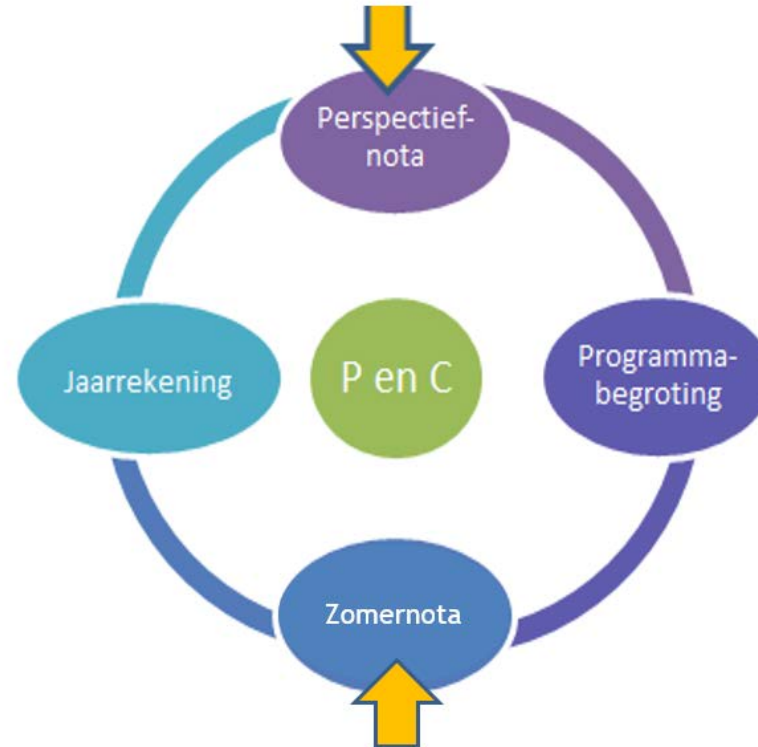




Technische uitleg Zomernota 2019 en Perspectiefnota 2020-2023

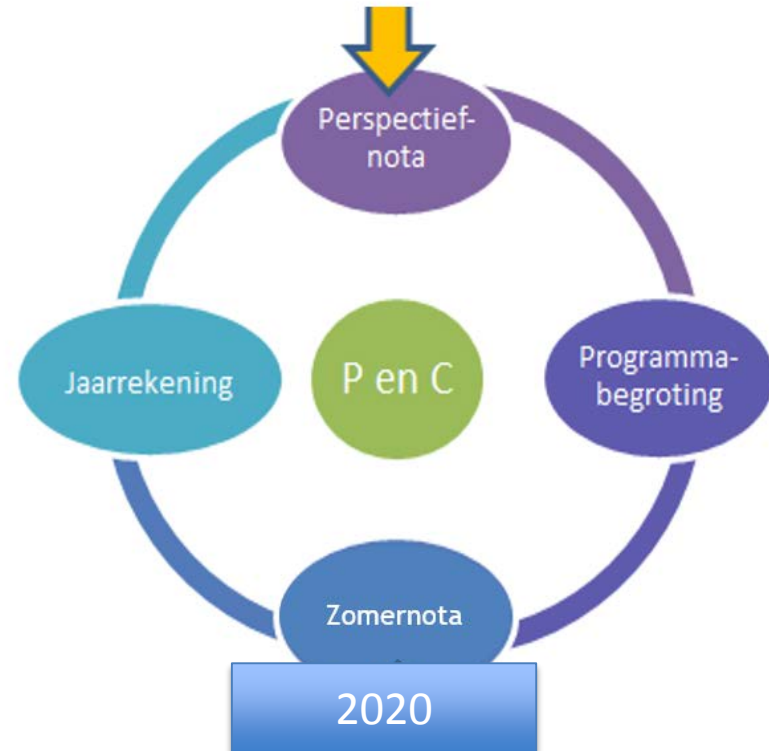
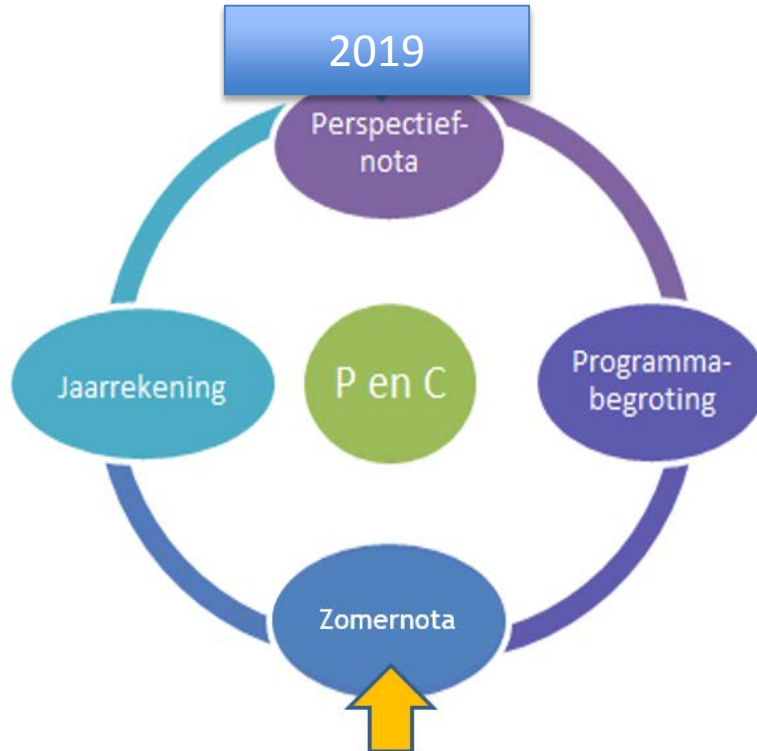


De begrotingscyclus





De begrotingscyclus 2019+2020



Functie Zomernota

- Afwijkingenrapportage m.b.t. uitvoering Programmabegroting lopend jaar
 - Op verzoek van PS één afwijkingenrapportage per jaar, vóór het zomerreces; vastgelegd in de financiële verordening
 - Budgetrecht PS: vaststellen begrotingswijziging vindt plaats bij Zomernota
-

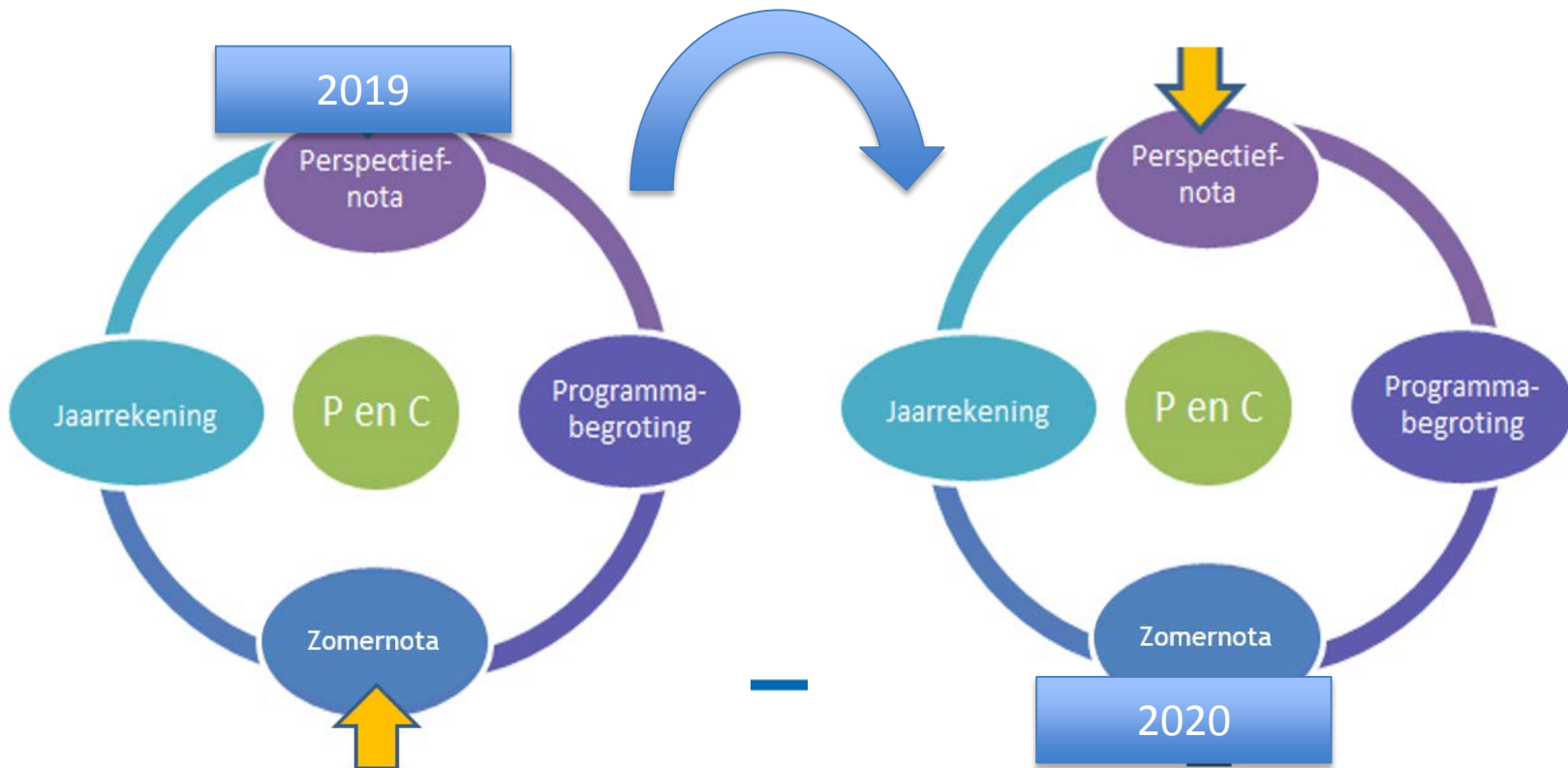


Highlights Zomernota 2019

- Verplaatsing voertuigen Athlon:
 - Nadelig effect opcenten MRB: € 9,7 mln.;
 - Voordelig effect Provinciefonds: € 8,0 mln.
 - Effecten Meicirculaire Provinciefonds:
 - Netto effect € 1,3 mln. nadelig door nacalculatie over 2018;
 - Toename aantal voertuigen per 1-1-2019:
 - Voordelig effect € 0,9 mln.;
 - Netto effect overige mutaties € 0,6 mln. nadelig:
 - Zoals Omgevingswet, OVP, dividenden,
 - Tekort Zomernota 2019 € 2,7 mln. gedekt uit oormerk IBP
-



De begrotingscyclus



Functie Perspectiefnota

- Algemene beschouwingen PS Staten, start jaarcyclus
 - Hoofdlijnen kaders van beleid en middeleninzet
 - Doel: faciliteren sturing op strategisch niveau (outcome) voor middellange termijn
 - Integrale afweging, richtinggevende opdracht aan GS voor opstellen nieuwe programmabegroting →
 - Budgetrecht PS: autorisatie van begrotingsmutaties vindt plaats bij vaststelling nieuwe programmabegroting; niet bij Perspectiefnota
 - In verkiezingsjaar 2019 'beleidloze' Perspectiefnota bij afwezigheid Coalitieakkoord
-

Highlights Perspectiefnota 2020-2023

- Verplaatsing voertuigen Athlon:
 - Netto nadelig effect loopt op van € 2,7 mln. in 2020 naar € 3,1 mln. in 2023;
 - Toename aantal voertuigen per 1-1-2019:
 - Voordelig effect € 0,9 mln. structureel;
 - Effecten Meicirculaire Provinciefonds:
 - Netto nadelig effect loopt op van € 1,0 mln. in 2020 naar € 2,8 mln. in 2022; in 2023 effect nieuwe jaarschijf
 - Oorzaak is vooral lager accres door lagere loon- en prijsontwikkelingen
 - Nadeel kan deels worden opgevangen door verlaging stelpost loon en prijsontwikkeling provinciale begroting
-

Highlights Perspectiefnota 2020-2023

- Overige mutaties:
 - Verwerking reeds genomen Statenbesluiten (met name formatie-uitbreidingen)
 - Autonome ontwikkelingen bestaand beleid, zoals Omgevingswet, Oostvaardersplassen, Omgevingsdiensten en actualisatie jaarschijf 2023.
 - Actualisatie stelpost onzekerheden Perspectiefnota
 - Tekort Perspectiefnota varieert tussen € 2,7 mln. en € 3,5 mln. en wordt gedekt uit oormerk IBP binnen stelpost Nieuw Beleid.
-



Financieel totaalbeeld 2019-2023

Opbouw stelpost Nieuw Beleid o.b.v. Perspectiefnota 2020-2023	2019	2020	2021	2022	2023
Totale omvang, waarvan:	1.275	6.553	7.517	8.886	9.280
A: specifieke oormerken					
Afschrijvingslasten aanleg strand Houtribdijk	0	100	100	100	100
Snel internet buitengebied	25	0	0	0	0
SWUNG (subsidieregeling)	200	200	200	100	0
SWUNG (afschrijvingslasten investering ad € 2,7 mln.)	0	135	135	135	135
Meerjarenaanpak bedrijfsvoering (MAB)	0	0	0	0	0
Werelderfgoed Schokland	50	50	50	50	50
totaal A: specifieke oormerken	275	485	485	385	285
B: nieuw beleid nieuwe collegeperiode	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
C: Interbestuurlijk Programma	0*	4.068	5.032	6.501	6.995
D: ongeoormerkte ruimte Nieuw Beleid	0	0	0	0	0

bedragen x € 1.000; (- = nadeel)

* Binnen de reserve strategische projecten is voor 2019 € 2,1 mln. geoormerkt voor IBP projecten