

Geleidebrief Kaderstellend

Naam voorstel 19429347	Statenvoorstel Zomernota (19426451) en Begroting 2020 (19426453)		
Betreft vergadering	Auditcommissie		1 november 2019
Betreft vergadering	Provinciale Staten		15 november 2019
Verzenddatum	18 oktober 2019		
Commissiesecretaris/ Statenadviseur	Simon de Visser	0118 – 63 15 94	s.de.visser@zeeland.nl
Statengriffier	Flora van Houwelingen	0118 - 63 18 09	fj.v.houwelingen@zeeland.nl
Behandelend ambtenaar	Julian Verhage	0118 - 63 10 85	jip.verhage@zeeland.nl
Verantwoordelijk bestuurder	J. de Bat		

Inhoudelijk	
Aanleiding	Behandeling begroting 2020 en Zomernota
Bevoegdheid	PS
Wat is het voorstel?	<ul style="list-style-type: none"> In te stemmen met de voorstellen in de Zomernota; Begroting 2020 van de provincie Zeeland vast te stellen
Toelichting	<p>Procedure In verband met de verkiezingen van PS in 2019 worden er dit jaar geen Voor- en Najaarsnota voorgelegd, maar een Zomernota. In de Zomernota wordt de inhoudelijke vertaling van het coalitieakkoord 'Samen het verschil maken' gepresenteerd richting de begroting 2020. GS willen samen met PS invulling geven aan het coalitieakkoord, met de eigen rollen en verantwoordelijkheden op basis van de veranderde werkwijzen richting de samenwerkende en responsieve overheid.</p> <p>Begroting 2019</p> <ul style="list-style-type: none"> In de begroting 2020 zijn mede naar aanleiding van de aanbevelingen vanuit de Auditcommissie verbeteringen aangebracht in het aanscherpen van de doelstellingen. In de begroting 2021 kunnen hierin verdere stappen gezet worden; In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing worden de risico's genoemd die zijn meegenomen bij de berekening van de ratio weerstandsvermogen. De benodigde risicobuffer is berekend op € 5,9 miljoen (begroting 2019 was het nog € 7,6 miljoen). De totale weerstandscapaciteit (inclusief vrije belastingcapaciteit en ruimte meerjarenbegroting) bedraagt € 40,4 miljoen. Gestreefd wordt naar een ratio weerstandsvermogen van 1,5. Dit is klasse ruim voldoende. In de begroting 2020 komt de ratio uit op 6,8. Dit is de klasse uitstekend; In de paragraaf weerstandsvermogen zijn verder de kengetallen opgenomen die voorgeschreven zijn in het BBV. De structurele exploitatieruimte in 2023 geeft een negatief percentage van 0,9%. Dit betekent dat de structurele lasten dan hoger zijn dan de structurele baten. Met betrekking tot het berekende EMU-saldo wordt nog een erratum gestuurd.

Inhoudelijk																	
	<p>Zomernota In de Zomernota wordt ingegaan op de strategische opgaven (vinden van oplossingen groten vraagstukken) en de uitvoeringsprogramma's (uitvoering van het geldende beleid).</p> <p>De opgaven leiden tot een gezamenlijke uitvoering van activiteiten en projecten. De investeringsagenda vormt, samen met de reguliere middelen, daarvoor het financiële instrument.</p> <p>De inhoudelijke kaderstelling op de uitvoeringsprogramma's vindt plaats via de Omgevingsvisie.</p> <p>De volgende projecten zijn benoemd als 'groot project'</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sloeweg N62; • Tractaatweg N62; • Waterdunen; • Natuurpakket Westerschelde; • Marinierskazerne; • Thermphos; <p>De projecten Sloeweg N62 en Tractaatweg N62 bevinden zich in de afrondende fase. Begin 2020 worden de voorstellen met betrekking tot de nazorg (overdrachtsdocument, decharge en projectevaluatie) aan PS voorgelegd. GS stellen voor om N673 Zanddijk en Deltaplan zoet water aan te merken als 'groot project'. Indien PS akkoord gaat is het Deltaplan zoet water het eerste project dat al vanaf de start als 'groot project' wordt aangemerkt.</p> <p>Investeringsagenda. Is bestemd voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Energietransitie; • Klimaatadaptatie; • Ruimtelijke kwaliteit; • Slimme mobiliteit; • Zichtbaar Zeeland; • Economische Innovatie; • Impuls bedrijventerreinen; • Wegeninvesteringen; • Natuurontwikkeling. <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td>Huidige stand investeringsagenda</td> <td style="text-align: right;">€ 32.737.000</td> </tr> <tr> <td>Toevoeging jaarschijf 2023</td> <td style="text-align: right;">€ 13.000.000</td> </tr> <tr> <td>Aanvulling uit budgettaire ruimte</td> <td style="text-align: right;">€ 13.044.000</td> </tr> <tr> <td>Aanvulling uit algemene reserve</td> <td style="text-align: right;">€ 6.476.000</td> </tr> <tr> <td>Beschikbaar voor keuzes in Zomernota</td> <td style="text-align: right;">€ 65.257.000</td> </tr> <tr> <td>Voorstellen Zomernota</td> <td style="text-align: right;">€ 12.708.000/-</td> </tr> <tr> <td>Verdere investeringsbehoefte</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 80.563.000/-</u></td> </tr> <tr> <td>Overprogrammering</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 28.014.000/-</u></td> </tr> </table> <p>De verdere investeringsbehoefte in de komende jaren is € 35 miljoen hoger ten opzichte van de Najaarsnota 2018</p> <p>De overprogrammering houdt in dat er meer projecten worden voorbereid dan er op dit moment aan investeringsmiddelen beschikbaar zijn. PS verlenen daadwerkelijk krediet op het moment dat projecten bestedingsgereed zijn.</p> <p>Regiodeal Het Rijk stelt € 35.000.000 beschikbaar voor Zeeland in Stroomversnelling 2.0 (ZIS 2). Er is een overprogrammering van € 4.550.000, waardoor het totale programma</p>	Huidige stand investeringsagenda	€ 32.737.000	Toevoeging jaarschijf 2023	€ 13.000.000	Aanvulling uit budgettaire ruimte	€ 13.044.000	Aanvulling uit algemene reserve	€ 6.476.000	Beschikbaar voor keuzes in Zomernota	€ 65.257.000	Voorstellen Zomernota	€ 12.708.000/-	Verdere investeringsbehoefte	<u>€ 80.563.000/-</u>	Overprogrammering	<u>€ 28.014.000/-</u>
Huidige stand investeringsagenda	€ 32.737.000																
Toevoeging jaarschijf 2023	€ 13.000.000																
Aanvulling uit budgettaire ruimte	€ 13.044.000																
Aanvulling uit algemene reserve	€ 6.476.000																
Beschikbaar voor keuzes in Zomernota	€ 65.257.000																
Voorstellen Zomernota	€ 12.708.000/-																
Verdere investeringsbehoefte	<u>€ 80.563.000/-</u>																
Overprogrammering	<u>€ 28.014.000/-</u>																

Inhoudelijk	
	<p>uitkomt op € 39.550.000. De eerste twee tranches van € 13,2 miljoen en € 9,2 miljoen zijn al toegekend. Toekenning van de 3^e tranche is mede afhankelijk van de voortgang van de eerste tranches. Enkele projecten hebben een achterstand, maar verwacht wordt dat het programma binnen de uitvoeringsperiode kan worden afgerond. Via een afschrift van de voortgangsrapportage aan de minister worden PS geïnformeerd over de voortgang van de projecten. De 2^e tranche wordt in januari 2020 aangevraagd.</p> <p>Verder wordt voorgesteld om vanuit de regiodeal € 3 miljoen agiokapitaal te storten op de aandelen Investeringsfonds Zeeland (IFZ) voor een revolverend fonds verblijfsrecreatie met het doel kwaliteitsverbetering verblijfsrecreatiebedrijven langs de Zeeuwse kust.</p> <p>Instandhouding infrastructuur GS stellen voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • extra budget beschikbaar te stellen voor klein en groot onderhoud infrastructuur vanwege hogere marktprijzen en aangescherpte richtlijnen en normen; • investeringskredieten beschikbaar te stellen voor vervangingsinvesteringen; • aan het instellingsbesluit van de onderhoudsreserve toe te voegen dat in incidentele gevallen een maximaal 10% hogere onttrekking uit het vrije saldo van deze reserve gebruikt mag worden in geval de aanbesteding hoger uitvalt of extra werkzaamheden nodig zijn, die niet voorzien waren. PS worden achteraf geïnformeerd via de P&C cyclus. De gereserveerde middelen voor 10% op de stelpost onvoorzien bij aanbestedingen in de reserve te schrappen, aangezien dit strijdig is met de uitvoeringsstrategie <p>Bestemmingsreserve meerjarige projecten In de Zomernota wordt voorgesteld € 11.972.000 over te boeken vanuit 2019 naar volgende begrotingsjaren. Besteding vindt niet meer plaats voor dit bedrag in 2019. De meest omvangrijke posten betreffen de bestuursovereenkomst Grevelingen van € 2.340.000 (naar 2021) en Volkerak-Zoommeer van € 2.200.000 (naar 2022 e.v.)</p> <p>Meerjarenperspectief Rekeninghoudend met:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Extra kosten Implementatie werkwijze uitvoering BRZO-taken; • Extra kosten uitvoeringsprogramma's; • Extra kosten instandhouding infrastructuur; • Extra kosten milieutaken; • Effecten septembercirculaire provinciefonds; • 2^e ronde budgetbewaking; • Lagere afschrijvingslasten door lagere kosten N62; • Overige zaken; • Toevoegingen vanuit algemene reserve (€ 1 miljoen); • Toevoegingen aan de investeringsagenda (€ 13 miljoen) <p>Resteert er in de jaren 2020 tot en met 2023 € 500.000 per jaar aan budgettaire ruimte.</p> <p>Daarbij aangetekend dat er een oplopend bedrag op de stelpost provinciefonds is geraamd van € 675.000 in 2020 tot € 1.349.000 in 2023 voor aanpassingen provinciefonds en kosten van loon-en prijsstijging.</p> <p>Algemene reserve De stand van de algemene reserve loopt door de toevoegingen aan de investeringsagenda terug van € 19.681.000 op 1 januari 2020 naar € 15.139.000 per 31 december 2023.</p>
Kosten en dekking	n.v.t.

Inhoudelijk	
Overige informatie	<p>De financiële verwerking van de voorstellen in de Zomernota worden verwerkt in de 9e wijziging van de begroting 2019 en in de 1^e wijziging van de begroting 2020. Deze worden ook in PS van 15 november 2019 behandeld.</p> <p>De ingediende schriftelijke vragen worden na behandeling door GS (5 november) aangeboden aan PS en kunnen daarmee betrokken worden in de begrotingsbehandeling.</p>
Resultaat na behandeling in de auditcommissie van 1 november	<p>Dit statenvoorstel is rijp voor behandeling in Provinciale Staten van 15 november 2019 en kan geagendeerd worden als behandelstuk.</p> <p>De auditcommissie adviseert om in de begroting 2021 een verdere stap te maken in het aanscherpen van de doelstellingen in de begroting. vanuit de volgende drie invalshoeken:</p> <ul style="list-style-type: none"> • SMART-formulieren; • De 4 verschillende sturingsmodellen uit het rapport <i>Expliciete politiek</i>; • De achterliggende beleidsinhoudelijke keuzes. <p>En in een gezamenlijke notitie van de afdeling Financiën & Control en de Statengriffie de auditcommissie te informeren over de resultaten hiervan.</p>