



Naam voorstel	Statenvoorstel 10^e wijziging begroting provincie Zeeland 2016		
Nummer SERV-056			
Betreft vergadering	Commissie Bestuur	13 mei 2016	
	Provinciale Staten	3 juni 2016	
Te verzenden aan	Statenbreed via iBabs		
Verzenddatum			
Commissiegriffier	Margreeth Trimpe	0118 – 63 14 37	me.trimpe@zeeland.nl
Statenadviseur	Simon de Visser	0118 – 63 15 94	s.de.visser@zeeland.nl
Inhoudelijk ambtenaar	Roland Mijsbergen	0118 – 63 17 76	rj.mijsbergen@zeeland.nl
Verantwoordelijk bestuurder	J. de Bat		

Inhoudelijk	
Aanleiding	Actueel houden van de begroting en meerjarenraming
Bevoegdheid	PS in het kader van hun budgetrecht
Wat stellen GS voor?	Vaststellen van de 10 ^e begrotingswijziging 2016
Argumenten	<p>In de 10^e begrotingswijziging 2016 is de 1^e ronde budgetbewaking 2016 verwerkt.</p> <p>Dit is ingedeeld in:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Budgettair neutrale wijzigingen. De grootste mutaties betreffen: <ul style="list-style-type: none"> ○ verschuiving middelen van natuurproject Zwaakse Weel 4 naar project Wallen Sluis voor € 200.000; ○ Hogere dividenduitkering NV Westerscheldetunnel op basis van Koers 2016 van € 1.214.000 in 2016; • Budgettair neutrale verschuivingen via de bestemmingsreserve meerjarige projecten. Het betreft een verschuiving van ruim € 5 miljoen naar 2017 en volgende jaren. De grootste posten betreffen: <ul style="list-style-type: none"> ○ Uitstel aanleg fietspad Oud Vossemeer en wegenproject N258, Absdale Hulst door het niet tijdig kunnen verkrijgen van de benodigde gronden; • Wijzigingen van de budgettaire ruimte in 2016. • Wijzigingen van de budgettaire ruimte in 2016 en volgende jaren. <ul style="list-style-type: none"> ○ De grootste posten betreffen € 1,5 miljoen in 2016 van de onderbesteding van de voormalige BDU-budgetten, lagere risico-inschatting in 2016 van € 1,2 miljoen met betrekking tot BTW compensatiefonds in relatie tot provinciefonds en de hogere kosten van € 0,9 miljoen vanwege structurele doorwerking van de cao-Rijk 2015 en de provincie cao 2016, die vanuit een stelpost worden gedekt; • Overig

	<ul style="list-style-type: none"> ○ Bestemmingsreserve Sluiskiltunnel. Onder verwijzing naar de door PS op 13 februari 2015 vastgestelde aandeelhoudersstrategie, wordt in het kader van de vereenvoudiging jaarlijks tot en met 2024 de geraamde variabele rente van ongeveer € 1 miljoen ten laste van de reserve gebracht. Dit voorstel wijkt af van de vastgestelde aandeelhouderstrategie, aangezien daar is opgenomen dat met het toerekenen van de variabele rente gestopt wordt. <p>GS stellen voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de onderbesteding van € 1,5 miljoen vrijval BDU middelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve incidentele doelstellingen 2015-2019; • jaarlijks een bedrag van ca € 1 miljoen (toegerekende variabele rente bestemmingsreserve Sluiskiltunnel) te bestemmen voor grote projecten. Het bedrag van jaarlijks ca € 1 miljoen maakt onderdeel uit van de budgettaire ruimte. <p>De wijzigingen resulteren in de volgende mutaties voor de budgettaire ruimte:</p> <p>2016 € 125.000 positief 2017 € 1.521.000 negatief 2018 € 1.489.000 negatief 2019 € 1.735.000 negatief 2020 € 2.003.000 negatief</p> <p>In bijlage 1 zijn de geraamde standen van 2015 tot en met 2020 van de algemene reserve, de budgettaire ruimte en bestemmingsreserves Meerjarige projecten en incidentele doelstellingen. In deze standen zijn de gevolgen van de jaarrekening 2015 nog niet opgenomen. De lager dan geraamde onttrekkingen aan de reserve meerjarige projecten in 2015 tot een totaalbedrag van € 3.258 is wel opgenomen in deze bijlage.</p>
Doelen en effecten	De doelstellingen in de begroting 2016 en volgende jaren worden niet aangepast.
Controleren	In de jaarrekening
Uitvoering	Betreft het actueel houden van de begroting 2016 en het meerjarenperspectief op doelstellingsniveau
Overige informatie	<p>Voor de grote projecten worden met ingang van 2016 afzonderlijke kwartaalrapportages opgesteld, die separaat aan PS worden aangeboden.</p> <p>In bijlage 2 wordt een toelichting gegeven op de bestemmingsreserve Sluiskiltunnel. Belangrijkste verandering in de gewijzigde bijlage 2 is dat op basis van de huidige aannames (inclusief toerekening variabele rente) de reserve uitkomt op € 6 miljoen in 2024 (in plaats van 15 miljoen) en € 116 miljoen in 2033 (in plaats van € 126 miljoen).</p> <p>NB: In de concept provincie jaarrekening 2015, in de paragraaf verbonden partijen op blz. 107 zijn de bedragen van € 15 miljoen en € 126 miljoen ook genoemd</p> <p>In de gewijzigde tekst wordt aangegeven dat bij het vaststellen van de aandeelhoudersstrategie besloten is het toerekenen van variabele rente te vereenvoudigen. Deze vereenvoudiging wordt vorm gegeven door de rente niet meer jaarlijks opnieuw te berekenen, maar de ramingen tot en met 2024 te handhaven.</p> <p>In het op 13 februari 2015 aanvaarde aangepaste statenvoorstel Aandeelhoudersstrategie NV Westerscheldetunnel (SERV-192A) is opgenomen dat het wenselijk wordt geacht te stoppen met de toerekening van de variabele rente.</p>

	De 9 ^e wijziging met verwerking van het saldo van de jaarrekening 2015 volgt later.
Resultaat commissiebehandeling	