

Aan Provinciale Staten
Statencommissie Bestuur, Europa en Middelen

DATUM 27 juni 2017
ONS NUMMER 81B4553A
NUMMER PS 2017BEM63
BIJLAGE Geen

REFERENTIE drs. C.A.B. (Tom) Kooijman
DOORKIESNUMMER 06-52769546
E-MAILADRES tom.kooijman@provincie-utrecht.nl
PORTEFEUILLEHOUDER Verbeek-Nijhof

Onderwerp Statenbrief: Meicirculaire provinciefonds 2017

Voorgestelde behandeling: ter informatie

Geachte dames en heren,

Inleiding

Aanleiding

Wij ontvangen drie maal per jaar informatie van Binnenlandse Zaken over de (hoogte van de) provinciefondsuitkeringen: in mei, in september en in december, ter afronding van het lopende jaar. Op 1 juni jl. hebben wij de meicirculaire ontvangen.

Voorgeschiedenis

September- en decembercirculaire 2016.

Essentie / samenvatting:

De meicirculaire 2017 is bijzonder, omdat met ingang van 2017 sprake is van een nieuwe, vereenvoudigde verdeling van de Algemene Uitkering provinciefonds (conform advies commissie Jansen). Zoals bekend kent het nieuwe verdeelmodel geen herverdeeeffecten (de uitkomst van de verdeling is identiek aan het oude verdeelmodel). Wel zijn een viertal doel- en decentralisatie-uitkeringen toegevoegd aan de Algemene Uitkering, waaronder de middelen voor Natuur en Verkeer en Vervoer.

De wijziging van de Financiële-verhoudingswet (vereist voor de implementatie van het nieuwe verdeelmodel) is op 31 januari 2017 met algemene stemmen aangenomen door de Tweede Kamer. De Eerste Kamer heeft het voorstel op 23 mei 2017 zonder stemming aangenomen.

Conform onze kaderstelling worden de middelen van voormalige doel- en decentralisatie-uitkeringen die in de Algemene Uitkering worden opgenomen geormerkt, zodat deze middelen beschikbaar blijven binnen de betreffende programma's. De netto bijstelling van de ramingen van de Algemene Uitkering provinciefonds (na het oormerken van de hierin opgenomen voormalige doel- en decentralisatie-uitkeringen) is voor alle jaren positief.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

-

Financiële consequenties

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

| Tabel 1. Algemene uitkering provinciefonds | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| x € 1.000 | | | | | | |
| Stand AU-prov.f. Kadernota 2017 | 33.520 | 34.690 | 38.406 | 41.966 | 45.807 | 50.351 |
| Bijstelling raming AU-prov.f. o.g.v. meicirc. 2017 | 873 | 155.815 | 156.581 | 159.460 | 161.316 | 161.841 |
| Stand AU-prov.f. Begroting 2018 (meicirculaire 2017) | 34.393 | 190.505 | 194.987 | 201.426 | 207.123 | 212.192 |
| | p.33 meicirc. | p.43 meicirc. | p.51 meicirc. | Meerjarenperspectief: eigen berekening | | |
| Voormalige doeluitkeringen via AU-prov.f. | | | | | | |
| 1. Natuur | | 23.583 | 18.883 | 18.883 | 18.883 | 18.883 |
| 2. Verkeer en Vervoer | | 129.745 | 130.455 | 130.447 | 130.254 | 130.254 |
| 3. BRZO | | 520 | 520 | 520 | 520 | 520 |
| 4. Luchthavens | | 37 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| Totaal geoormerkt binnen AU-prov.f. cf. kader | 153.885 | 149.880 | 149.873 | 149.679 | 149.679 | 149.679 |
| Resterend 'vrije' deel binnen AU-provinciefonds | 36.620 | 45.107 | 51.554 | 57.443 | 62.512 | 62.512 |
| Stand AU-prov.f. Kadernota 2017 | 34.690 | 38.406 | 41.966 | 45.807 | 50.351 | 50.351 |
| Netto bijstelling AU-provinciefonds | 1.930 | 6.701 | 9.588 | 11.636 | 12.161 | 12.161 |

Het accres 2016 is definitief vastgesteld. Het definitieve accres over 2016 betekent een positieve bijstelling t.o.v. de september- decembercirculaire 2016. De (definitieve) bijstelling over 2016 wordt ontvangen in 2017.

In de onderstaande tabel 2 zijn de herziene ramingen van onze opcenten MRB opgenomen.

| Tabel 2. Raming opcenten MRB | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| x € 1.000 | | | | | | |
| Stand Kadernota 2017 | | 118.131 | 119.785 | 121.462 | 123.162 | 124.886 |
| Bijstelling raming o.g.v. meicirc. 2017 | | 269 | 1.338 | 2.447 | 3.597 | 4.788 |
| Stand meicirculaire 2017 | | 118.400 | 121.123 | 123.909 | 126.759 | 129.674 |
| | | Kn '17 p.13 | Groei 2,3% | Groei 2,3% | Groei 2,3% | Groei 2,3% |

In de onderstaande tabel 3 zijn de financiële gevolgen van de bijstellingen van de ramingen Algemene Uitkering provinciefonds en opcenten MRB op het in de Kadernota 2017 gepresenteerde begrotingssaldo weergegeven. In tabel 4 is hierna het verloop van de egaliseringsreserve provinciefonds en opcenten MRB in beeld gebracht. Aandachtspunt hierbij is dat wij conform onze kaderstelling 0,25% van de jaarlijks verwachte inkomsten uit de Algemene Uitkering provinciefonds en opcenten MRB reserveren als (stelpost) onvoorzien. Door de forse stijging van de Algemene Uitkering (als gevolg van het hierin opnemen van de in tabel 1 vermelde voormalige doel- en decentralisatie-uitkeringen) dient de stelpost onvoorzien met € 0,4 mln. verhoogd te worden; van € 0,4 miljoen naar € 0,8 miljoen. Deze ophoging is voor 2017 ten laste gebracht van de egaliseringsreserve (hierin zijn immers de positieve bijstellingen over 2017 gestort) en voor de jaren 2018 - 2021 is dit t.l.v. het begrotingssaldo gebracht.

| Tabel 3. Begrotingssaldo | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| x € 1.000 | | | | | | |
| Begrotingssaldo (concept)Kadernota 2017 | | 5 | 819 | 1.207 | 9.511 | 14.150 |
| A. Bijstellingen AU-provinciefonds o.g.v. meicirc. 2017 | | | | | | |
| Bijstelling ramingen AU-prov.f. 2017-2021 | | 155.815 | 156.581 | 159.460 | 161.316 | 161.841 |
| Bijstelling AU-prov.f. over 2016, te ontvangen in 2017 | | 873 | | | | |
| Geoormerkte voormalige doel- en decentralisatieuitkeringen | | -153.885 | -149.880 | -149.873 | -149.679 | -149.679 |
| B. Bijstelling raming opcenten MRB o.g.v. meicirc. 2017 | | | | | | |
| Bijstelling raming opcenten MRB 2017-2021 | | 269 | 1.338 | 2.447 | 3.597 | 4.788 |
| C. Storting in egaliseringsreserve | | | | | | |
| Bijstelling (netto) raming AU-prov.f. 2017 | | -1.930 | | | | |
| Bijstelling raming opcenten MRB 2017 | | -269 | | | | |
| D. Structurele ophoging stelpost onvoorzien | | | | | | |
| Ophoging stelpost onvoorzien 2018-2021 (zie toelichting) | | | -400 | -400 | -400 | -400 |
| Begrotingssaldo Begroting 2018 | | 878 | 8.458 | 12.842 | 24.344 | 30.700 |

| Tabel 4. Egaliseringsreserve provinciefonds en MRB | 2017 |
|--|--------------|
| x € 1.000 | |
| Stand Kadernota 2017 | 2.982 |
| Storting netto bijstelling raming AU-prov.f. 2017 | 1.930 |
| Storting bijstelling raming opcenten MRB 2017 | 269 |
| Onttrekking dotering stelpost onvoorzien 2017 | -400 |
| Stand na meicirculaire 2017 | 4.781 |

Vervolgprocedure/voortgang

De uitkomsten van de meicirculaire provinciefonds 2017 worden verwerkt in het perspectief van Begroting 2018 (jaarschijven 2018 - 2021) en de najaarsrapportage 2017 (jaarschijf 2017).

Concreet voorliggende vraag aan Statencommissie / Provinciale Staten

Kennis te nemen van deze brief.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,
De secretaris,