

**College van Gedeputeerde Staten
statenbrief**

Aan Provinciale Staten
Financiële Audit Commissie

| | | | |
|------------|-----------|--------------------|-----------------------------------|
| DATUM | 22-5-2018 | REFERENTIE | drs. C.A.B. (Tom) Kooijman |
| ONS NUMMER | 81CE15CE | DOORKIESNUMMER | 06-52769546 |
| NUMMER PS | 2018AC21 | E-MAILADRES | tom.kooijman@provincie-utrecht.nl |
| BIJLAGE | Geen | PORTEFEUILLEHOUDER | Straat |

Onderwerp Statenbrief: Maartcirculaire provinciefonds

Voorgestelde behandeling: ter informatie

Geachte dames en heren,

Inleiding

Aanleiding

De op 20 maart verschenen (tussentijdse) “maartcirculaire provinciefonds” bevat (uitsluitend) de cijfermatige uitwerking van het Regeerakkoord en de programmastart van het interbestuurlijk programma (IBP) en geeft (hiermee) een geactualiseerd meerjarig financieel beeld voor provincies.

De Voorjaarsbesluitvorming door het Rijk vindt nog plaats. Hierover wordt de provincie Utrecht - zoals gebruikelijk - in de meicirculaire provinciefonds geïnformeerd. De uitkomsten van de voorjaarsbesluitvorming leiden er toe dat het geactualiseerde financiële beeld op grond van de maartcirculaire verder wordt bijgesteld.

Voorgeschiedenis

Op 14 februari jongstleden hebben het Kabinet en de voorzitters van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten, het IPO en de Unie van Waterschappen de bestuurlijke afspraken voor de komende kabinetsperiode ondertekend. Er is een gezamenlijke agenda met tien opgaven opgesteld¹. Alle overheden hebben toegezegd dat zij zich ook financieel zullen inzetten voor de opgaven waarbij zij betrokken zijn. Het Kabinet heeft met de medeoverheden afgesproken de basis voor de normeringssystematiek (samen-trap-op-trap-af) te verbreden naar de totale uitgaven onder het uitgavenplafond. Dit geeft gemeenten en provincies meer vrij besteedbaar budget. Hiermee is er een brede financiële basis voor de uitwerking van de maatschappelijke opgaven.

Essentie / samenvatting:

De accessen (de toevoegingen of onttrekkingen aan het provinciefonds) zijn voor alle jaarschijven zeer positief. *Dit is de overweging geweest om een tussentijdse maartcirculaire uit te brengen. Normaal gesproken ontvangen provincies driemaal per jaar informatie van Binnenlandse Zaken over de (hoogte van de) provinciefonds-uitkeringen: in mei, in september en in december, ter afronding van het lopende jaar.*

Meetbaar / beoogd beleidseffect

-

¹ 1.) Samen aan de slag voor het klimaat, 2.) Toekomstbestendig wonen, 3.) Regionale economie als versneller, 4.) Naar een vitaal platteland, 5.) Merkbaar beter in het sociaal domein, 6.) Problematische schulden voorkomen en oplossen, 7.) Nederland en migrant voorbereid, 8.) Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving, 9. Passende financiële verhoudingen en 10.) Overkoepelende thema's

Wettelijke grondslag

Actieve informatieplicht, artikel 167 van de Provinciewet

Financiële consequenties

In de onderstaande tabel 1 zijn de herziene ramingen van de Algemene Uitkering provinciefonds opgenomen.

| Tabel 1. Algemene Uitkering (AU) provinciefonds | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|
| x € 1.000 | | | | |
| A.1 Stand AU-prov.f. sep.circ. 2017 | 196.727 | 202.794 | 208.781 | 214.435 |
| A.2 Bruto bijstelling AU-prov.f. o.g.v. dec.circ. 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 196.727 | 202.794 | 208.781 | 214.435 |
| B.1 Stand AU-prov.f. mrt.circ. 2018 | 200.734 | 213.828 | 224.014 | 232.384 |
| B.2 Bruto bijstelling AU-prov.f. o.g.v. mrt.circ. 2018 | 4.007 | 11.034 | 15.233 | 17.949 |
| Voormalige doeluitkeringen via AU-prov.f. | | | | |
| 1. Natuur | 18.883 | 18.883 | 18.883 | 18.883 |
| 2. Verkeer en Vervoer | 130.455 | 130.447 | 130.254 | 130.254 |
| 3. BRZO | 520 | 520 | 520 | 520 |
| 4. Luchthavens | 22 | 22 | 22 | 22 |
| C. Totaal geoormerkt binnen AU-prov.f. cf. kader | 149.880 | 149.873 | 149.679 | 149.679 |
| Vrije deel AU-prov.f. o.g.v. mrt.circ. 2017 (= B.1 - C) | 50.854 | 63.955 | 74.334 | 82.705 |
| Vrije deel AU-prov.f. o.g.v. sep.circ. 2017 - zie statenbrief 2017BEM90 | 46.847 | 52.922 | 59.101 | 64.755 |
| D. Netto bijstelling AU-prov.f. o.g.v. mrt.circ. 2018 | 4.007 | 11.034 | 15.233 | 17.949 |

De onderstaande tabel 2 laat de financiële gevolgen zien van de bijstellingen van de ramingen algemene uitkering provinciefonds op het in de (concept)begroting 2018 getoonde begrotingssaldo. Tabel 3 tenslotte toont het verloop van de egalisereserve provinciefonds en opcenten MRB. Omdat de verbreding van de normeringssystematiek is ingegeven door (de programmastart van) het IBP, wordt de positieve netto bijstelling over 2018 van € 4,007 mln. niet gestort in de egalisereserve (tot het maximum van deze reserve van € 5 mln.), maar toegevoegd aan het begrotingssaldo, waarmee het beschikbaar komt voor de integrale afweging in de Kadernota 2018.

| Tabel 2. Begrotingssaldo | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| x € 1.000 | | | | |
| Begrotingssaldo (concept)begroting 2018 | 9.528 | 13.601 | 25.107 | 31.385 |
| Netto bijstelling sep.circ. 2017 (zie statenbrief 2017BEM90) | 1.740 | 1.368 | 1.659 | 2.244 |
| Netto bijstelling dec.circ. 2017 (zie statenbrief 2018BEM19) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netto bijstelling mrt.circ. 2018 (zie tabel 1, onder D.) | 4.007 | 11.034 | 15.233 | 17.949 |
| Herzien begrotingssaldo (concept)begroting 2018 voor mutaties Kadernota 2018 | 15.275 | 26.003 | 41.999 | 51.578 |

| Tabel 3. Egalisereserve provinciefonds en MRB | 2018 |
|--|--------------|
| x € 1.000 | |
| Stand (concept)begroting 2018 | 4.781 |
| Bijstelling raming AU-prov.f. o.g.v. sep.circ. 2017 | -1.021 |
| Bijstelling raming AU-prov.f. o.g.v. dec.circ. 2017 | 88 |
| Bijstelling hogere ontvangst opcenten MRB 2017 (JR.17) | 1.020 |
| Bijstelling o.g.v. mrt. circ. 2018 | 0 |
| Stand na mrt.circ. 2018 (= stand jaarrekening 2017) | 4.868 |

Vervolgprocedure/voortgang

De uitkomsten van de (tussentijdse) maartcirculaire provinciefonds 2018 worden verwerkt in de Kadernota 2018. De uitkomsten van de (nog te verschijnen) meicirculaire provinciefonds 2018 worden verwerkt in de begroting 2019 (deze circulaire verschijnt te laat om te kunnen verwerken in de Kadernota 2018).

Concreet voorliggende vraag aan Statencommissie / Provinciale Staten

Kennis te nemen van deze brief.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,
De secretaris,