

Haarlem, 14 januari 2014

2014 | 18

**Onderwerp: Eerste begrotingswijziging 2014**

**Bijlagen: ontwerpbesluit, eerste begrotingswijziging**

## 1 Inleiding

Met ingang van de P&C Cyclus van 2010 bestaat de Noord-Hollandse cyclus uit 4 documenten: kaderbrief, begroting, zomernota en jaarrekening. Op deze sturings- en bijsturingsmomenten wordt aan uw Staten gerapporteerd of worden voorstellen tot wijziging voorgelegd.

Naast deze P&C documenten zijn er nog twee momenten waarop meer technische begrotingswijzigingen aan PS worden voorgelegd. Dit zijn de eerste en laatste begrotingswijziging. Deze begrotingswijzigingen zijn niet bedoeld als complete rapportage, maar zorgen voor een juiste besluitvorming in het kader van begrotingsrechtmatigheid bij mutaties in de reserves en waarborgen het budgetrecht van Provinciale Staten bij verhoging van lasten.

Bijgaand treft u aan de eerste begrotingswijziging 2014.

In hoofdstuk 2 treft u een toelichting aan op de belangrijkste mutaties en wordt toegelicht hoe amendement A2-2 op de begroting 2014 is verwerkt.

In deze eerste begrotingswijziging 2014 zijn de Uitgestelde Intenties uit 2013 verwerkt. Uitgestelde intenties zijn beleidsvoornemens uit 2013, die overlopen naar 2014. In deze begrotingswijziging vragen wij PS het bijbehorende budget van € 5,3 miljoen naar 2014 over te hevelen.

Deze begrotingswijziging bevat ook de verwerking van de september- en decembercirculaire van het provinciefonds. In de meicirculaire, die in de begroting 2014 is verwerkt, werd al een nadeel aangekondigd, maar nog niet gekwantificeerd. Dit nadeel bedraagt voor 2014 op basis van de septembercirculaire € 3,3 miljoen en wordt verklaard door een neerwaartse bijstelling van het accres. De hiervoor opgenomen stelpost is met dit bedrag afgeraamd, waardoor het totale effect op het begrotingssaldo € 0 is. Daarnaast blijkt uit de decembercirculaire een nieuw nadeel op de provinciefondsuitkering. Dit wordt veroorzaakt door de overdracht van taken aan

gemeenten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). In de aanbiedingsbrief bij de perspectiefnota is dit reeds aangekondigd. Het gaat om in totaal € 5.159.000. Omdat deze taken overgaan naar de gemeenten worden vooralsnog de overdrachten aan de omgevingsdiensten met dit bedrag afgeraamd. Hierdoor heeft ook deze wijziging geen impact op de omvang van het begrotingssaldo. De toerekening naar de afzonderlijke omgevingsdiensten dient nog plaats te vinden. Pas daarna is een definitief beeld te geven.

Verder blijkt uit de decembercirculaire dat een decentralisatie-uitkering Natuur wordt ontvangen van € 17,2 miljoen. Hiervan is € 5,7 miljoen gestort in de reserve groen, € 8 miljoen in de begrotingspost beheer en onderhoud natuurgebieden € 3,5 miljoen in het Faunafonds. Deze uitkering heeft geen invloed op de omvang van het begrotingssaldo.

In hoofdstuk 3 wordt het totaaleffect van de mutaties op het financieel resultaat getoond. Deze begrotingswijziging bevat slechts neutrale mutaties; het financieel resultaat van de begroting wijzigt hierdoor niet.

In hoofdstuk 4 vindt u de programmatabellen, waarin de mutaties per programma zijn weergegeven. Per programma zijn daarbij per kosten-categorie toelichtingen gegeven op alle mutaties. Daarbij is tevens aangegeven op welk operationeel doel de mutatie betrekking heeft. Als de mutatie betrekking heeft op een Uitgestelde Intentie uit 2013 wordt dit eveneens vermeld.

In hoofdstuk 5 treft u een geactualiseerde lijst subsidies buiten uitvoeringsregeling aan. Als bijlage in hoofdstuk 6 is de tabel met de bijstellingen op de begroting 2014 opgenomen.

Daarnaast wordt er voorgesteld in deze EBW twee reserves in te stellen, de reserve werkgelegenheid en economie, voortvloeiend uit amendement 2-2 bij de begroting, en de reserve Leefbaarheidsfonds Schiphol.

## Instellingsbesluiten nieuwe reserves

<b>Reserve Leefbaarheidsfonds Schiphol</b>	
Functie	Bestemmingsreserve voor de 2 <sup>e</sup> tranche investeringen in de leefomgeving Schiphol.
Doel	Aan de Alderstafel van 17 september 2013 hebben de partijen Schiphol, Rijk en Provincie, zich uitgesproken om conform de afspraken uit het akkoord van 2008, elk € 10 miljoen beschikbaar stellen voor de 2 <sup>e</sup> tranche investeringen in de leefomgeving.
Programma	De uitvoering valt onder programma 5-Ruimte.
Voeding	€ 10 miljoen uit de begroting 2014
Looptijd	tot en met 2023 (10 jaar)
Besluitvormingsprocedure	Gedurende de looptijd blijft het bedrag beschikbaar voor de afspraken die in het kader van de Alderstafel worden gemaakt, bijvoorbeeld uitvoeringsprogramma's.
<b>Reserve Werkgelegenheid en economie</b>	
Functie	Bestemmingsreserve ingesteld naar aanleiding van amendement 2-2 bij de begroting 2014 voor het "Fonds Economie en werkgelegenheid"
Doel	Bevorderen van de werkgelegenheid en economie conform amendement 2-2 begroting 2014
Programma	De uitvoering valt onder programma 5-Ruimte.
Voeding	€ 1,89 miljoen uit de begroting 2014 en € 8,52 miljoen uit de begroting 2015 (Stelpost nieuw college)
Looptijd	Tot en met 2018 (5 jaar)
Besluitvormingsprocedure	Via separaat voorstel aan PS

## 2. Overzicht financiële mutaties

<b>Saldo begroting 2014 zoals vastgesteld door PS (inclusief amendementen)</b>	<b>0</b>
<b>Mutaties 1<sup>e</sup> begrotingswijziging:</b>	
- Uitgestelde Intenties	5.286.000 Nadelig
- Dekking Uitgestelde Intenties uit algemene reserve	-5.286.000 Voordelig
- Bijstelling raming opbrengst provinciefonds (septembercirculaire)	-3.347.000 Nadelig
- Afboeking stelpost macro-economische tegenvallers	3.347.000 Voordelig
<b>- Effecten decembercirculaire:</b>	
Wabo-decentralisatie	-5.159.000 Nadelig
Lastenverlaging Omgevingsdiensten ivm Wabo-decentralisatie	5.159.000 Voordelig
Hogere baten provinciefonds ivm decentralisatie natuur	17.200.000 Voordelig
Hogere lasten beheer en onderhoud natuurgebieden t.b.v. de beheerregeling SNL	-8.000.000 Nadelig
Hogere lasten Faunafonds	-3.500.000 Nadelig
Hogere storting in de reserve Groen	-5.700.000 Nadelig
Saldo begroting 2014 na vaststelling 1 <sup>e</sup> begrotingswijziging	0

### 3 Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

J.W. Remkes, voorzitter.

G.E.A. van Craaikamp, provinciesecretaris.

## Ontwerpbesluit

Nr. 18

### Provinciale Staten van Noord-Holland;

gelezen de voordracht van gedeputeerde staten;  
besluiten:

- 1 De eerste begrotingswijziging 2014 vast te stellen.
- 2 De bij deze eerste begrotingswijziging gewijzigde programmabudgetten van de begroting 2014 vast te stellen.
- 3 De reserves “Werkgelegenheid en economie” en “Leefbaarheidsfonds Schiphol” in te stellen conform de in deze voordracht opgenomen instellingsbesluiten
- 3 De in deze eerste begrotingswijziging 2014 opgenomen stortingen en onttrekkingen in de reserves vast te stellen.
- 4 De aanvullingen op de lijst met subsidies buiten uitvoeringsregeling aan de begroting toe te voegen.

Haarlem, 10 maart 2014,

Provinciale staten voornoemd,

, voorzitter.

, statengriffier.