

Geleidebrief Kaderstellend

Naam voorstel 20032446	Statenvoorstel Begroting 2021 - 20030399 Statenvoorstel Najaarsnota 2020 - 20030401		
Betreft vergadering	Auditcommissie		30 oktober 2020
	Provinciale Staten		13 november 2020
Verzenddatum			
Commissiegriffier	Simon de Visser	0118 - 63 15 94	s.de.visser@zeeland.nl
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
Inhoudelijk ambtenaar	Julian Verhage	0118 - 63 10 85	jip.verhage@zeeland.nl
Verantwoordelijk bestuurder	J. de Bat		

Inhoudelijk	
Aanleiding	Vaststelling Begroting 2021 en Najaarsnota 2020
Bevoegdheid	PS
Wat stellen GS voor?	<ul style="list-style-type: none"> • Vaststellen van de begroting 2021; • In te stemmen met de Najaarsnota 2020 en de daarin opgenomen besluiten.
Toelichting	<p>Kader waaruit gewerkt wordt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Op coalitieprogramma Samen Verschil maken, centraal in dat akkoord staan strategische opgaven die brede herkenning krijgen; • Uitvoeringsprogramma's, waar het accent ligt op de uitvoering van projecten die voortkomen uit de strategische opgaven en de voortzetting van beleid van de afgelopen jaren. <p>Mede door het structureel herstel van de weeffout van het provinciefonds is het mogelijk om het ingezette beleid verder te intensiveren. Dit is in de Voorjaarsnota vastgesteld en wordt nu verwerkt in de provinciale begroting 2021.</p> <p>Door het coronavirus is in 2020 vertraging opgetreden in activiteiten van de provincie. In context van een (dreigende) economische crisis willen GS blijven streven naar het maximaal investeren.</p> <p>Verder is van belang het compensatiepakket van € 650 miljoen in de komende 10 jaar in verband met het niet doorgaan van de Marinierskazerne. Dit pakket op grond van het advies 'Wind in de zeilen' van de heer Wientjes loopt maar deels via de provinciale begroting. Afsproken is dat over de voortgang vier maal per jaar gerapporteerd wordt. Een belangrijk onderdeel van dit pakket is het onderzoek voor de losmaking van Evides van PZEM. Dit is nodig voor de provinciale bijdrage voor de realisatie van het Delta Kenniscentrum.</p> <p>Op basis van een besluit in de Voorjaarsnota zijn de programma's in deze begroting ingedeeld op basis van de uitvoeringsprogramma's. In de</p>

Inhoudelijk	
	<p>begroting is een vertaaltabel opgenomen waarin de substantiële wijzigingen in de begrotingsopbouw zijn te herleiden naar de begroting 2020.</p> <p>Met ondersteuning van een extern adviseur hebben GS stappen gezet om tot een verdere concretisering van de doelstellingen in de begroting te komen. Dit traject wordt voortgezet in de komende begrotingen.</p> <p>In de voorjaarsnota hebben GS ook een aantal ontwikkelingen aangekondigd die op een later moment een besluit vergen.</p> <p>In de Najaarsnota 2020 doen GS verschillende voorstellen, die leiden tot de eerste inhoudelijke bijstelling van de begroting 2021. Daarnaast hebben GS in de Najaarsnota de (geactualiseerde) ontwikkelingen voor de lopende begroting 2020 verwerkt, waarover GS eerder PS in de tussentijdse zomerbrief 2020 hebben geïnformeerd.</p> <p>GS stellen dat de financiële situatie van de provincie gezond is, maar begrensd. Structurele prioriteiten worden voorlopig voor drie jaar gedekt om daarmee bewust een keuzemoment in te bouwen om door te gaan of niet. In de Voorjaarsnota 2020 bekijken GS of bestaande budgetten die nu structureel zijn ingeboekt, ook eerst een tijdelijke invulling kunnen krijgen.</p> <p>De voorstellen in de Najaarsnota met financiële consequenties voor extra kredieten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • uitvoeringsprogramma's; • investeringsprogramma's; • personele en materiële kosten ondermijning, verkeersmanagement, buitendienst en control; • onderhoud en vervangingsinvesteringen infrastructuur; • uitvoering wettelijke milieutaken (RUB, BRIKS-taken en vergunningverlening Wet Natuurbescherming); • vooruitlopend op de vaststelling van de IPO begroting de provinciale bijdrage in 2021 verhogen met € 538.000 (inclusief aandeel van € 224.000 voor programma Interprovinciale Digitaliserings Agenda) en vanaf 2022 met structureel € 299.000 <p>worden op verschillende manieren gedekt uit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • investeringsagenda; • budgettaire ruimte; • binnen bestaande begrotingsposten en door overboeken van kredieten tussen de verschillende begrotingsjaren. <p>Er is nog geen rekening gehouden met mogelijke extra onderhoudslasten natte infrastructuur voortvloeiend uit onderzoeken naar onderhoudstoestand Zeelandbrug en damwanden en Kanaal door Walcheren</p> <p>De negatieve ontwikkelingen met betrekking tot het provinciefonds worden gedekt uit de hiervoor ingestelde stelpost. Het in 2020 resterende tekort van € 298.000 komt ten laste van de budgettaire ruimte. In de overige jaren zijn er nog voldoende middelen op de stelpost beschikbaar.</p> <p>Ook de consequenties van de tweede ronde budgetbewaking 2020 worden meegenomen. Per saldo levert dan ongeveer € 2,1 miljoen aan ruimte. Daartegenover staat dat er al een post in 2020 van € 1,75 miljoen was opgenomen als negatieve stelpost in verband geraamde onderuitputting budgetten in verband met de coronacrisis.</p>

Inhoudelijk	
	<p>Rekening houdend met een post onderuitputting 2021 van € 1,75 miljoen, overheveling resterende budgettaire ruimte 2020 naar latere jaren, onttrekking aan de algemene reserve in de jaren 2021 tot en met 2023 van in totaal € 2,25 miljoen en een verlaging van de toevoeging aan de investeringsagenda resteert in de komende vier jaar een jaarlijks een budgettaire ruimte van € 0,5 miljoen.</p> <p>Op de investeringsagenda resteert na de voorstellen tot onttrekking in de Najaarsnota per 31 december 2024 € 48 miljoen. Er is een investeringsbehoefte van € 75 miljoen, zodat er een overprogrammering is van € 27 miljoen. Vergelijkbaar met de ramingen in de Voorjaarsnota.</p> <p>De algemene reserve heeft, na de voorgestelde onttrekkingen, per eind 2024 een geprognoseerde stand van € 15 miljoen. Afgezet tegen het benodigde weerstandsvermogen van € 5,2 miljoen wordt daarmee met een ratio van 2,9 ruimschoots voldaan aan het minimale niveau van 1.0. Hierbij wordt aangetekend dat het benodigde weerstandsvermogen van € 5,2 miljoen nog zal dalen, wanneer de extra middelen voor RUD en BRIKS beschikbaar zijn gesteld. De extra lasten zijn in berekening in de begroting 2021 nog meegenomen als risico.</p> <p>In de begroting 2021 is een (niet verplichte) nieuwe paragraaf toegevoegd namelijk de paragraaf 'Wind in de Zeilen'.</p> <p>Naast de in de Najaarsnota opgenomen voorstellen voor het verlenen van kredieten en de daarbij aangegeven dekking, zijn de volgende voorstellen opgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • instellen bestemmingsreserve Cofinanciering Europese programma's; • vijf investeringskredieten verlenen voor wegeninvesteringen boven de € 250.000; • zes vervangingsinvesteringen aanpassen en één nieuw vervangingskrediet verlenen.
Kosten en dekking	De verwerking van de financiële gevolgen van de voorstellen in de Najaarsnota vindt plaats in de 10 ^e wijziging begroting 2020 en de 2 ^e wijziging van de begroting 2021.
Controleren	In de jaarrekening
Overig	In de najaarsnota 2020 geven GS invulling aan motie 3 uit de Statenvergadering van 29 mei 2020, inzake de toekenning van structurele formatie voor de bestrijding van ondermijning. Daarmee beschouwen GS deze motie als afgedaan
Resultaat na commissie	Het statenvoorstel begroting 2021 en het statenvoorstel najaarsnota 2020 zijn voldoende onderbouwd voor behandeling in Provinciale Staten en kunnen geagendeerd worden als behandelstuk.