

**Onderwerp**

Zomernota 2023

Gedeputeerde Staten stellen voor

1. Beslispunten

1. De zomernota 2023 vast te stellen;
2. Het (netto) nadelig saldo van de zomernota 2023 van € 220.000 te verrekenen met de stelpost 'Nieuw beleid';
3. De met de zomernota 2023 samenhangende 6^e begrotingswijziging 2023 vast te stellen;
4. Het bruto raamkrediet voor de investeringen in wegen en vaarwegen 2023 te verhogen met € 0,45 miljoen.
5. Een krediet te verlenen van € 10,0 miljoen voor het Provinciaal Programma Landelijk Gebied, een aanvullend krediet van € 12,0 miljoen voor 'Groot Onderhoud Bruggen en Sluizen', een krediet van € 0,35 miljoen voor een 'Solar roof' en een krediet van € 0,15 miljoen voor een snellaadpaal.

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 2022 de programmabegroting 2023 vastgesteld. Via deze zomernota 2023 rapporteren wij over eventuele afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2023.

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 2023 met als peilmoment 1 mei 2023. 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 6^e begrotingswijziging 2023 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 2023 met als peilmoment 1 mei 2023. 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

Provinciale Staten
19 juli 2023

Agendapunt

Lelystad
6 juni 2023

Registratienummer
3115382

Afdeling/ Bureau
EFIN

Portefeuillehouder
Hofstra, H.J.

Routing

**Integrale commissie
14 juni (beeldvormend)**

**Integrale commissie
5 juli (oordeelvormend)**

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 ongeoormerkte deel van de Brede Bestemmingsreserve (BBR). Het voorstel is om deze gedragslijn eveneens toe te passen bij deze zomernota 2023.

7. Beoogd effect

Provinciale Staten te informeren over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2023 en de programmabegroting voor 2023 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 2023 dienen te worden verwerkt in de programmabegroting

In de zomernota wordt gerapporteerd over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2023. Het gaat om afwijkingen in de realisatie van voorgenomen doelen en activiteiten en om financiële afwijkingen. De financiële impact van de afwijkingen voor 2023 is € 0,22 miljoen negatief.

De grootste afwijkingen vallen onder de programma's 1 en 2. Tegenover de hogere lasten staan ook hogere baten, zoals bijdragen van derden en specifieke uitkeringen. In de volgende tabel is het effect van de afwijkingen per programma inzichtelijk gemaakt.

Tabel 1 - Financiële afwijkingen per programma in 2023 (bedragen in € x 1 miljoen / - = voordeel)

| | Programma's | Stelposten | Saldo |
|---|-------------|--------------|--------------|
| 1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en water | 0,43 | 0,00 | 0,43 |
| 2 Landbouw, visserij en natuur | -0,39 | 0,00 | -0,39 |
| 3 Economie | 0,15 | 0,00 | 0,15 |
| 4 Aantrekkelijk Flevoland & Krachtige Samenleving | 0,12 | 0,00 | 0,12 |
| 5 Energie, duurzaamheid en milieu | 0,04 | 0,00 | 0,04 |
| 6 Mobiliteit | 0,13 | 0,00 | 0,13 |
| 7 Vernieuwend bestuur | 0,53 | -1,17 | -0,64 |
| Subtotaal voor reserves | 1,01 | -1,17 | -0,16 |
| Reserves | 0,38 | 0,00 | 0,38 |
| Begrotingssaldo | 1,39 | -1,17 | 0,22 |

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 2023 is het saldo van de afwijkingen € 220.000 nadelig. In de volgende tabel laten wij zien wat het effect daarvan is op de vrije ruimte in de begroting 2023.

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

| Opbouw vrije begrotingsruimte | Stelpost nieuw beleid | BBR (ongeoormerkt) |
|---|-----------------------|--------------------|
| Initiële omvang (PB2023) | 5,74 | 19,07 |
| Actualisatie al genomen besluiten | 1,51 | 1,95 |
| Afwijkingen zomernota 2023 | -0,22 | -0,40 |
| Herziene omvang (initieel plus mutaties) | 7,04 | 20,62 |
| Waarvan geoormerkt: | | |
| A. Coalitieakkoord 2019-2023 | | |
| - Infrastructuur (wegen en fietspaden) | 0,00 | 0,00 |
| - Schone leefomgeving | 0,00 | 0,00 |
| B. Najaarsnota 2020 | | |
| - Batavialand (Maritiem archeologisch depot) | 0,00 | 0,00 |
| - Informatiestrategie excl. DSO | 0,00 | 0,00 |
| C. Overig | | |
| - Erfgoed Schokland | 0,05 | 0,00 |
| D. Ruimte voor nieuwe bestuursperiode | | |
| | 6,99 | 0,00 |
| E. Besluitvorming onderweg | | |
| | 0,00 | -3,20* |
| Vrije begrotingsruimte | 0,00 | 17,82 |

*In het voorjaar van 2023 zijn voorstellen voor Provinciale Staten voorbereid waarbij ook aanspraak wordt gemaakt op de Brede Bestemmingsreserve (ongeoormerkt deel). Dit betreft de doorontwikkeling Batavialand (€ 0,3 miljoen), het Economisch Programma 2023-2028 (€ 2,4 miljoen) en de uitvoering van de motie van PS van 25 januari voor Oekraïne (€ 0,5 miljoen).

3.1 Vaststelling van begrotingswijzigingen is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In de zomernota 2023 worden voorstellen gedaan om budgetten in de programmabegroting 2023 bij te stellen. Die voorstellen zijn verwerkt in de bijgevoegde 6^e wijziging van de begroting 2023.

4.1 Beschikbaarstelling van kredieten is een bevoegdheid van Provinciale Staten

Voor twee onderwerpen is een krediet benodigd, namelijk voor het Provinciaal Programma Landelijk Gebied, een Solarroof en een laadpaal. Daarnaast dient het bruto raamkrediet voor investeringen in wegen en vaarwegen in 2023 verhoogd te worden en het krediet voor GOBS met € 12,0 miljoen te worden verhoogd. Het saldo van de gevraagde kredieten is € 16,95 miljoen. Kredietverlening is een bevoegdheid van Provinciale Staten.

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

| Programma en classificatie | 2023 | | Totaal |
|---|---------------|--------------|--------------|
| | Lager | Hoger | |
| 2 Landbouw, visserij en natuur | (6,00) | 10,00 | 4,00 |
| 2E - Provinciaal Programma Landelijk Gebied | (6,00) | 10,00 | 4,00 |
| 6 Mobiliteit | - | 12,45 | 12,45 |
| 6G - Project nieuwe haltes museum Schokland | - | 0,30 | 0,30 |
| 6I - Geluidsvangrail Ganzenweg – Knardijk | - | 0,07 | 0,07 |
| 6J - Project Gooiseweg | - | 0,06 | 0,06 |
| 6K - Verbreding fietsonderdoorgang Veluwemeerbrug | - | 0,02 | 0,02 |
| 6L – Groot onderhoud bruggen en sluizen | - | 12,0 | 12,0 |
| 7 Vernieuwend bestuur | - | 0,50 | 0,50 |
| 7D - Solar roof en snellaadpaal | - | 0,50 | 0,50 |
| Totaal | (6,00) | 22,95 | 16,95 |

9. Kanttekeningen

De omvang van de opbrengsten uit het Provinciefonds is gebaseerd op de peildatum van 1 mei 2023. 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 2023 nog op dezelfde wijze opgezet, met dezelfde peildatum, als voorgaande jaren.

10. Bijlagen

| Naam stuk: | eDocs nummer: | Bijgevoegd of periode ter inzage |
|---|---------------|----------------------------------|
| Zomernota 2023 | 3115194 | Bijgevoegd |
| 6 ^e begrotingswijziging 2023 | 3129146 | Bijgevoegd |