



ZOMERNOTA 2015



1774609

Inhoudsopgave

I	Inleiding en samenvatting	5
0	Inleiding en samenvatting	6
II	Programma's	9
1	Ruimte	10
2	Bereikbaarheid	15
3	Economie	18
4	Samenleving	20
5	Investeringsagenda	21
6	Bestuur	26
III	Financieel totaaloverzicht	31
7	Financieel totaaloverzicht	32

I

Inleiding en samenvatting

0 Inleiding en samenvatting

0.1 Inleiding

Rapportageafspraken

In de Financiële verordening provincie Flevoland 2013 is in artikel 9 vastgelegd dat Provinciale Staten twee maal per jaar over de uitvoering van de begroting worden geïnformeerd door middel van tussentijdse rapportages. Voor de opleverdata van deze tussenrapportages geldt dat de eerste rapportage uiterlijk op 1 juli en de tweede rapportage uiterlijk op 1 november van het lopende begrotingsjaar door Provinciale Staten wordt behandeld. Tevens vermeldt artikel 9 dat de rapportages ingaan op afwijkingen.

De Zomernota maakt evenals de Programmabegroting en de Perspectiefnota onderdeel uit van de reguliere PenC cyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) met betrekking tot de uitvoering van de Programmabegroting. In tegenstelling tot de Programmabegroting en de Perspectiefnota is er in de Zomernota geen sprake van nieuw beleid. In de Zomernota worden diverse afwijkingen gerapporteerd over prestatie-indicatoren, doelbereik, activiteiten, middelen en risico's. Uw Staten hebben in november 2014 de Programmabegroting 2015 vastgesteld. De Perspectiefnota 2015-2019 was het eerste moment waarop wij aan u rapporteerden over de voortgang van de uitvoering van de Programmabegroting 2015. De Perspectiefnota is op 1 juli 2015 door uw Staten vastgesteld. Deze Zomernota 2015 is de tweede rapportage zoals bedoeld in de Financiële verordening. Deze rapportage heeft als peildatum 1 september 2015.

Leeswijzer

Deze Zomernota 2015 kent dezelfde opbouw als de vorige zomernota. Per programma uit de Programmabegroting 2015 lichten wij de afwijkingen op de door Provinciale Staten geautoriseerde programmaonderdelen toe. Daarbij kan het gaan om afwijkingen in de voorgenomen prestatie-indicator, het gewenste doelbereik, de voorgenomen activiteiten, de in te zetten middelen en de mogelijke risico's.

De rapportage per programma sluit af met een overzicht van de voorgestelde wijzigingen in de geraamde lasten en baten binnen dat programma. Het totaal aan wijzigingen is aan het einde van de Zomernota samengebracht in een totaaloverzicht dat is vertaald in een begrotingswijziging die wij (in verband met het budgetrecht) ter vaststelling aan uw Staten voorleggen. Een aantal structurele effecten van de Zomernota is reeds verwerkt in de ontwerp Programmabegroting 2016 (zoals de meicirculaire Provinciefonds). Voor zover dit niet het geval is, zal dit verwerkt worden in de eerste wijziging 2016.

0.2 Samenvatting

Beeld op hoofdlijnen

De Programmabegroting 2015 is gebaseerd op het Collegeuitvoeringsprogramma 2011-2015. Via de Perspectiefnota 2015-2019 zijn de financiële effecten van het Coalitieakkoord 2015-2019 daarin verwerkt. We zien, evenals in voorgaande jaren, dat er vertragingen optreden bij het opzetten en uitvoeren van projecten, ook waar die in samenwerking met derden worden uitgevoerd.

Bij de diverse programma's wordt, voor zover van toepassing, nader gerapporteerd over de afwijkingen in de prestatie-indicatoren, het doelbereik, de voorgenomen activiteiten, de in te zetten middelen en de mogelijke risico's.

De voornaamste inhoudelijke afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2015 doen zich onder andere voor op de beleidsterreinen Natuur (vertraagde realisatie Natura 2000 doelstellingen, herfasering beroepsvisserij), Mobiliteit (herfasering infrastructuur), Economie (gewijzigde fasering inzet TMI-middelen), de programma's Nieuwe Natuur, IFA en Noordelijk Flevoland, incl. N50 en p-MJP (voortgang

lopende projecten vertraagd) en de Bedrijfsvoering (lagere lasten salarisgerelateerde-, personeels- en concernbudgetten).

In financiële zin is er sprake van een groot aantal voorgestelde begrotingsmutaties. Deze hangen deels samen met de inspanningen die zijn gedaan om het voorspellend vermogen van de begroting te vergroten. Dit wordt hieronder toegelicht.

Voorspellend vermogen

Enkele jaren geleden was er sprake van omvangrijke verschillen tussen de ramingen in de begroting na (laatste) wijziging en de werkelijke uitkomsten in de jaarrekening. Ook de accountant heeft hier destijds op gewezen en geoordeeld dat het voorspellend vermogen van de organisatie verbetering behoeft. Daarom hebben wij sinds de Zomernota 2012 extra aandacht besteed aan de toetsing of de nog beschikbare budgetten volledig tot besteding komen. Ook bij deze Zomernota hebben wij weer kritisch gekeken naar de verwachte uitputting van de beschikbare budgetten. Dit heeft ertoe geleid dat wij nu reeds diverse voorstellen aan u doen om budgetten neerwaarts bij te stellen c.q. door te schuiven naar 2016 en volgende jaren.

In sommige gevallen is moeilijk in te schatten of budgetten volledig tot besteding zullen komen omdat we daar afhankelijk zijn van door derden in te dienen declaraties. Voor zover het daarbij gaat om omvangrijke bedragen, is hiervan melding gemaakt in deze Zomernota.

Uiteraard heeft het vroegtijdig aframen van budgetten het risico in zich dat er later dit jaar toch nog omstandigheden kunnen zijn die leiden tot een claim op nu reeds afgeraamde middelen. Wij zullen in die individuele gevallen zo nodig een begrotingswijziging aan u voorleggen, waar dat dit jaar nog mogelijk is. In andere gevallen zal verantwoording plaatsvinden in het kader van de jaarrekening 2015. Voor de volledigheid wordt nog opgemerkt dat sinds 2014 de zogenaamde 'Veegronde' (laatste integrale begrotingswijziging) in december is afgeschaft.

Financiële uitkomsten

Deze Zomernota bevat een groot aantal begrotingsmutaties. Deze zijn te onderscheiden in nieuwe inzichten in de algemene dekkingsmiddelen (Provinciefonds, rente en dividenden), de kosten van de bedrijfsvoering en financiële ontwikkelingen op de diverse beleidsterreinen. Hieronder wordt het totaal van de mutaties per programma aangegeven.

Zomernota 2015	lasten	baten	mutaties bestemm. reserves	mutaties voorzieningen	saldi programma
Programma Ruimte	-1.339	0	1.000	65	-274
Programma Bereikbaarheid	-5.534	6.496	664	400	2.026
Programma Economie	-1.315	0	1.315	0	0
Programma Samenleving	0	0	0	0	0
Programma Investeringsagenda	-9.915	397	9.367	0	-152
Programma Bestuur	-4.604	-2.749	5.909	0	-1.443
Totaal	-22.707	4.144	18.255	465	157

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

Zoals uit dit overzicht blijkt is een deel van deze begrotingsmutaties budgetneutraal; per saldo is er sprake van een nadelig saldo van circa € 0,15 mln. Deze niet budgetneutrale mutaties worden hieronder op hoofdlijnen benoemd.

Ten aanzien van de algemene dekkingsmiddelen is er sprake van een lagere uitkering uit het Provinciefonds (netto € 0,7 mln.). Voorts worden zowel de stelpost onzekerheden Perspectiefnota als de post onvoorzien afgeraamd met € 0,1 mln.

Bij de diverse beleidsterreinen is er vooral sprake van het doorschuiven van middelen naar latere jaren. Daarnaast is er sprake van een oninbare rentevordering van circa € 2,9 mln. in het kader van de BDU, welk moet worden afgeboekt.

Op het onderdeel bedrijfsvoering ten slotte is er sprake van een netto vrijval van € 2,5 mln.

Per saldo leiden de voorgestelde begrotingsmutaties dus tot een nadelig effect op de begrotingsruimte van € 0,15 mln. Dit bedrag kan worden gedekt ten laste van de reserve strategische projecten.

Effect op saldo Zomernota 2015	bedrag
Netto lagere uitkering Provinciefonds	722
Actualistie onvoorzien en stelpost onzekerheden	-225
Afboeken rentevordering BDU	2.878
Netto lagere lasten Bedrijfsvoering	-2.500
Budgetair effect overige mutaties < € 0,2 mln.	-718
Saldo Zomernota 2015	157

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

De structurele effecten van de begrotingsvoorstellen in deze Zomernota zijn deels reeds verwerkt in de (ontwerp) Programmabegroting 2016, zoals de nieuwe inzichten in de algemene dekkingsmiddelen (Provinciefonds, opcenten MRB). Waar dit nog niet het geval is, is dat zichtbaar gemaakt in de kolommen voor 2016 en volgende jaren. Deze mutaties zullen worden verwerkt in de eerste wijziging van de begroting 2016.

Omvang Algemene reserve

In de financiële uitgangspunten bij het Coalitieakkoord is opgenomen dat in de reguliere P&C documenten ook de omvang van de Algemene reserve wordt vermeld. De Algemene reserve kende op 1 januari 2015 een omvang van circa € 19,0 mln. Uw Staten hebben voor deze reserve een minimumomvang vastgesteld van 5% van het begrotingstotaal. Voor 2015 komt dit neer op een ondergrens van € 8,7 mln. Dit betekent dat van de Algemene reserve circa € 10,3 mln. inzetbaar is. Daarbij wordt aangetekend dat de Algemene reserve tot de weerstandscapaciteit van de provincie wordt gerekend. Het inzetten van deze reserve gaat dus ten koste van de weerstandcapaciteit.

N.B. in bovenstaande bedrag is nog geen rekening gehouden met de bij deze Zomernota voorgestelde toevoeging van € 8,2 mln. ten laste van de reserve personele frictiekosten.



Programma's

Algemeen:

In dit hoofdstuk wordt op hoofdlijnen per programma(onderdeel) ingegaan op:

- Afwijkingen in de realisatie van de prestatie-indicatoren, de doelstellingen (doelbereik), de activiteiten, de middelen en/of de risico's ten opzichte van de Programmabegroting 2015 (controleerende rol). Daarbij is voor de nummering aangesloten bij de nummering in de Programmabegroting 2015;
- Voorgestelde begrotingswijzigingen, die een gevolg zijn van de gerapporteerde afwijkingen in de benodigde en beschikbare middelen.

1 Ruimte

Dit programma bevat de volgende programmaonderdelen:

- Omgevingsbeleid;
- Water;
- Natuur, Duurzaamheid en Milieu;
- Ruimtelijk beleid.

1.1 Rapportage over afwijkingen begrotingsjaar 2015

Binnen het programma Ruimte rapporteren wij de volgende afwijkingen:

1.1 Omgevingsbeleid

Wind

Activiteiten

De definitieve vaststelling van het Regioplan Wind zal niet in 2015 plaatsvinden. Medio september heeft GS het Ontwerp Regioplan vastgesteld en na het advies van de commissie in de inspraak ingebracht. Begin 2016 zal het aan u ter besluitvorming worden voorgelegd.

Aanpak Stikstof

Activiteiten

De Agenda Vitaal Platteland is opgesteld als visiedocument voor de opgaven voor het landelijk gebied. De mogelijkheden om het beleid voor intensieve veehouderij te ontwikkelen, worden beperkt door de stikstofproblematiek. Op 14 april 2015 hebben wij ingestemd met de uitvoeringsprogramma voor de Programmatische Aanpak Stikstof (PAS) en de bestuurlijke afspraken daarover met het rijk. De PAS biedt Flevoland ruimte om de voorgestelde ontwikkelingen in het Omgevingsplan 2006 uit te voeren. Op 1 juli 2015 is de PAS in werking getreden. De provincie heeft onder de noemer 'prioritaire projecten' waaronder de landbouw in Flevoland- vooraf ontwikkelruimte gereserveerd in de Natura 2000 gebieden van de buurprovincies. De mogelijkheden die de PAS biedt zijn uitvoerig met de Flevolandse gemeenten en de landbouwsector besproken. Vanwege deze actuele besprekingen is het niet urgent een brede maatschappelijke discussie met betrekking tot de intensieve veehouderij te organiseren (het organiseren van een maatschappelijk debat over de intensieve veehouderij dateert uit 2011 en is meerdere jaren uitgesteld vanwege de PAS).

1.2 Water

Grondwater

Middelen

De lasten van grondwaterbeheer worden jaarlijks gedekt uit de grondwaterheffing. Indien de toerekenbare lasten (directe lasten, personele inzet) in enig jaar hoger of lager zijn dan de ontvangen heffing, wordt het verschil onttrokken of toegevoegd aan de voorziening grondwaterbeheer. Bij het plannen van de werkzaamheden in 2015 blijkt dat er voor € 65.000 minder geld nodig is voor projecten. Deze middelen worden in de voorziening grondwater gestort.

Waterveiligheid

Activiteiten

De nieuwe kaderstelling voor de waterveiligheid van de buitendijkse gebieden is een proces dat zorgvuldig doorlopen dient te worden met alle betrokken partijen. Een belangrijk onderdeel is het bevorderen van water- en bodembewustzijn bij inwoners en ondernemers. We leggen u begin 2016 een voorstel voor over de nieuwe kaderstelling voor de waterveiligheid van buitendijkse gebieden.

Herijking kaders Water

Middelen

Niet alles kan overal - dit is de notie die in de partiële herziening water en in het coalitieakkoord is geland. Dit is een trendbreuk met het waterbeleid tot nu toe, waarin steeds het uitgangspunt was dat alles wel overal mogelijk moest zijn en dat de goede waterhuishouding van Flevoland maximaal behouden moest blijven. Deze omslag leidt ertoe dat het beleid op een aantal punten moet worden geëvalueerd en herijkt. Het gaat hierbij om werkzaamheden die voortvloeien uit onze wettelijke taken.

- Waterveiligheid buitendijks: de evaluatie heeft plaatsgevonden en aan nieuw beleid wordt nu gewerkt. Daarin is een scherp onderscheid tussen publiek en privaat leidend en wordt een midden gezocht tussen beschermen en ontwikkelen. Vanaf 2016 wordt het beleid geïmplementeerd. De provincie heeft daarin een faciliterende rol richting de initiatiefnemers van nieuwe buitendijkse ontwikkelingen. De kosten bedragen naar verwachting € 10.000 per jaar.
- Wateroverlast: het huidige beleid is op drie punten belemmerend: het biedt geen ruimte voor een onderlinge afweging van belangen, zoals bijvoorbeeld archeologie, landbouw en natuur in het werelderfgoed Schokland; het biedt geen ruimte voor ontwikkelingen, zoals in Oosterveld; het is niet haalbaar en betaalbaar in gebieden met een grote bodemdaling. De partiële herziening water kondigt aan dat het beleid daarom geëvalueerd moet worden op deze drie punten. De evaluatie wordt logischerwijs gevolgd door een herijking van het beleid, waarbij een integraal gebiedsproces een stap is. Het gebiedsproces zou door het waterschap getrokken kunnen worden, mits reikwijdte en uitgangspunten door de provincie worden meegegeven. Voor de provincie betekent dit komende jaren een aantal nieuwe activiteiten: uitvoeren van een evaluatie inclusief benchmark; vaststellen van de uitgangspunten voor het gebiedsproces; voeren ruimtelijk proces in een eventuele uitvoering van een programma agrarische structuurversterking. De kosten bedragen voor 2016 en 2017 € 40.000 per jaar.
- Waterkwaliteit: de provincie heeft in 2009 de waterkwaliteitsdoelen voor Flevoland vastgesteld en beperkt tot de grotere aaneengesloten wateren. Voor de overige wateren - stedelijke wateren, sloten en tochten in landelijk gebied en wateren in natuurgebieden - zijn geen doelen geformuleerd. Afsgesproken is om deze doelen in de periode 2015-2018 te ontwikkelen in samenwerking met de gebiedspartijen. Deze afspraak is in bestuurlijk overleg met het waterschap gemaakt en in de partiële herziening water opgenomen. De kosten bedragen van 2016 tot en met 2019 € 15.000 per jaar.
- Deltaprogramma: afgelopen jaren is dit programma met rijksgeld uitgevoerd. Vorig jaar heeft het rijk de Deltabeslissingen genomen. Nu is het aan de regio's om de besluiten gebiedsgericht uit te werken. Daarmee is de rijksfinanciering ook beëindigd. Flevoland moet voor het thema waterveiligheid normen vaststellen voor een aantal dijken, die van rijk naar regio worden overgedragen, de zogenaamde C-keringen. Daarnaast voert Flevoland met Noord-Nederland een studie uit naar de gewenste beschikbaarheidsniveaus van zoetwater. De kosten bedragen € 20.000 per jaar.

De hierboven genoemde lasten zullen zich vanaf 2016 voordoen (zie onderstaande tabel voor de bedragen per jaar) en horen in die zin niet thuis in deze Zomernota 2015. In de ontwerp Programmabegroting 2016 zijn deze lasten echter nog niet geraamd. Wij zullen deze daarom meenemen in het voorstel voor de 1^e begrotingswijziging 2016, waarin de structurele doorwerking van deze Zomernota 2015 wordt verwerkt. Omdat deze 1^e wijziging geen inhoudelijke toelichtingen zal bevatten (verwezen zal worden naar de toelichtingen in deze Zomernota 2015), hebben wij bovenstaande toelichting met betrekking tot de herijking van de kaders voor het waterbeleid in deze Zomernota verwerkt.

Nieuw beleid:	2016	2017	2018	2019
- Veiligheid	10.000	10.000	10.000	10.000
- Wateroverlast	40.000	40.000		
- Waterkwaliteit	15.000	15.000	15.000	15.000
- Deltaprogramma	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal	85.000	85.000	45.000	45.000

1.3 Natuur, Duurzaamheid en Milieu

Fonds transitie Visserij

Middelen

De gelden voor het Fonds transitie visserij worden van 2015 doorgeschoven naar 2016. In 2015 is de stichting, die uitvoering gaat geven aan de activiteiten van het fonds, opgericht en op basis van de

financiering van het ministerie wordt nu een activiteitenplan opgesteld. De daadwerkelijke uitvoering zal pas starten in 2016. Op dat moment zal de provincie ook haar bijdrage van € 250.000 beschikbaar stellen. Deze middelen worden daarom toegevoegd aan de reserve strategische projecten met het oormerk Fonds transitie visserij.

Decentralisatie Natuur + Natura 2000

Middelen

Via het Provinciefonds zijn middelen ontvangen -als onderdeel van de decentralisatie-uitkering Natuur- voor de meerjarige subsidies op het gebied van natuurbeheer en agrarisch natuurbeheer. De uitvoering van de Subsidieverordening Natuur- en Landschapsbeheer (SVNL) en de Subsidieregeling Kwaliteitsimpuls Natuur & Landschap Flevoland (SKNL) is uitbesteed aan het Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO.nl). Het is nu nog niet goed in te schatten of de middelen ad € 757.500 dit jaar nog volledig worden uitgeput. Eventueel overgebleven middelen worden via bestemming rekeningresultaat overgeheveld naar 2016.

Via het Provinciefonds zijn middelen ontvangen -als onderdeel van de decentralisatie-uitkering Natuur- voor de Programmatische aanpak stikstof (PAS)/ Natura 2000. Deze middelen zijn bedoeld voor het realiseren van de Natura 2000-doelstellingen in de Lepelaars - en Oostvaardersplassen. Het gaat daarbij om het uitvoeren van de in de Natura 2000 beheerplannen opgenomen maatregelen. In 2015 zullen de werkzaamheden in de Lepelaarsplassen worden afgerond. De werkzaamheden voor de Oostvaardersplassen zullen in 2015 bestaan uit onderzoek en monitoringsprojecten, de investeringen zullen niet eerder dan in 2016 starten. De resterende middelen ad. € 550.000 zullen worden gestort in de reserve strategische projecten met het oormerk Natura 2000.

OFGV

Activiteiten

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland Gooi en Vechtstreek (OFGV) heeft besloten de definitieve invoering van de kostprijsystematiek een jaar uit te stellen. De bedoeling is dat de systematiek eind 2015 gereed zal zijn zodat de OFGV in 2016 kan proefdraaien en de gevolgen per partner duidelijk worden. Per 1 januari 2017 werkt de OFGV met de kostprijsystematiek.

Middelen

Het rekeningresultaat van de OFGV over 2014 wordt teruggestort naar de partners. Het Flevolandse deel in het resultaat is € 170.000. Hiervan wordt € 40.000 overgeheveld naar 2016 voor een evaluatie van de OFGV. Deze was al aangekondigd voor 2015, maar doordat nu eerst de algemene aspecten van alle verbonden partijen worden geëvalueerd, is de evaluatie van de OFGV op de meer specifiek voor de OFGV geldende punten, uitgesteld tot 2016.

Interbestuurlijk toezicht

Middelen

De taken voor het Inter Bestuurlijk Toezicht (IBT) op het Omgevingsrecht zijn naar de provincies overgeheveld. De provincies ontvangen hiervoor een vergoeding van € 104.000 per jaar. In 2015 zijn de IBT-taken uitgevoerd door gebruik te maken van tijdelijke vacatureruimte. Het bedrag van € 104.000 kan om die reden vrijvallen. In 2016 zullen de beschikbare middelen op het product IBT worden ingezet om de benodigde formatie te bekostigen.

Om inhoudelijke redenen worden deze middelen overgeheveld van het programma Bestuur naar het programma Ruimte

Risicokaart

Middelen

De werkzaamheden voor de Risicokaart hangen nauw samen met de werkzaamheden die de Omgevingsdiensten uitvoeren, waardoor de middelen die bij het programma Bestuur staan worden overgeheveld naar het product Omgevingsdiensten (voor 2015 gaat het om een bedrag van € 59.000). Daarnaast zal worden onderzocht in het najaar van 2015 of deze taak vanaf 2016 uitbesteed kan worden, waardoor een verschuiving van budget ad. € 50.000 van formatie naar het product Omgevingsdiensten (onderdeel PUL) wordt voorgesteld.

Om inhoudelijke redenen worden deze middelen overgeheveld van het programma Bestuur naar het programma Ruimte

Faunafonds

Middelen

Met ingang van 2014 zijn provincies financieel verantwoordelijk voor tegemoetkomingen in faunaschade. Zij hebben hiervoor, op basis van historische schadegegevens, budget beschikbaar gekregen van het Rijk. De provincie draagt zelf het risico van een mee- of tegenvallende omvang aan faunaschade. Bij 12/Unit Faunafonds verzorgt de afhandeling van schadeverzoeken voor de provincies en informeert de provincie over de uitputting van het beschikbare budget. Uit de opgave van BUI2 over 2014 is gebleken dat van de beschikbare € 164.000 in 2014, € 88.000 is gebruikt. Dit maakt dat een bedrag van € 76.000 resteert, wat de provincie terugontvangt.

Recent is de provincie Flevoland echter geïnformeerd over een omvangrijke ganzenschade bij Almere. Omdat het jaar nog niet ten einde is en er naar verwachting nog meerdere schademeldingen zullen volgen, wordt voorgesteld om het resterende bedrag van 2014 via deze Zomernota beschikbaar te houden voor tegemoetkomingen in schade in 2015. Uw Staten zijn hierover op 25 augustus jl. reeds per mededeling geïnformeerd.

Bodemsanering en Duurzaam Gebruik Ondergrond

Middelen

In 2015 worden niet alle beschikbare middelen besteed voor het meerjarige programma Duurzaam gebruik ondergrond. Deels omdat is afgezien van geplande inhuur en werkzaamheden binnen het eigen apparaat zijn uitgevoerd, deels omdat voor gebiedsontwikkeling minder projectaanvragen zijn ingediend dan voorzien. De overgebleven middelen van € 120.000 blijven beschikbaar binnen de reserve Bodem.

In de meicirculaire 2015 van het Provinciefonds is voor 2015, het overgangsjaar tussen het Bodemconvenant 2010 - 2014 en het Bodemconvenant 2016 - 2020 een bedrag van € 1,6 mln. beschikbaar gesteld. Aangezien de benodigde middelen voor 2015 reeds uit de reserve Bodem waren onttrokken, wordt dit bedrag rechtstreeks in de reserve Bodem gestort. Deze middelen worden betrokken bij de herijking van het programma Duurzaam Gebruik Flevolandse Ondergrond voor de nieuwe periode 2016-2020.

Duurzaamheid

Activiteiten

In 2015 hebben we ons nadrukkelijk geprofileerd op het gebied van verduurzaming van de economie en energiehuishouding. Daarbij heeft het brede begrip duurzaamheid meer focus gekregen en is tevens de behoefte aan een langetermijnvisie duidelijker geworden. In 2015 is daarom een start gemaakt met het opstellen van een lange termijn energievisie (2050) en een visie voor de groene circulaire economie (bio-based economy). Dit zijn de inhoudelijke sporen die voor Flevoland bepalend zijn in het kader van duurzaamheid. Begin 2016 zullen deze sporen worden afgerond inclusief een uitvoeringsprogramma voor de komende jaren.

Agenda Vitaal Platteland

Activiteiten

De Agenda Vitaal Platteland is in 2015 vastgesteld. De Agenda wordt uitgewerkt. Verschillende agendapunten zijn opgepakt in andere sporen zoals de PAS, de partiële herziening van het Omgevingsplan en de actualisatie van het mobiliteitsbeleid. Verder wordt de agenda betrokken bij de voorbereiding van de Omgevingsvisie Flevoland.

Zwemwaterrichtlijn

Middelen

Voor de uitvoering van de nieuwe zwemwaterrichtlijn zijn extra middelen ontvangen van het Rijk in de periode 2012-2015. We hebben deze middelen ontvangen voor de aanschaf en het onderhoud van de borden bij de zwemwatergebieden. De aanschaf van de borden voor de huidige zwemwatergebieden is inmiddels afgerond. 2015 is het laatste jaar dat er extra middelen zijn ontvangen. Uit de praktijk van de afgelopen jaren is gebleken dat er jaarlijks nieuwe gebieden bijkomen of dat er borden vervangen moeten worden. Voor 2015 kan het resterende bedrag ad € 40.000 worden afgeraamd en worden ingezet om de komende jaren (2016-2019) jaarlijks € 10.000 beschikbaar te hebben voor de aanschaf van nieuwe of de vervanging van bestaande borden.

1.2 Effecten op de programmabegroting 2015

Binnen de lasten en baten van bovengenoemde programmaonderdelen rapporteren wij de onderstaande begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2015. Deze wijzigingen zijn hierboven toegelicht. De wijziging die samenhangt met een wijziging in de uitkering uit het Provinciefonds (hogere toevoeging reserve Bodem vanwege decentralisatie-uitkering Bodemconvenant) is vanwege die samenhang verwerkt in de tabel bij het programma Bestuur, waar (de ontwikkeling in) de Provinciefondsuitkering is opgenomen. De in onderstaand overzicht gearceerde mutaties leggen beslag op het begrotingsaldo; de overige mutaties zijn budgetneutraal.

Programma Ruimte		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
1.2 Water	Lagere lasten grondwaterbeheer	-65				
	Hogere storting in voorziening grondwaterbeheer	65				
	Hogere lasten ontwikkeling waterbeleid		85	85	45	45
1.3 Natuur, duurzaamheid en milieu	Lagere lasten door afwikkeling bijdrage OFGV 2014	-170				
	Hogere lasten i.v.m. evaluatie OFGV		40			
	Lagere lasten bodem door minder projectaanvragen	-120				
	Lagere lasten projecten Natura 2000	-550				
	Hogere lasten door overheveling middelen risicokaart en uitbesteding	59	87	87	87	87
	Herfasering lasten transitie beroepsvisserij	-250	250			
	Herfasering middelen zwemwaternrichtlijn	-40	10	10	10	10
	Hogere lasten i.v.m. faunaschade	76				
	Lagere lasten Faunafonds 2014	-76				
5.7 EU Plattelandsontwikk. programma	Lagere lasten uitvoeringsprogramma Klimaat	-40				
6.2 Bestuur	Lagere lasten externe advisering toezicht Wabo	-104				
	Lagere lasten door overheveling middelen IBT Wabo naar formatie en PUL		-104	-104	-104	-104
	Lagere lasten door overheveling middelen risicokaart naar PUL	-59	-37	-37	-37	-37
6.5 Bedrijfsvoering	Hogere netto salarislasten im IBT en risicokaart		54	54	54	54
6.6 Reserves	Mutaties strat. reserve i.v.m. herfasering fonds Visserij	250	-250			
	Hogere storting strat.res t.l.v. OFGV en Whvbz	80				
	Hogere storting strat. res. door lagere lasten Natura 2000	550				
	Lagere onttrekking res. Bodem door lagere lasten	120				
	Hogere onttrekking strat.res. voor eval. OFGV en Whvbz		-50	-10	-10	-10
Totaal		-274	85	85	45	45

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

2 Bereikbaarheid

Dit programma bevat de volgende programmaonderdelen:

1. Openbaar vervoer;
2. Mobiliteit;
3. Instandhouding en realisatie infrastructuur.

2.1 Rapportage over afwijkingen begrotingsjaar 2015

Binnen het programma Bereikbaarheid rapporteren wij de volgende afwijkingen:

2.1 Openbaar vervoer

BDU middelen

Middelen

In de begroting 2015 worden diverse lasten voor openbaar vervoer, mobiliteit en verkeersveiligheid gedekt uit de Brede Doeluitkering Verkeer & Vervoer (BDU). Op basis van het BDU-bestedingsplan 2015 worden de BDU-gelden ingezet. In het najaar zal een actualisatie van het BDU-bestedingsplan plaats vinden. Niet bestede middelen zullen op basis van deze actualisatie worden afgehaald en de middelen blijven daarmee in de komende jaren beschikbaar voor de doeleinden zoals geformuleerd in de wet BDU.

2.2 Mobiliteit

A: Budgetten voor onderhoud

Middelen

Met behulp van een p-MJP subsidie heeft de provincie de afgelopen jaren drie fietsbruggen aangelegd. Twee van deze fietsbruggen zijn in beheer overgedragen aan Staatsbosbeheer. De fietsbrug over de A6 tussen de Ibisweg en het Kotterbos blijft in beheer bij de provincie. Het beheer en onderhoud van deze fietsbrug wordt structureel opgenomen in de jaarlijkse beheer- en onderhoudsplannen. Voor dit eeuwigdurende onderhoud wordt eenmalig een bedrag van € 400.000 onttrokken aan de reserve p-MJP/POP en toegevoegd aan de voorziening voor Niet Jaarlijks Onderhoud Infrastructuur. Binnen de reserve p-MJP/POP was reeds een reservering hiervoor opgenomen.

B: Investerings uit het p-MIRT

Middelen

Ontsluiting bedrijventerrein Ens

De aanleg van de ontsluitingsweg van het bedrijventerrein Ens is goedkoper uitgevallen dan vooraf geraamd, doordat de ingecalculeerde post onvoorzien niet aangesproken hoefde te worden. Hierdoor is € 53.000 minder aan BDU-middelen benodigd en is de BDU bijdrage in provinciale projecten verlaagd.

Naast het boven genoemde project wijkt er ook een aantal projecten af van de programmering in p-MIRT 2015 -2019. Dit zorgt ervoor dat de dekking van de uitgaven uit BDU-middelen en de reserves ook aangepast dienen te worden. Deze wijzigingen zijn budgetneutraal en hebben geen netto effect op het raamkrediet. Het gaat hierbij om de onderstaande projecten:

Gooiseweg 2^e fase

Doordat ook onderhoud van de weg is toegevoegd aan de opzet van het project is er ook een langere voorbereidingstijd nodig. Hierdoor verschuift de uitvoering van de werkzaamheden van 2015/2016 naar 2016. De totale omvang van het project en daarmee het projectkrediet wijzigt niet. Echter de dekking van het krediet wijzigt wel. De dekking van het krediet bestaat uit € 750.000 aan BDU-middelen en € 338.000 aan bijdrage uit het Infrafonds. De dekking verschuift van 2015 naar 2016.

Waterlandseweg

Vanwege een doorstart met een ander adviesbureau voor ingenieursdiensten in de voorbereidingsfase

heeft het project een vertraging opgelopen van een jaar. Hierdoor wijzigen we de begroting door € 1,7 mln. BDU-middelen, € 0,3 mln. reserve Infrafonds en € 0,7 mln. uit de reserve strategische projecten door te schuiven van 2015 naar 2016.

Passage Dronten

De nadere uitdetaillering van de scope vraagt meer tijd dan voorzien. Het ziet er naar uit dat de beoogde grondaankopen nog in 2015 kunnen worden afgerond; de besprekingen daarover met grondeigenaren verlopen vooralsnog constructief.

Als gevolg van aanpassingen en detaillering van de scope is de verwachting dat de Passage Dronten ongeveer een jaar later dan voorzien wordt opgeleverd (waarover uw Staten in september 2015 zijn geïnformeerd). In ieder geval schuift een deel van de voorbereidingswerkzaamheden op van 2015 naar 2016. Dit willen we budgettair mogelijk maken door in de begroting € 0,5 miljoen BDU en € 0,3 miljoen Infrafonds door te schuiven van 2015 naar 2016.

Luchthaven - A6

Voor de aanleg van de verbindingsweg en de halve aansluiting op de A6 is een planstudie noodzakelijk. De kosten voor de planstudie bedragen € 100.000. Het ministerie van I&M vergoed de helft van de kosten voor deze planstudie waardoor het krediet aan zowel de lasten als de batenkant met € 50.000 opgehoogd wordt. De provinciale bijdrage van € 50.000 is reeds opgenomen in de begroting waardoor dit een budget neutrale wijziging betreft.

Friese Sluis (Gemaalweg)

De uitvoering van het project is doorgeschoven van 2015 naar 2016. Dit om de overlast voor de gebruikers te beperken en de efficiency-voordelen die dan behaald kunnen worden. Er wordt € 0,6 mln. aan dekking uit BDU-gelden doorgeschoven van 2015 naar 2016.

Raamkredieten

De actualisatie van de p-MIRT projecten leidt tot de volgende kredietmutaties:

- Het bruto raamkrediet investeringen wegen 2015 dient met € 50.000 te worden verhoogd tot € 14.782.000. Gelet op de daarmee samenhangende bijdragen (vanuit BDU, reserve Infrafonds, etc.) stijgt het netto investeringsvolume met € 20.000. De hieruit voortvloeiende hogere kapitaallasten zijn verwaarloosbaar en kunnen worden opgevangen binnen de huidige raming voor kapitaallasten.

NB: De overige bruto raamkredieten blijven ongewijzigd, te weten:

- Het bruto raamkrediet vervangingsinvesteringen wegen;
- Het bruto raamkrediet vervangingsinvesteringen vaarwegen;
- Het bruto raamkrediet niet jaarlijks onderhoud wegen;
- Het bruto raamkrediet niet jaarlijks onderhoud vaarwegen;
- Het bruto raamkrediet investeringen vaarwegen.

Afstandsbediening bruggen en sluisen

Middelen

Het project bedienen op afstand van onze bruggen en sluisen is afgerond. Het bedienen op afstand is operationeel en diverse optimalisaties zijn doorgevoerd. Hierdoor kan de resterende bijdrage van € 0,7 mln. vanuit de reserve p-MJP/POP dit jaar toegerekend worden.

Actualisatie kapitaallasten

Middelen

De kapitaallasten voor (vervangings)investeringen in wegen en vaarwegen zijn geactualiseerd.

Kapitaallasten worden berekend over het geïnvesteerd vermogen per 1 januari van het boekjaar. De reeds gerealiseerde investeringen per 1 januari 2015 zijn lager dan oorspronkelijk verwacht. Dit komt door lagere uitgaven bij verschillende projecten zoals gemeld in de jaarrekening 2014. Het gevolg is dat de kapitaallasten € 0,86 miljoen lager uitvallen.

Op grond van de in januari 2014 vastgestelde 'Koepelnota integraal infra beheerplan' worden lagere afschrijvingslasten van vervangingsinvesteringen toegevoegd aan de egalisereserve vervangingsinvesteringen. De gewijzigde raming van de kapitaallasten resulteert in een verhoging van de storting in de reserve met € 8.000.

Administratieve wijzigingen

Middelen

Bij de Perspectiefnota 2015-2019 is besloten om € 356.000 te onttrekken aan de reserve Infraconds als dekking voor de lasten voor natuurvriendelijke oevers. Deze middelen zijn abusievelijk terecht gekomen in de 'Bijdrage reserves in provinciale projecten'. Dit had moeten zijn 'Bijdragen in vaarwegprojecten'. Daarnaast is er gebleken dat er bij de Perspectiefnota 2015-2019 € 20.000 te veel aan de reserve vervangende projecten Zuiderzeelijn werd onttrokken voor de verbindingsweg luchthaven met de Larserweg. De te veel onttrokken middelen worden hiermee teruggeboekt en het bedrag van € 20.000 zal worden geactiveerd. Dit heeft als effect dat de kapitaallasten in 2016 marginaal zullen toenemen.

Verkeersveiligheid

Middelen

Met het vaststellen van het coalitieakkoord is er structureel € 100.000 toegevoegd aan het budget voor verkeersveiligheid. In 2015 en begin 2016 wordt er gewerkt aan een bestedingsvoorstel voor deze middelen. Om deze reden stellen wij voor om de aanvullende, beschikbaar gestelde gelden voor 2015 door te schuiven naar 2016. Deze middelen worden toegevoegd aan de reserve strategische projecten met het oormerk verkeersveiligheid. Aan het begin van 2016 zullen deze gelden worden onttrokken aan deze reserve.

Rente BDU

Middelen

Tot 2014 was de provincie op basis van de wet BDU verplicht om rente bij te schrijven op de niet bestede BDU-middelen. Deze verplichting heeft de provincie ook de Flevolandse gemeenten opgelegd via de subsidiebeschikkingen. De bij te schrijven rente heeft de provincie in haar jaarrekening verantwoord als vordering op de gemeenten.

Eerder bent u door middel van het accountantsverslag 2014 van PwC op de hoogte gesteld van het feit dat de huisaccountant vraagtekens zette bij de inbaarheid van de rentevordering op de Flevolandse gemeenten. Naar aanleiding hiervan is er extern juridisch onderzoek geweest in hoeverre de rentevordering geïnd kon worden. Uit dit onderzoek is gebleken dat deze vordering oninbaar is en daarom dient deze conform de wet- en regelgeving afgeboekt te worden. Het voorstel is om het totale bedrag ad. € 2.878.000 (bestaande uit een vordering van € 2.820.000 t/m 2014 en de geraamde renteopbrengst van € 58.000 over 2015) ten laste te brengen van het begrotingsaldo 2015.

2.2 Effecten op de programmabegroting 2015

Binnen de lasten en baten van bovengenoemde programmaonderdelen rapporteren wij de onderstaande begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2015. Deze wijzigingen zijn hierboven toegelicht. De in onderstaand overzicht gearceerde mutaties leggen beslag op het begrotingsaldo; de overige mutaties zijn budgetneutraal.

Programma Bereikbaarheid	Omschrijving	Lopend jaar	Toekomstige jaren				
		2015	2016	2017	2018	2019	
Programmaonderdeel							
2.2 Mobiliteit	Hogere lasten doorgeven bijdrage afstandbed. bruggen/sluizen	700					
	Lagere kapitaallasten investeringen infrastructuur	-812					
	Lagere baten i.v.m. afboeken vordering rente BDU	2.878					
	Herfasering inzet res. Infraconds i.v.m. actualisatie projecten	-956	956				
	Herfasering lasten verkeersveiligheid	-100	100				
	Herfasering inzet strat. res. project Waterlandseweg	-680	680				
	Lagere lasten project ontsluitingsweg Ens	-53					
	Lagere lasten i.v.m. correctie dekking kosten ontsluiting Luchthaven	-20					
	Lagere BDU baten ontsluitingsweg bedrijventerrein Ens	53					
	Herfasering lasten i.v.m. actualisatie projecten	-3.565	3.565				
	Herfasering inzet BDU baten voor infraprojecten	3.565	-3.565				
2.3 Instandhouding en realisatie infrastructuur	Lagere kapitaallasten vervangingsinvesteringen infrastructuur	-48					
	Hogere storting vz. NJO infrastructuur i.v.m. fietsbrug A6	400					
6.6 Reserves	Hogere storting res. verv.inv. uit lagere kapitaallasten	8					
	Mutaties strat. reserve i.v.m. verkeersveiligheid	100	-100				
	Hogere onttrekking res. P-MJP/POP i.v.m. fietsbrug A6	-400					
	Herfasering inzet res. Infraconds voor infraprojecten	956	-956				
	Herfasering inzet strat. res. voor infraprojecten	680	-680				
	Lagere bijdrage res. ZZL voor ontsluiting Luchthaven	20					
	Hogere onttrekking res. P-MJP i.v.m. afwikkeling bruggen/sluizen	-700					
Totaal		2.026	0	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

3 Economie

Dit programma bevat de volgende programmaonderdelen:

1. Economische structuurversterking;
2. Ontwikkeling en innovatie.

3.1 Rapportage over afwijkingen begrotingsjaar 2015

Binnen het programma Economie rapporteren wij de volgende afwijkingen:

3.2 Ontwikkeling en innovatie

Gebiedspromotie

Middelen

Voor 2015 zijn er, op basis van het coalitieakkoord, middelen beschikbaar gesteld voor de (strategische) gebiedspromotie van Flevoland. De activiteiten met betrekking tot het ontwikkelen van voorstellen om gebiedspromotie nader in te vullen zullen pas in 2016 aanvangen. Daarom stellen wij voor om € 225.000 aan middelen voor gebiedspromotie door te schuiven van 2015 naar 2016. Deze middelen worden toegevoegd aan de reserve strategische projecten met het oormerk gebiedspromotie. Aan het begin van 2016 zullen deze gelden worden onttrokken aan deze reserve.

Regiegroep techniek

Middelen

Naar aanleiding van het noodlijdende Technocentrum Flevoland en het ontbreken van uitvoeringskracht voor Techniekpact Flevoland heeft de provincie een vitale coalitie gevormd met de werkgevers- en werknemersgeledingen uit de technische branches. De Regiegroep Techniek Flevoland geeft invulling aan een regionale aanpak voor de problematiek van de aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt in de technische sector, waarbij kennisdeling, samenhang en afstemming kan worden gerealiseerd. In het najaar van 2015 zal de regiegroep worden opgezet door middel van het inzetten van een kwartiermaker zodat de regiegroep in 2016 op volle kracht met de benodigde uitvoeringskracht te gaan draaien. De benodigde financiering die door de provincie voor deze uitvoeringskracht was gereserveerd in 2015 wordt derhalve niet volledig besteed. Het voorstel is om het restant van € 50.000 door te schuiven naar 2016. Deze middelen worden toegevoegd aan de reserve strategische projecten met het oormerk regiegroep techniek. Aan het begin van 2016 zullen deze gelden worden onttrokken aan de reserve.

Technische Bijstand Europese Programma's

Middelen

Vanwege incidentele kosten voor de TEN-T aanvraag Flevokust, niet geraamde kosten voor de technische bijstand van het visserijprogramma alsmede benodigde ondersteuning/opstartkosten voor het nieuwe Interreg Va en de TMI-regeling is het huidige budget voor Technische Bijstand ontoereikend. Voorgesteld wordt het budget met € 110.000 te verhogen ten laste van de daartoe bestemde egaliseringsreserve Technische Bijstand Europa.

Cofinanciering Europese programma's 2007-2013

Middelen

Er is een projectaanvraag tussentijds ingetrokken. Het budget voor de cofinanciering 2014-2020 kan daarom worden afgeraamd met € 600.000. De niet bestede middelen blijven vooralsnog beschikbaar in de reserve Cofinanciering EU-projecten 2007-2013.

Cofinanciering Europese programma's 2014-2020

Middelen

Het opstellen en openstellen van een nieuwe TMI-regeling zal mede gebaseerd worden op het kapitaalcrachtonderzoek Noordvleugel dat dit najaar beschikbaar komt. Tevens zullen hierbij de

uitkomsten van het onderzoek van de Randstedelijke rekenkamer worden betrokken. Mede in afwachting daarvan is de provincie terughoudend met acquireren van EFRO-aanvragen. Het budget voor de cofinanciering 2014-2020 kan daarom worden afgeraamd met € 500.000. De niet bestede middelen blijven beschikbaar in de reserve Cofinanciering EU-projecten 2014-2020 voor de uitvoering van het programma in latere jaren.

Ook de voortgang van het Interreg Va programma is lager dan oorspronkelijk voorzien. Het budget kan worden verlaagd met € 50.000. De niet bestede middelen blijven beschikbaar in de reserve Cofinanciering EU-projecten 2014-2020 voor de uitvoering van het programma in latere jaren.

3.2 Effecten op de programmabegroting 2015

Binnen de lasten en baten van bovengenoemde programmaonderdelen rapporteren wij de onderstaande begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2015. Deze wijzigingen zijn hierboven toegelicht. De in onderstaand overzicht gearceerde mutaties leggen beslag op het begrotingssaldo; de overige mutaties zijn budgetneutraal.

Programma Economie		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
3.2 Ontwikkeling en innovatie	Hogere lasten voorbereiding Interreg, TMI, visserij	110				
	Lagere lasten OP West door intrekking projectaanvraag	-600				
	Lagere lasten OP West door lagere voortgang TMI/EFRO	-500				
	Lagere lasten OP West door lagere voortgang Interreg	-50				
	Herfasering bijdrage Regiegroep techniek	-50	50			
6.6 Reserves	Herfasering middelen gebiedspromotie	-225	225			
	Mutaties strat. reserve i.v.m. Regiegroep techniek	50	-50			
	Mutaties strat. reserve i.v.m. herfasering gebiedspromotiegelden	225	-225			
	Hogere onttrekking res. Techn. Bijst. i.v.m. Interreg, TMI, visserij	-110				
	Lagere onttrekking EU 07-13 i.v.m. intrekking projectaanvraag	600				
	Lagere onttrekking EU 14-20 i.v.m. voortgang projecten	550				
Totaal		0	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

4 Samenleving

Dit programma bevat de volgende programmaonderdelen:

1. Zorg en Sport;
2. Jeugdzorg;
3. Cultuur.

4.1 Rapportage over afwijkingen begrotingsjaar 2015

Binnen het programma Samenleving rapporteren wij geen afwijkingen; wel informeren wij u over de inzet van de provinciale middelen in 2015 voor de jeugdzorg.

Transitie/Reserve jeugdzorg

In november 2014 hebben wij een incidentele subsidie van €1,5 mln. verleend aan de Flevolandse gemeenten, voor de uitvoering van het projectplan 'provinciale bijdrage jeugdzorg 2015'. Inmiddels hebben de gemeenten afspraken gemaakt met de jeugdhulpaanbieders Vitree en Triade voor de uitvoering van dit plan.

De voorbereiding van het kortdurend verblijf vergde meer tijd dan voorzien, omdat hier een nieuw aanbod logeervoorziening voor jeugdigen met een specialistische ondersteuning wordt ontwikkeld, met deelname van meerdere partners. Inmiddels ligt er een goed projectplan dat door de wethouders van de zes Flevolandse gemeenten is goedgekeurd.

Het gevolg hiervan is dat de uitvoering later is gestart dan gepland en pas medio 2016 zal zijn afgerond. Inmiddels hebben wij goedkeuring verleend voor een latere oplevering van eindverantwoording.

In de Perspectiefnota 2015-2019 hebben wij aangegeven dat in het verleden uit eigen middelen een bestemmingsreserve jeugdzorg is gevormd om eventuele knelpunten bij de uitvoering van de (toen nog provinciale) jeugdzorgtaken op te kunnen lossen. Deze reserve kende per 31 december 2014 een omvang van € 2,5 mln. Daarbij is gerapporteerd dat bij deze Zomernota 2015 een voorstel zou worden gedaan om de middelen in deze bestemmingsreserve te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Bij de behandeling van de Perspectiefnota hebben uw Staten verzocht deze reserve aan te houden tot de behandeling van de jaarrekening 2015 (voorjaar 2016). Om die reden treft u in deze Zomernota geen voorstel aan met betrekking tot de reserve jeugdzorg.

4.2 Effecten op de programmabegroting 2015

Binnen de lasten en baten van bovengenoemde programmaonderdelen rapporteren wij geen begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2015.

5 Investeringsagenda

Dit programma bevat de volgende programmaonderdelen:

1. Nieuwe Natuur;
2. Zuidelijk Flevoland;
3. Noordelijk Flevoland;
4. Markermeer/IJmeer;
5. Luchthaven Lelystad /OMALA;
6. Duurzame energie en ontwikkelingsmaatschappij Flevoland;
7. EU Plattelandsontwikkelingsprogramma;
8. Flevokust;
9. Midden Flevoland.

5.1 Rapportage over afwijkingen begrotingsjaar 2015

Binnen het programma Investeringsagenda rapporteren wij de volgende afwijkingen:

5.1 Nieuwe Natuur

Vaststellen van overeenkomsten gehonoreerde projecten

Prestatie-indicator

Als effectindicator 3 is in de Programmabegroting voor 2015 opgenomen dat 100% van de gehonoreerde projectideeën overeenkomsten zijn vastgesteld. In 2015 is intensief met de initiatiefnemers samengewerkt om te komen tot de overeenkomst. Voor een groot aantal projecten wordt nog gewerkt aan een nadere uitwerking waardoor nog niet voor alle projecten een overeenkomst kan worden gesloten. Voor meer informatie wordt verwezen naar de recente voortgangsrapportage Nieuwe Natuur.

Middelen

Voor het leveren van de benodigde ondersteuning is procesgeld beschikbaar. Dit procesgeld wordt voornamelijk gedekt uit het surplus van de gerealiseerde pachtinkomsten. Doordat de nadere uitwerking van een aantal projecten langer doorloopt kan het budget 2015 met € 200.000 afgeraamd worden. Voorgesteld wordt deze middelen via de reserve Nieuwe Natuur over te hevelen naar 2016 zodat deze in 2016 ingezet kunnen worden voor de nadere uitwerking van het programma en de projecten.

De verwachting is dat in 2015 voor één of meerdere projecten een realisatieovereenkomst wordt gesloten en de provincie daarvoor (een deel van) de toegezegde bijdrage voor verwerving, inrichting en/of beheer zal leveren. Voor deze bijdragen is door u een startbudget beschikbaar gesteld van € 3,0 mln.

Naar verwachting zal het project Kop van het Horsterwold nog in 2015 in uitvoering worden genomen. Dit project heeft voor een groot deel betrekking op de realisatie van compensatieverplichtingen. De hieraan te leveren financiële bijdrage kan daarom voor een groot deel gedekt worden uit de beschikbare compensatiegelden welke ontvangen zijn van Rijkswaterstaat (onderdeel van 'programmamakapitaal' zoals gepresenteerd op 17 december 2014).

Naast de financiële bijdrage aan het project Kop van het Horsterwold bestaat de te leveren bijdrage conform uw besluit uit de levering van reeds verworven grondposities. Een klein deel van deze grondpositie zal worden verkocht aan de huidige gebruiker. De opbrengsten hiervan dienen te worden ingezet voor nog te maken ontwikkelingskosten (waaronder sloop, verwijdering van opstallen en herinrichting). Het restant zal worden benut voor de noodzakelijke projectkosten van het project Kop van het Horsterwold. Derhalve wordt een opbrengst geraamd van € 347.500 (verkoopprijs minus boekwaarde a € 2.500). Voorgesteld wordt het projectbudget voor dit project evenredig te verhogen.

Voor de overige projecten wordt in 2015 slechts een beperkte financiële bijdrage voor de realisatie verwacht. Daarom wordt voorgesteld het beschikbare budget ad. € 3,0 mln. te verlagen met een bedrag van € 2,5 mln. ten gunste van de reserve Nieuwe Natuur. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2016 zodat dit dan beschikbaar is voor de te sluiten overeenkomsten.

Uitvoering projectideeën

Prestatie-indicator

Effectindicator 4 is het aantal projectideeën dat in uitvoering is genomen; 25% in 2015, 75% in 2016 en 100% na 2016. Omdat de gehonoreerde projecten nog niet in uitvoering zijn genomen, stellen wij voor om de percentages te wijzigen in 50% in 2016, 75% in 2017 en 100% later. Dit is reeds als zodanig verwerkt in de concept Programmabegroting 2016.

Realisatie compensatieverplichting

Prestatie-indicator

Als effectindicator 1 is de realisatie van de compensatieverplichtingen opgenomen; 180 ha in 2015 (50%) en 365 ha in 2016 (100%). Deze compensatieverplichtingen worden als onderdeel van gehonoreerde projectvoorstellen gerealiseerd. Omdat de betreffende projecten nog niet in uitvoering zijn genomen vertraagt de realisatie van deze compensatieverplichting.

5.2 Zuidelijk Flevoland

Innovatiewerkplaats Floriade Werkt!

Middelen

De gemeente Almere kan naar verwachting in de loop van 2016 een bouwvergunning voor de Innovatiewerkplaats verstrekken. Start bouw wordt verwacht op 1 september 2016 waarna oplevering begin 2017 zal plaatsvinden. Hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 nog nihil, waar deze waren begroot op € 83.000. De kapitaallasten van de werkplaats worden gedekt uit de reserve strategische projecten. Derhalve worden de kapitaallasten afgeraamd en wordt de onttrekking aan de reserve navenant verlaagd. Deze middelen blijven daarmee beschikbaar voor kapitaallasten in volgende jaren.

Rente lening Reedewaard

Middelen

In het kader van het IFA-project Reedewaard is in 2014 een lening verstrekt aan Stichting Thuishaven. De ontvangen aflossingen komen daarmee weer opnieuw beschikbaar voor het IFA-programma. De ontvangen rente is in 2015 per abuis eveneens toegevoegd aan de reserve IFA, waar deze ten gunste van de algemene middelen behoorde te komen. Dit wordt gecorrigeerd, hetgeen een positief effect op het begrotingsaldo heeft van € 104.000.

Voortgang projecten IFA-2

Middelen

Vanwege een lager bestedingsritme van de IFA-projecten Boshart, KAF en AKT dan oorspronkelijk voorzien kan het budget voor 2015 met € 750.000 worden afgeraamd. Deze middelen blijven (geoormerkt voor deze projecten) beschikbaar binnen de reserve IFA. Omdat de verwachting is dat de projecten volledig tot uitvoering komen zal dit meerjarig niet tot een lagere besteding leiden.

5.3 Noordelijk Flevoland

Procesgeld Noordelijk Flevoland

Middelen

Conform vigerend beleid wordt jaarlijks 75% van de totale procesgelden opgenomen in de lopende begroting. De overige 25% blijft beschikbaar in de reserve Omgevingsplan. Voorgesteld wordt het budget procesgelden Noordelijk Flevoland te verhogen met deze 25% (25.000). Deze middelen zullen o.a. worden ingezet voor een uit te voeren evaluatie van het ZZL-programma.

Programma Noordelijk Flevoland (inclusief project N50)

Middelen

De realisatie van de N50 (traject Ens - Emmeloord) is in 2015 door Rijkswaterstaat in uitvoering genomen. Een deel van de werkzaamheden, en daarmee de eindafrekening, loopt door tot begin 2016. Het geraamde budget 2015 komt daarmee niet volledig tot besteding. Daarnaast is een nieuwe inschatting gemaakt van de overige uitgaven voor het programma Noordelijk Flevoland. Voorgesteld wordt in totaal een bedrag van € 4 miljoen af te ramen (waarvan € 0,6 mln. gemeentelijke cofinanciering betreft). De niet bestede provinciale cofinanciering blijft beschikbaar in de reserve ZZL voor latere uitvoeringsjaren. Het budget 2016 wordt eveneens aangepast (met € 4,6 mln., waarvan € 0,5 mln. gemeentelijke cofinanciering) op basis van het overeengekomen betalingsritme voor de N50 en een inschatting van de voortgang van de overige uitgaven voor het programma Noordelijk Flevoland.

Maritieme Servicehaven Noordelijk Flevoland

Activiteiten

De maritieme servicehaven Noordelijk Flevoland is een nieuwe buitendijkse servicehaven die primair gericht is op (internationale) maritieme dienstverlening in de vorm van pitstop-activiteiten, zoals het (af)bouwen van grote jachten, dienstverlening bij waterbouw- en offshore activiteiten en maritieme innovatie en productontwikkeling.

Een verkenning met het consortium heeft inmiddels aangetoond dat een geheel private ontwikkeling niet haalbaar is. Dit heeft met name te maken met het niet in privaat eigendom kunnen verkrijgen van de gronden van Rijksvastgoedbedrijf/Rijkswaterstaat en het Waterschap. Tevens zit in het initiatief een aantal onderdelen dat een openbaar karakter heeft, zoals de aanleg van een rotonde en golfbreker, waarbij de verantwoordelijkheid eerder bij een overheid ligt.

Voor de uiteindelijke investering in de aanleg (of bijdrage daarin) wordt vooralsnog uitgegaan van minimaal € 5 mln. uit de reeds beschikbare Zuiderzeelijngelden.

Middelen

Voorgaande vraagt om andere uitgangspunten en een heroverweging van de rol die de provincie tot nu toe heeft gehad. In het collegeakkoord is opgenomen dat de maritieme servicehaven in 2019 is voorbereid. Dat impliceert dat de provincie in beginsel een trekkersrol op zich neemt in het proces om te komen tot het planologisch juridisch kader en vergunbaar ontwerp van de maritieme servicehaven. Hiertoe zal naar verwachting in 2015, 2016 en 2017 procesgeld nodig zijn van respectievelijk € 100.000, € 650.000 en € 250.000. Voorgesteld wordt deze middelen beschikbaar te stellen vanuit de reserve proceskosten speerpunten Omgevingsplan (OPF). Mocht de provinciale rol voortijdig tot een einde komen dan zullen de niet bestede middelen weer worden afgeraamd ten gunste van de reserve OPF.

5.5 Luchthaven Lelystad /OMALA

OMALA: bijdragen partners in gezamenlijk onderzoek

Middelen

Namens de drie aandeelhouders heeft de provincie aan een externe partij opdracht verstrekt om onderzoek te doen naar de organisatiestructuur van OMALA N.V.

De partners dragen hier € 17.500 aan bij. Daarom wordt een opbrengst geraamd van € 17.500 (bijdragen gemeenten) en het budget procesgeld OMALA evenredig verhoogd.

5.7 EU Plattelandontwikkelingsprogramma

Bijstelling projectbudgetten POP2

Middelen

Hoewel nog niet alle p-MJP-projecten definitief zijn vastgesteld is tot nu toe al sprake van vrijval op de beschikte projecten (bij p-MJP werd de beschikte bijdrage - evenals bij andere subsidies - direct in z'n geheel ten laste van de provinciale middelen gebracht). Deze vrijval wordt afgewikkeld met de egalisatiereserve p-MJP/POP en met de aan het p-MJP verbonden baten, totdat - naar verwachting eind dit jaar - alle p-MJP-projecten definitief zijn afgerekend en ook bekend is in hoeverre de overcommitting in POP2-projecten ten laste van de provinciale middelen komen (verkeert in afwachting van herschikkingsmogelijkheden binnen het POP2-budget op landsniveau door het Regiebureau POP). De vrijval komt vrijwel geheel voor rekening van twee provinciale projecten, namelijk Horsterwold-Kotterbos en Wegbeplanting langs provinciale wegen.

Het totaalsaldo van deze wijzigingen bedraagt € 1,8 mln. Hiertegenover staat lagere baten ad € 0,16 mln. en een lagere onttrekking aan de reserve p-MJP/POP van € 1,64 mln.

Randzone Oostvaardersplassen

Middelen

In het verleden zijn Rijksmiddelen ontvangen voor projecten in de randzone van de Oostvaarderplassen. Na afronding van de reeds uitgevoerde projecten resteert hiervan nog € 417.500. Deze middelen zijn beschikbaar in de reserve p-MJP/POP. Voorgesteld wordt deze Rijksmiddelen te onttrekken aan de reserve en beschikbaar te stellen als cofinanciering van de EFRO-aanvraag (2007-2013) voor het project "Oostvaardersplassen voor iedereen toegankelijk". Besteding zal voor 50% in 2015 en 50% in 2016 zijn.

Onbenutte cofinanciering POP3

Middelen

Ten behoeve van de noodzakelijke cofinanciering POP3 is met ingang van 2014 jaarlijks een bedrag in de begroting opgenomen van € 430.000. Omdat het POP3 programma nog niet was opengesteld is deze cofinanciering in 2014 niet benut. Abusievelijk is de onbenutte cofinanciering niet meegenomen in de resultaatbestemming en daardoor als onderdeel van het rekeningresultaat toegevoegd aan de reserve strategische projecten. Omdat deze cofinanciering nodig zal zijn voor het nog open te stellen POP3 programma wordt voorgesteld om € 430.000 over te hevelen vanuit genoemde reserve naar de reserve p-MJP/POP.

Daarnaast is de verwachting dat ook in 2015 nog geen gebruik wordt gemaakt van de beschikbare cofinanciering POP3. De openstelling van het programma is verlaat waardoor er in 2015 nog geen bestedingen zullen zijn. Deze middelen zijn jaarlijks beschikbaar uit de reserve p-MJP/POP. Voorgesteld wordt om het budget en daarmee de onttrekking uit de reserve p-MJP/POP te verlagen met € 430.000 en daarmee de onbenutte middelen beschikbaar te houden voor de resterende programmaperiode.

Uitvoeringskosten POP3

Middelen

Bij de perspectiefnota 2015 is het budget voor p-MJP/POP Coördinatie met € 0,6 mln. verhoogd ten laste van de reserve p-MJP/POP ten behoeve van verwachte uitvoeringskosten voor het POP3 programma. Vanwege de latere openstelling van het programma is de verwachting dat dit slechts tot beperkte uitvoeringskosten in 2015 zal leiden en het restant doorschuift naar latere programmajaren. Daartegenover staat dat er wel aanvullende uitvoeringskosten zijn voor de afronding van het POP2 programma alsmede hogere cofinanciering van een aantal projecten die bij de eindafrekening door het betaalorgaan lager zijn vastgesteld. Voorgesteld wordt het budget met € 500.000 te verlagen en deze middelen in de reserve POP3 beschikbaar te houden voor uitvoeringskosten in latere programmajaren.

Onbenutte capaciteit voormalig-DLG

Middelen

De provincie heeft een samenwerkingsverband met Noord-Holland voor de voormalig DLG-capaciteit welke met ingang van 1 maart 2015 is gedecentraliseerd naar de provincies. Deze werknemers zijn in dienst bij Noord-Holland en worden gedetacheerd bij Flevoland. Hiervoor ontvangt Noord-Holland een vergoeding die gelijk is aan de door Flevoland via het Provinciefonds ontvangen uitkering. Noord-Holland blijkt in 2015 niet in staat de volledige capaciteit te leveren. Partijen hebben de afspraak gemaakt dat de vergoeding evenredig wordt verlaagd en Flevoland dit kan benutten om zelf de voor de uitoefening van natuurtaken benodigde inhuur te plegen. Dit inhuurbudget zal in 2015 niet volledig worden benut. Voorgesteld wordt het budget met € 150.000 te verlagen ten gunste van de reserve p-MJP/POP en deze middelen beschikbaar te houden voor latere jaren.

Uitvoeringsprogramma Klimaat

Middelen

Het POP-3 programma is nog niet opengesteld voor nieuwe projecten. De cofinanciering ad. € 40.000 die in 2015 beschikbaar is gesteld vanuit het uitvoeringsprogramma klimaat kan om die reden vrijvallen.

5.8 Flevokust

Actualisatie kapitaallasten

Middelen

De kapitaallasten van het krediet Flevokust zijn geactualiseerd. Kapitaallasten worden berekend over het geïnvesteerd vermogen per 1 januari van het boekjaar. De reeds gerealiseerde investeringen per 1 januari 2015 zijn lager dan oorspronkelijk verwacht waardoor de kapitaallasten in 2015 met € 48.000 afnemen. Aangezien het hier uitsluitend intern doorbelaste rente betreft, heeft dit per saldo geen effect op het begrotingsaldo (zie ook onder 6.3; rente investeringen) .

5.9 Midden Flevoland

Concentratie Rijksvastgoed

Middelen

Het gezamenlijke onderzoek naar de herbestemming van Rijksvastgoed wordt eind 2015 afgerond. Dan worden de resultaten gepresenteerd en nemen Rijk, Lelystad en provincie een besluit over vervolgvactiteiten. Dan moet ook blijken of in het vervolg een (proces-)rol voor de provincie is weggelegd. De resterende procesgeldten zullen daarom in 2015 niet meer tot besteding komen. Voorgesteld wordt € 150.000 deze middelen binnen de reserve strategische projecten beschikbaar te houden voor een eventueel vervolg, dan wel andere projecten in Midden Flevoland.

5.2 Effecten op de programmabegroting 2015

Binnen de lasten en baten van bovengenoemde programmaonderdelen rapporteren wij de onderstaande begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2015. Deze wijzigingen zijn hierboven toegelicht. De in onderstaand overzicht gearceerde mutaties leggen beslag op het begrotingsaldo; de overige mutaties zijn budgetneutraal.

Programma Investeringsagenda		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
5.1 Nieuwe Natuur	Hogere opbrengsten grondverkoop Nieuwe Natuur	-348				
	Herfasering procesgeldten Nieuwe Natuur	-200	200			
	Herfasering lasten Nieuwe Natuur	-2.500	2.500			
	Hogere lasten projecten Nieuwe Natuur	348				
5.2 Zuidelijk Flevland	Lagere lasten IFA door lagere voortgang projecten	-750				
	Lagere lasten ivm vertraging innovatiewerkplaats	-83				
5.3 Noordelijk Flevoland	Hogere lasten ivm procesgeldten Maritieme Servicehaven NF	100	650	250		
	Hogere proceskosten programma Noordelijk Flevoland	25				
	Herfasering bijdrage gemeenten door gewijzigde fasering N50	600	-484			
5.5 Lelystad Airport / OMALA	Herfasering lasten Noord Flevoland, incl. N50	-4.000	4.595			
	Hogere lasten proceskosten Omala uit bijdragen derden	18				
	Hogere baten i.v.m. bijdragen derden voor onderzoek OMALA	-18				
5.7 EU Plattelandsontwikk. programma	Lagere lasten cofinanciering POP3	-430				
	Lagere uitvoeringskosten POP3	-500				
	Lagere lasten p-MJP projecten	-1.803				
	Hogere lasten bijdrage parkeerplaatsen Oostvaardersplassen	209	209			
5.8 Flevokust	Lagere baten door lagere lasten p-MJP projecten	162				
	Lagere lasten door minder inhuur overgenomen DLG taken	-150				
5.9 Midden-Flevoland	Lagere (kapitaal)lasten Flevokust	-48				
	Lagere lasten ivm lagere uitgaven Rijksvastgoed Lelystad	-150				
6.6 Reserves	Lagere storting res. IFA ivm correctie rente Reedewaard	-104				
	Mutatie resererve Nieuwe Natuur ivm verschuiven uitgaven	2.500	-2.500			
	Hogere onttrekking res. Omgevingsplan ivm Maritieme Service Haven	-100	-650	-250		
	Hogere onttrekking res. Omgevingsplan ivm proceskosten Noord. Flevoland	-25				
	Lagere onttrekking res. p-MJP/POP i.v.m. lagere uitvoeringskosten POP3	500				
	Lagere onttrekking res. IFA i.v.m. voortgang projecten	750				
	Lagere onttrekking res.p-MJP door lagere lasten p-MJP projecten	1.641				
	Hogere onttrekking res. p-MJP/POP ivm parkeerplaatsen Oostvaardersplassen	-209	-209			
	Hogere storting res. p-MJP/POP i.v.m. correctie resultaatbestemming 2014	430				
	Hogere onttrekking strat. res. i.v.m. correctie resultaatbestemming 2014	-430				
	Lagere onttrekking res. p-MJP/POP i.v.m. lagere cofin POP	430				
	Lagere onttrekking strat.res. i.v.m. lagere uitgaven Rijksvastgoed Lelystad	150				
	Lagere onttrekking strat.res. i.v.m. vertraging aankoop innovatiewerkplaats	83				
	Hogere storting reserve pMJP/POP door lagere lasten DLG taken	150				
	Mutatie reserve Nieuwe Natuur ivm verschuiven uitgaven	200	-200			
Herfasering inzet res. ZZL i.v.m. gewijzigd betaalaritm, incl. N50	3.400	-4.111				
Totaal		-152	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

6 Bestuur

Dit programma bevat de volgende programmaonderdelen:

1. Samenwerking & Bestuurlijke positionering;
2. Bestuur;
3. Algemene dekkingsmiddelen;
4. Onvoorzien en stelposten;
5. Bedrijfsvoering;
6. Reserves.

6.1 Rapportage over afwijkingen begrotingsjaar 2015

Binnen het programma Bestuur rapporteren wij de volgende afwijkingen:

6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering

Provinciale Staten: verkiezingen

Middelen

Vanwege de verkiezingen zijn er in de periode maart t/m augustus 2015 geen burgercommissieleden nodig geweest, waardoor het bedrag in de begroting voor vergoedingen incidenteel voor 2015 kan worden verlaagd met € 35.000.

Door de inzet van een externe projectleider en op maat ondersteuning van overige externen i.p.v. volledige uitbesteding, gecombineerd met de extra inzet door de Statengriffie, zijn de inhuurkosten voor de verkiezingen dit jaar € 60.000 lager dan begroot. Daarnaast had PS de wens een soberdere opkomst bevorderende campagne in 2015 te houden dan in 2011.

NB. Ten aanzien van de omvang van de campagne in 2019, zal PS opnieuw een keuze moeten maken.

Kapitaallasten

Middelen

De in het verleden aangeschafte hard- en software ten behoeve van de statenleden zijn versneld afgeschreven in de rekening van 2014. Dit leidt voor het jaar 2015 tot een € 29.000 lagere kapitaallast dan eerder begroot.

Interprovinciaal overleg (IPO)

Middelen

Op basis van de jaarstukken 2014 van het Interprovinciaal overleg wordt een bedrag van € 132.000 terugontvangen over 2014. Daar staat tegenover dat er voor 2015 sprake is van meerkosten op bepaalde onderdelen van het IPO. Voorgesteld wordt de terugontvangen middelen over 2014 in te zetten voor deze meerkosten in 2015.

6.2 Bestuur

Opleidingsbudget GS

Middelen

Het budget opleidingen GS heeft een meerjarig karakter. Bij deze Zomernota worden de middelen die in 2015 niet worden benut (€ 90.000) afgeraamd en toegevoegd aan de reserve strategische projecten. Deze middelen worden bij de eerste wijziging van de begroting 2016 weer opgevoerd.

6.3 Algemene dekkingsmiddelen

Provinciefondsuitkering

Middelen

Op basis van de meicirculaire Provinciefonds 2015 is er sprake van een lagere uitkering voor 2015. Uw Staten zijn hierover per mededeling geïnformeerd op 23 juni jl.

Het Provinciefonds volgt de omvang van de rijksuitgaven volgens de trap op, trap af methodiek. Dit komt tot uitdrukking in het zogenoemde accres (waarmee de groei of krimp van het Provinciefonds wordt weergegeven). De meicirculaire is de vertaling van de Voorjaarsnota van het Kabinet.

Voor het jaar 2015 zijn er twee effecten die beide nadelig uitwerken op het accres van het Provinciefonds.

In de eerste plaats wordt in 2015 een nacalculatie doorgevoerd op het accres over 2014. In 2014 zijn de rijksuitgaven achtergebleven bij de raming. Dit heeft een nadelig effect op het Provinciefonds van circa € 12 mln. Het aandeel van Flevoland hierin bedraagt circa € 0,5 mln. nadelig. De nacalculatie (verlaging) van het Provinciefonds over 2014 werkt structureel door in de ramingen voor 2015 en volgende jaren. Dit betekent dus in totaal voor 2015 een tegenvaller van € 1,0 mln. (€ 0,5 mln. incidenteel over 2014 en € 0,5 mln. als structureel effect)

Daarnaast worden de rijksuitgaven voor 2015 lager geraamd dan in de septembercirculaire 2014 het geval was. Dit komt onder meer door lagere loon- en prijsontwikkelingen. Ook zijn er lagere rijksuitgaven op een aantal beleidsonderdelen (o.a. kinderopvangtoeslag en studietoelagen). Het gaat in totaal om een verlaging van het Provinciefonds met € 17 mln. Dit heeft een nadelig effect op de uitkering aan Flevoland voor 2015 van € 0,7 mln.

Tenslotte zijn er enkele kleinere mutaties (o.a. in de omvang van de maatstaven) die per saldo een nadelig effect hebben van € 0,1 mln.

De totale tegenvaller voor 2015 komt daarmee uit op circa € 1,8 mln.

Bij de Perspectiefnota 2015-2019 hebben wij bij de Provinciefondsraming reeds geanticipeerd op een lagere loon- en prijsontwikkeling voor de rijksbegroting voor een bedrag van € 0,6 mln. Daarnaast is binnen de raming voor 2015 rekening gehouden met een mogelijk lager accres (€ 0,5 mln.) als gevolg van achterblijvende rijksuitgaven. Dit betekent dat van de tegenvaller van € 1,8 mln. reeds € 1,1 mln. in de begroting is verwerkt. Het resterende tekort van € 0,7 mln. kan binnen het totaal aan mutaties in deze Zomernota worden opgevangen.

In de meicirculaire zijn ook twee mutaties in de zogenoemde decentralisatie-uitkeringen opgenomen. Het betreft hier:

- de volgende tranche van de zogenoemde ZZL-gelden (€ 2.578.000); deze middelen worden conform eerdere besluitvorming ingezet voor het programma Noordelijk Flevoland en de provinciale bijdrage aan de N50. De afwikkeling hiervan verloopt via de bestemmingsreserve Zuiderzeelijngelden
- middelen voor het bodembeleid op grond van het nieuwe convenant 'Bodem en Ondergrond' (€ 1.644.000); voorgesteld wordt deze middelen voorlopig toe te voegen aan de bestemmingsreserve bodem, in afwachting van de herijking van het programma Duurzaam Gebruik Flevolandse Ondergrond voor de nieuwe periode 2016-2020 (zie ook onder 1.3; bodemsanering en duurzaam gebruik ondergrond).

Het effect op de begrotingsruimte van de mutaties in de decentralisatie-uitkeringen is per saldo nihil.

De totale Provinciefondsuitkering neemt dus toe met circa € 3,5 mln., bestaande uit een daling van de Algemene uitkering met € 0,7 mln. en een toename van de decentralisatie-uitkeringen met € 4,2 mln.

Rentebaten

Middelen

Sinds 2014 is het verplichte schatkistbankieren voor provincies van toepassing. De rentevergoeding op uitgezette gelden bij het Rijk bedraagt al geruime tijd 0%. Om die reden heeft de provincie, vanuit de treasuryfunctie en passend binnen de geldende regelgeving, middelen uitgeleend aan enkele gemeenten. Hierop wordt nog wel enig rendement behaald. Op basis van de afgesloten overeenkomsten bedragen de rentebaten voor 2015 € 168.000. In de begroting is uitgegaan van een renteopbrengst over uitgezette middelen van € 141.000, zodat de raming kan worden verhoogd met € 27.000.

Daarnaast zijn de te ontvangen rentebaten van verstrekte leningen aan derden (vanuit de publieke taak) € 17.000 hoger dan thans in de begroting is geraamd.
De totale rentebaten over 2015 komen dus naar verwachting € 44.000 hoger uit.

Dividend

Middelen

De dit jaar ontvangen dividenduitkeringen van de energiemaatschappijen Alliander en Enexis over het boekjaar 2014 zijn in totaal € 52.000 hoger dan geraamd.

De afwikkeling van de vierde en laatste tranche van de aandelenoverdracht van NV Nuon Energy Vattenfal heeft eind juni plaats gevonden. Dit veroorzaakt een voordeel t.o.v. de raming van € 39.000 bestaande uit het ontvangen dividend over dit 1ste half jaar van 2015 (€ 10.000) en een voordelig afwikkelingsverschil (een abusievelijke niet in de exploitatie verwerkt dividendverschil over 2011 ad € 29.000).

Rente investeringen

Jaarlijks actualiseren wij de zogenoemde staat van geactiveerde kapitaaluitgaven. Deze actualisatie bestaat uit het verwerken van de uitkomsten van de jaarrekening (gewijzigde boekwaarden op 1 januari 2015) alsmede nieuwe inzichten in de voortgang van geplande investeringen.

Op basis hiervan is er per saldo sprake van een lagere raming van de kapitaallasten, verspreid over diverse programma's, zoals in deze Zomernota valt te lezen. De lagere kapitaallasten bestaan uit een afschrijvingscomponent en een rentecomponent. Aangezien de provincie de investeringen financiert uit eigen middelen, leiden de lagere rentelasten op de programma's tot lagere rentebaten op concernniveau (de doorbelaste interne rente aan de programma's is dus lager). Hierdoor dalen de batens op dit begrotingsonderdeel met circa € 0,9 mln.

De effecten voor 2016 en verder zijn reeds verwerkt in de ontwerp Programmabegroting 2016.

Kapitaallasten lening DE-on

Middelen

In 2014 is overeenkomstig eerdere besluitvorming in Provinciale Staten een lening verstrekt aan DE-on van € 6,2 mln. De kapitaallasten hiervan ad. € 129.000 waren nog niet volledig in de begroting 2015 geraamd. Aangezien het hier uitsluitend intern doorbelaste rente betreft, heeft dit per saldo geen effect op het begrotingssaldo (zie ook hierboven bij 'rente investeringen').

6.4 Onvoorzien en stelposten

Onvoorzien

Middelen

De raming op de post voor onvoorziene uitgaven bedraagt momenteel € 150.000. Omdat het jaar bijna voorbij is, kan de post onvoorzien alvast worden verlaagd met € 100.000.

Stelpost nieuw beleid

Middelen

In het Coalitieakkoord 2015-2019 is een gedeeltelijke invulling geven aan de beschikbare ruimte voor nieuw beleid. Voor 2015 resteert er nog een bedrag van € 1.167.000 naar huidige inzichten zal hiervan dit jaar waarschijnlijk geen gebruik meer worden gemaakt. Voorgesteld wordt nu reeds € 1,0 mln. af te ramen en deze middelen toe te voegen aan de reserve strategische projecten voor de bekostiging van eventueel incidenteel nieuw beleid in de jaren na 2015. Het aan het einde van het jaar eventueel resterende bedrag op de stelpost nieuw beleid kan dan bij de resultaatbestemming worden betrokken.

Stelpost onzekerheden Perspectiefnota

Middelen

Bij de Perspectiefnota 2015-2019 is de raming op deze post voor 2015 teruggebracht tot € 525.000 voor een tweetal onzekerheden:

- decentralisatie DLG: € 125.000
- pensioenvoorziening: € 400.000

Inmiddels is duidelijk dat de middelen die de provincie in 2015 heeft ontvangen voor de decentralisatie van de Dienst Landelijk Gebied (DLG) toereikend zijn voor de te maken kosten. Het bedrag van € 125.000 kan derhalve vrijvallen.

Wij houden nog wel rekening met de mogelijkheid dat er nog een aanvullende storting nodig is in de pensioenvoorziening voor de leden GS. Duidelijkheid hierover wordt pas eind van dit jaar verwacht. Om die reden wordt de raming thans gehandhaafd. De uiteindelijke uitkomst zal in de jaarstukken 2015 worden verantwoord en toegelicht.

6.5 Bedrijfsvoering

Binnen het onderdeel bedrijfsvoering is er sprake van diverse budgetmutaties; deze zijn hieronder kort toegelicht. In totaal worden de budgetten voor de bedrijfsvoering verlaagd met circa €3,1 mln., waarvan het overgrote deel vrijvalt (circa € 2,5 mln.) ten gunste van het begrotingssaldo en € 0,6 mln. wordt gereserveerd voor uitgaven in latere jaren (ICT en interne beheersing).

Middelen

De totale aframing op personeels-gerelateerde budgetten (o.a. salarissen, Individueel Keuze Budget, verlof, ziekteverzuim) bedraagt circa € 2,5 mln. en kan vrijvallen ten gunste van het begrotingssaldo. Daarnaast zijn er achterblijvende uitgaven op interne beheersing en ICT, door vertraging in de werkzaamheden) ad € 0,6 mln.. Voorgesteld wordt om dit laatste bedrag door te schuiven naar 2016 (via een storting in de reserve strategische projecten).

6.6 Mutaties reserves en voorzieningen

Afsluiting reorganisatie bedrijfsvoering

Middelen

Als onderdeel van een breder bezuinigingsprogramma, werd in 2013 een fundamentele herstructurering van de bedrijfsvoering ingezet, met het doel per 2017 een structurele bezuiniging van € 2,5 mln. te bereiken, waarvan € 1,8 mln. op de salarislasten. Provinciale Staten stelden een bedrag van in totaal € 10,8 mln. beschikbaar om de kosten van deze reorganisatie te kunnen dekken. Dit budget was, naast proceskosten, vooral opgebouwd uit kosten voortvloeiend uit WW-rechten en pensioenkosten van de medewerkers waarvan afscheid zou moeten worden genomen. Deze middelen zijn opgenomen in de reserve personele frictiekosten.

In de jaarrekeningen 2013 en 2014 is gerapporteerd over de voortgang van de reorganisatie en de benutting van het beschikbare budget.

Daarin is ook aangegeven dat de reorganisatieopdracht voortvarend ter hand is genomen en sneller is gerealiseerd dan was opgedragen. De beoogde bezuiniging is reeds per 2015 gerealiseerd. Dat heeft een extra besparing opgeleverd van circa € 1,2 mln.

Bovendien is dit voor aanzienlijk lagere kosten uitgevoerd, met name doordat meer dan voorzien de formatiekrimp kon worden gerealiseerd door maximaal gebruik te maken van natuurlijk verloop en interne herplaatsing van medewerkers. Daarnaast konden de proceskosten laag worden gehouden door de projectorganisatie maximaal in te vullen met eigen medewerkers en inhuur van externen heel beperkt te houden.

Door de snellere realisatie en goedkopere uitvoering kan in totaal een bedrag van € 7,7 mln. worden afgeraamd; circa € 0,5 mln. wordt beschikbaar gehouden voor nog onder handen zijnde casussen.

Daarnaast is het Transitieprogramma, bedoeld om de ombuigingen in het coalitieakkoord 2011-2015 te kunnen uitvoeren, afgesloten. De niet bestede middelen van € 0,5 mln. vallen vrij.

Voorgesteld wordt het totaal aan vrijvallende middelen van € 8,2 mln. toe te voegen aan de Algemene reserve.

6.4 Effecten op de programmabegroting 2015

Binnen de lasten en baten van bovengenoemde programmaonderdelen rapporteren wij de onderstaande begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2015. Deze wijzigingen zijn hierboven toegelicht.

De in onderstaand overzicht gearceerde mutaties leggen beslag op het begrotingssaldo; de overige mutaties zijn budgetneutraal.

Programma Bestuur		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
1.2 Water	Lagere lasten i.v.m. afrekening IPO 2014	-23				
	Hogere lasten i.v.m. bijdrage IPO 2015	23				
1.3 Natuur, duurzaamheid en milieu	Lagere lasten i.v.m. afrekening IPO 2014	-53				
	Hogere lasten i.v.m. bijdrage IPO 2015	53				
6.1 Samenw. & Bestuurlijke positionering	Lagere lasten Burgercommissieleden	-35				
	Lagere lasten Statenverkiezingen 2015	-60				
	Herfasering inzet budget voor training en opleidingen leden GS	-90	90			
	Herberekening kapitaallasten hardware/software PS	-29				
	Lagere lasten i.v.m. afrekening IPO 2014	-57				
	Hogere lasten i.v.m. bijdrage IPO 2015	57				
6.3 Algemene dekkingsmiddelen	Hogere kapitaallasten door eerder verstrekte lening De-ON	130				
	Lagere bespaarde rente i.v.m. actualisatie kapitaallasten	886				
	Hogere rente baten uit treasury functie	-27				
	Hogere rente baten uit verstrekte leningen derden	-17				
	Hogere baten inm hogere dividend uitkering	-91				
	Hogere uitkering Provinciefonds n.a.v. meicirculaire	-3.499				
6.4 Onvoorzien en stelposten	Lagere lasten inm actualisatie stelp. onzekerheden Perspectiefnota	-125				
	Lagere lasten door verlaging post onvoorziene uitgaven	-100				
	Lagere lasten door niet ingezette middelen Nieuw Beleid	-1.000				
6.5 Bedrijfsvoering	Herfasering inzet budget voor financiële adviezen en interne beheersing	-150	150			
	Mutatie lasten i.v.m. achterblijvende personeelsgerelateerde budgetten	-2.548	79	67	56	0
	Mutatie lasten i.v.m. ICT	200				
	Herberekening kapitaallasten bedrijfsvoering	-797				
6.6 Reserves	Hogere storting res. ZZL uit dec.-uitkering Provinciefonds	2.578				
	Hogere storting res. bodem uit lagere lasten/hogere rijksbijdrage	1.644				
	Hogere storting strat.res. i.v.m. Nieuw Beleid, opl. GS, finan.adv en int.beh.	1.240				
	Hogere storting strat.res. i.v.m. ICT	448				
	Hogere onttrekking strat.res. voor fin.adv., int. beh. en opl. GS		-240			
	Hogere onttrekking reserve Pers. Frictiekosten i.v.m. vrijval lasten	-8.200				
	Hogere storting Algemene Reserve i.v.m. vrijval res. personele frictie	8.200				
Totaal		-1.443	79	67	56	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)



Financieel totaaloverzicht

7 Financieel totaaloverzicht

Hieronder presenteren wij het overzicht van alle financiële mutaties die hiervoor in hoofdstuk II zijn vermeld.

Zomernota 2015 in één oogopslag

Programma Ruimte		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
1.2 Water	Lagere lasten grondwaterbeheer	-65				
	Hogere storting in voorziening grondwaterbeheer	65				
	Hogere lasten ontwikkeling waterbeleid		85	85	45	45
1.3 Natuur, duurzaamheid en milieu	Lagere lasten door afwikkeling bijdrage OFGV 2014	-170				
	Hogere lasten i.v.m. evaluatie OFGV		40			
	Lagere lasten bodem door minder projectaanvragen	-120				
	Lagere lasten projecten Natura 2000	-550				
	Hogere lasten door overheveling middelen risicokaart en uitbesteding	59	87	87	87	87
	Herfasering lasten transitie beroepsvisserij	-250	250			
	Herfasering middelen zwenwaterrichtlijn	-40	10	10	10	10
	Hogere lasten i.v.m. faunaschade	76				
	Lagere lasten Faunafonds 2014	-76				
5.7 EU Plattelandsontwik. programma	Lagere lasten uitvoeringsprogramma Klimaat	-40				
6.2 Bestuur	Lagere lasten externe advisering toezicht Wabo	-104				
	Lagere lasten door overheveling middelen IBT Wabo naar formatie en PUL		-104	-104	-104	-104
	Lagere lasten door overheveling middelen risicokaart naar PUL	-59	-37	-37	-37	-37
6.5 Bedrijfsvoering	Hogere netto salarislasten ivm IBT en risicokaart		54	54	54	54
6.6 Reserves	Mutaties strat. reserve i.v.m. herfasering fonds Visserij	250	-250			
	Hogere storting strat.res t.l.v. OFGV en Whvzb	80				
	Hogere storting strat. res. door lagere lasten Natura 2000	550				
	Lagere onttrekking res. Bodem door lagere lasten	120				
	Hogere onttrekking strat.res. voor eval. OFGV en Whvzb		-50	-10	-10	-10
Totaal		-274	85	85	45	45

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

Programma Bereikbaarheid		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
2.2 Mobiliteit	Hogere lasten doorgeven bijdrage afstandbed. bruggen/sluizen	700				
	Lagere kapitaallasten investeringen infrastructuur	-812				
	Lagere baten i.v.m. afboeken vordering rente BDU	2.878				
	Herfasering inzet res. Infracfonds i.v.m. actualisatie projecten	-956	956			
	Herfasering lasten verkeersveiligheid	-100	100			
	Herfasering inzet strat. res. project Waterlandseweg	-680	680			
	Lagere lasten project ontsluitingsweg Ens	-53				
	Lagere lasten i.v.m. correctie dekking kosten ontsluiting Luchthaven	-20				
	Lagere BDU baten ontsluitingsweg bedrijventerrein Ens	53				
	Herfasering lasten i.v.m. actualisatie projecten	-3.565	3.565			
	Herfasering inzet BDU baten voor infraprojecten	3.565	-3.565			
2.3 Instandhouding en realisatie infrastructuur	Lagere kapitaallasten vervangingsinvesteringen infrastructuur	-48				
	Hogere storting vz. NJO infrastructuur i.v.m. fietsbrug A6	400				
6.6 Reserves	Hogere storting res. werv.inv. uit lagere kapitaallasten	8				
	Mutaties strat. reserve i.v.m. verkeersveiligheid	100	-100			
	Hogere onttrekking res. P-MJP/POP i.v.m. fietsbrug A6	-400				
	Herfasering inzet res. Infracfonds voor infraprojecten	956	-956			
	Herfasering inzet strat. res. voor infraprojecten	680	-680			
	Lagere bijdrage res. ZZL voor ontsluiting Luchthaven	20				
	Hogere onttrekking res. P-MJP ivm afwikkeling bruggen/sluizen	-700				
Totaal		2.026	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

Programma Economie		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
3.2 Ontwikkeling en innovatie	Hogere lasten voorbereiding Interreg, TMI, visserij	110				
	Lagere lasten OP West door intrekking projectaanvraag	-600				
	Lagere lasten OP West door lagere voortgang TMI/EFRO	-500				
	Lagere lasten OP West door lagere voortgang Interreg	-50				
	Herfasering bijdrage Regiegroep techniek	-50	50			
	Herfasering middelen gebiedspromotie	-225	225			
6.6 Reserves	Mutaties strat. reserve i.v.m. Regiegroep techniek	50	-50			
	Mutaties strat. reserve i.v.m. herfasering gebiedspromotiegelden	225	-225			
	Hogere onttrekking res. Techn. Bijst. i.v.m. Interreg, TMI, visserij	-110				
	Lagere onttrekking EU 07-13 i.v.m. intrekking projectaanvraag	600				
	Lagere onttrekking EU 14-20 i.v.m. voortgang projecten	550				
Totaal		0	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

Programma Investeringsagenda		Lopend jaar	Toekomstige jaren				
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019	
5.1 Nieuwe Natuur	Hogere opbrengsten grondverkoop Nieuwe Natuur	-348					
	Herfasering procesgelden Nieuwe Natuur	-200	200				
	Herfasering lasten Nieuwe Natuur	-2.500	2.500				
5.2 Zuidelijk Flevland	Hogere lasten projecten Nieuwe Natuur	348					
	Lagere lasten IFA door lagere voortgang projecten	-750					
	Lagere lasten ivm vertraging innovatiewerkplaats	-83					
5.3 Noordelijk Flevoland	Hogere lasten ivm procesgelden Maritieme Servicehaven NF	100	650	250			
	Hogere proceskosten programma Noordelijk Flevoland	25					
	Herfasering bijdrage gemeenten door gewijzigde fasering N50	600	-484				
5.5 Lelystad Airport / OMALA	Herfasering lasten Noord Flevoland, incl. N50	-4.000	4.595				
	Hogere lasten proceskosten Omala uit bijdragen derden	18					
	Hogere baten i.v.m. bijdragen derden voor onderzoek OMALA	-18					
5.7 EU Plattelandsontwik. programma	Lagere lasten cofinanciering POP3	-430					
	Lagere uitvoeringskosten POP3	-500					
	Lagere lasten p-MJP projecten	-1.803					
	Hogere lasten bijdrage parkeerplaatsen Oostvaardersplassen	209	209				
	Lagere baten door lagere lasten p-MJP projecten	162					
5.8 Flevokust	Lagere lasten door minder inhuur overgenomen DLG taken	-150					
	Lagere (kapitaal)lasten Flevokust	-48					
	Lagere lasten ivm lagere uitgaven Rijksvastgoed Lelystad	-150					
5.9 Midden-Flevoland	Lagere storting res. IFA ivm correctie rente Reedewaard	-104					
	Mutatie resererve Nieuwe Natuur ivm verschuiven uitgaven	2.500	-2.500				
	Hogere onttrekking res. Omgevingsplan ivm Maritieme Service Haven	-100	-650	-250			
6.6 Reserves	Hogere onttrekking res. Omgevingsplan ivm proceskosten Noord. Flevoland	-25					
	Lagere onttrekking res. p-MJP/POP i.v.m. lagere uitvoeringskosten POP3	500					
	Lagere onttrekking res. IFA i.v.m. voortgang projecten	750					
	Lagere onttrekking res.p-MJP door lagere lasten p-MJP projecten	1.641					
	Hogere onttrekking res. p-MJP/POP ivm parkeerplaatsen Oostvaardersplassen	-209	-209				
	Hogere storting res. p-MJP/POP i.v.m. correctie resultaatbestemming 2014	430					
	Hogere onttrekking strat. res. i.v.m. correctie resultaatbestemming 2014	-430					
	Lagere onttrekking res. p-MJP/POP i.v.m. lagere cofin POP	430					
	Lagere onttrek. strat.res. i.v.m. lagere uitgaven Rijksvastgoed Lelystad	150					
	Lagere onttrekking strat.res. i.v.m. vertraging aankoop innovatiewerkplaats	83					
	Hogere storting reserve pMJP/POP door lagere lasten DLG taken	150					
	Mutatie reserve Nieuwe Natuur ivm verschuiven uitgaven	200	-200				
	Herfasering inzet res. ZZL i.v.m. gewijzigd betaalaritme, incl. N50	3.400	-4.111				
	Totaal		-152	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

Programma Bestuur		Lopend jaar	Toekomstige jaren			
Programmaonderdeel	Omschrijving	2015	2016	2017	2018	2019
1.2 Water	Lagere lasten i.v.m. afrekening IPO 2014	-23				
	Hogere lasten i.v.m. bijdrage IPO 2015	23				
1.3 Natuur, duurzaamheid en milieu	Lagere lasten i.v.m. afrekening IPO 2014	-53				
	Hogere lasten i.v.m. bijdrage IPO 2015	53				
6.1 Samenw. & Bestuurlijke positionering	Lagere lasten Burgercommissieleden	-35				
	Lagere lasten Statenverkiezingen 2015	-60				
	Herfasering inzet budget voor training en opleidingen leden GS	-90	90			
	Herberekening kapitaallasten hardware/software PS	-29				
	Lagere lasten i.v.m. afrekening IPO 2014	-57				
6.3 Algemene dekkingsmiddelen	Hogere lasten i.v.m. bijdrage IPO 2015	57				
	Hogere kapitaallasten door eerder verstrekte lening De-ON	130				
	Lagere bespaarde rente i.v.m. actualisatie kapitaallasten	886				
	Hogere rente baten uit treasury functie	-27				
	Hogere rente baten uit verstrekte leningen derden	-17				
	Hogere baten ivm hogere dividend uitkering	-91				
6.4 Onvoorzien en stelposten	Hogere uitkering Provinciefonds n.a.v. meicirculaire	-3.499				
	Lagere lasten ivm actualisatie stelp. onzekerheden Perspectiefnota	-125				
	Lagere lasten door verlaging post onvoorziene uitgaven	-100				
6.5 Bedrijfsvoering	Lagere lasten door niet ingezette middelen Nieuw Beleid	-1.000				
	Herfasering inzet budget voor financiële adviezen en interne beheersing	-150	150			
6.6 Reserves	Mutatie lasten i.v.m. achterblijvende personeelsgerelateerde budgetten	-2.548	79	67	56	
	Mutatie lasten i.v.m. ICT	200				
	Herberekening kapitaallasten bedrijfsvoering	-797				
6.6 Reserves	Hogere storting res. ZZL uit dec.-uitkering Provinciefonds	2.578				
	Hogere storting res. bodem uit lagere lasten/hogere rijksbijdrage	1.644				
	Hogere storting strat.res. i.v.m. Nieuw Beleid, opl. GS, finan.adv en int.beh.	1.240				
	Hogere storting strat.res. i.v.m. ICT	448				
	Hogere onttrekking strat.res. voor fin.adv., int. beh. en opl. GS	-8.200	-240			
Hogere onttrekking reserve Pers. Frictiekosten i.v.m. vrijval lasten	-8.200					
Hogere storting Algemene Reserve i.v.m. vrijval res. personele frictie	8.200					
Totaal		-1.443	79	67	56	0

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

Totaal Zomernota 2015	157	164	152	101	45
------------------------------	------------	------------	------------	------------	-----------

(bedragen x € 1.000; - = voordeel)

7.3 Conclusie

De Zomernota 2015 bevat diverse mutaties in de geraamde lasten en baten. Uiteindelijk is het saldo van de voorstellen in deze Zomernota circa € 0,15 mln. nadelig. Dit tekort kan worden gedekt door een onttrekking te doen aan de bestemmingsreserve strategische projecten.

Hieronder zijn de voornaamste financiële mutaties die het nadelig saldo (- € 0,15 mln.) van de Zomernota 2015 veroorzaken kort samengevat.

Effect op saldo Zomernota 2015	bedrag
Netto lagere uitkering Provinciefonds	722
Actualistie onvoorzien en stelpost onzekerheden	-225
Afboeken rentevordering BDU	2.878
Netto lagere lasten Bedrijfsvoering	-2.500
Budgetair effect overige mutaties < € 0,2 mln.	-718
Saldo Zomernota 2015	157

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

De structurele effecten van deze Zomernota zullen worden verwerkt in de eerste wijziging van de (ontwerp) Programmabegroting 2016.