd op de peildatum van 1 mei 2022. 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. In afwachting op nadere voorstellen en besluiten is de zomernota 2022 nog op dezelfde wijze opgezet, met dezelfde peildatum, als voorgaande jaren.

## 10. Bijlagen

Naam stuk:	eDocs nummer:	Bijgevoegd of periode ter inzage
Zomernota 2022	2945131	Bijgevoegd
5 <sup>e</sup> begrotingswijziging 2022	2965219	Bijgevoegd