



Aan:
V. Janssen, VVD

In afschrift aan:
Provinciale Staten van Utrecht

DATUM 28-10-2019
NUMMER 81FCAE73
UW BRIEF VAN 16-10-2019
UW NUMMER -
BIJLAGE -

DOMEIN Mobiliteit
REFERENTIE marcel blokland
DOORKIESNUMMER +31 30 258 2355
E-MAILADRES marcel.blokland@provincie-utrecht.nl
ONDERWERP BEANTWOORDING SCHRIFTELIJKE VRAGEN
Vrijval reserves mobiliteitsprogramma

Geachte heer Janssen,

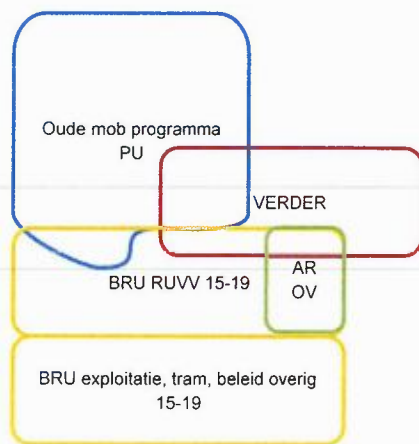
Toelichting:

Op 16 oktober 2019 heeft u de volgende vragen ex. Art 47 RvO gesteld over de vrijval reserves mobiliteitsprogramma

1. De VVD fractie zou graag voor de statenvergadering van 30 oktober deze ambtelijke onderbouwing inzien, desnoods in een geheim document

Antwoord:

Bij de vaststelling van het Mobiliteitsprogramma 2019-2023 is gestart met het activeren van investeringen en het minder werken met reserves. Dit betekent dat de geactiveerde investeringen worden afgeschreven door een bedrag aan kapitaalslasten op te nemen in de jaarlijkse exploitatie. Bij dit besluit is daarom ook gestart met het uitpluizen van de bestaande reserves. Dit is helaas nog niet geheel afgerond maar al wel in een ver genoeg gevorderd stadium om een deel van de reserves vrij te laten vallen. Het is een complex uitzoekwerk omdat de verschillende programma's (Strategisch mobiliteitsplan Utrecht (SMPU)/oude mobiliteitsprogramma, VERDER en BRU) allemaal aan elkaar verbonden zijn. Illustratief houdt dit bijvoorbeeld in dat een deel van het VERDER-programma ten laste van de VERDER reserve gaat en een deel ten laste van de Reserve Mobiliteitsprogramma. Ook zijn er enkele VERDER projecten, waarover nog besluitvorming plaats moet vinden, waaraan zowel vanuit de BRU-middelen wordt bijgedragen als uit de provinciale VERDER-middelen. In de volgende figuur is schematisch de samenhang aangegeven.



Voor het bepalen van de vrijval zijn de voorlopige standen van de reserves per 31 december 2018 als uitgangspunt genomen. De reserves t.a.v. de oude programmering zijn:

- a. Deelreserve GWW (90324),
- b. Deelreserve Mobiliteit BDU (93041) (samen vormen deze de Reserve Mobiliteitsprogramma),
- c. Reserve Verder (93026),
- d. Reserve BDU inz. BRU (93042) en
- e. Reserve BDU inz. BRU rente (93033).

De standen van de reserves zijn nog niet geheel zeker door wijzigingen naar aanleiding van de vaststelling van de jaarrekening 2017 en de afronding van de jaarrekening 2018. De analyse maakt echter wel duidelijk dat we met voldoende zekerheid nu een deel van de reserves vrij kunnen laten vallen.

In de begroting 2020 is opgenomen dat er vanuit de Reserve Mobiliteitsprogramma vrije ruimte ad € 68,021 mln. wordt ingezet (zie blz 15 van de begroting in de tabel bij geld vrijmaken Vrijval uit Reserve Mobiliteitsprogramma). Dit bedrag is opgebouwd uit twee componenten. Ten eerste een vrijvallend bedrag van € 50 mln, wat in de zomer van 2019 is bepaald op basis van de voorlopige stand van de Reserve Mobiliteitsprogramma. Dit bedrag is een reële maar voorzichtige inschatting geweest, vanwege de onzekerheid in de cijfers. Ten tweede werd duidelijk dat in het jaar 2019 een fors deel van de gereserveerde kapitaalslast niet zou worden gebruikt. Ook deze vrije ruimte ad € 18,021 mln uit het jaar 2019 (niet benutte kapitaallasten OV/Wegen) is daarom opgenomen als dekking in de begroting 2020.

Voor het bepalen van de vrijval uit de Reserve Mobiliteitsprogramma zijn alle nog lopende verplichtingen van het SMPU/het oude mobiliteitsprogramma + het nog openstaande deel van de VERDER programmering ten laste van de reserve mobiliteitsprogramma tegenover de stand van de Reserve Mobiliteitsprogramma gezet. De daadwerkelijke bestedingen zullen mogelijk nog afwijken van de nu openstaande verplichtingen. Deze kunnen lager uitvallen, niet hoger. De voorgestelde vrijval van € 50 miljoen in de jaarschijven 2022 en 2023 is dus aan de voorzichtige (en mogelijk te lage) kant. Nieuwe projecten en andere activiteiten vanaf 2019 komen namelijk ten laste van het nieuwe mobiliteitsprogramma.

Voor het programma VERDER ligt er een meerjarig programma vast, waarover bestuurlijke afspraken met partners zijn gemaakt. Hier kan daarom niet op mogelijke vrijval vooruit worden gelopen.

De onderbouwing van de vrijval ziet er op dit moment als volgt uit:

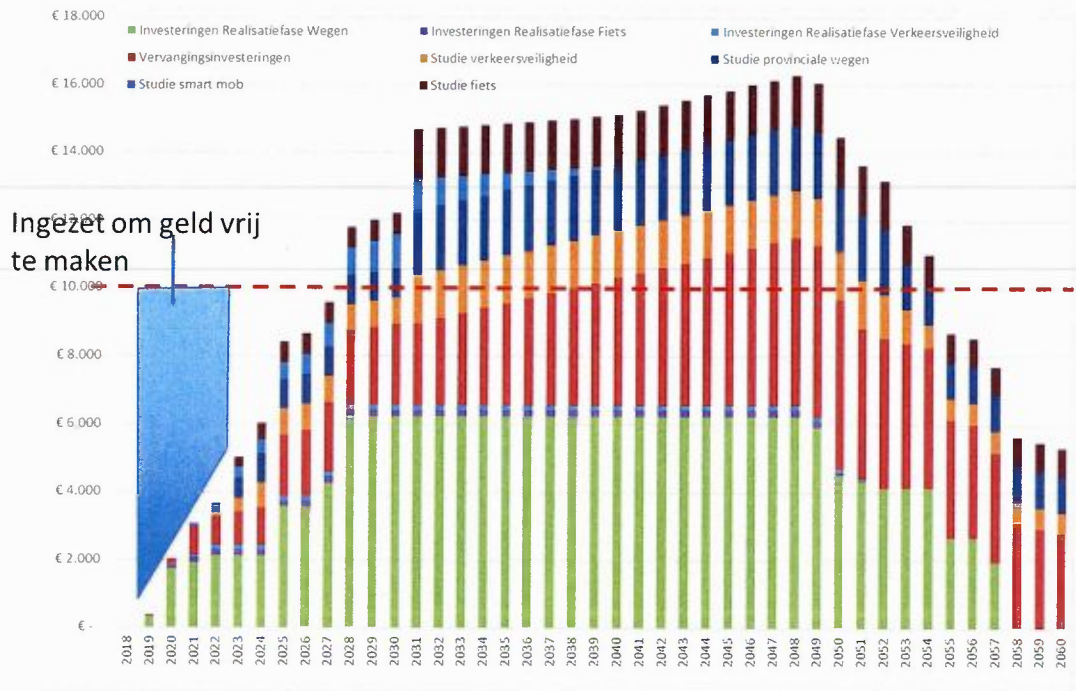
De voorlopige stand van de Reserve Mobiliteitsprogramma per 31/12/2018 bedraagt (voorlopige stand bepaald 21 okt 2019)	€ 167,2 mln
De openstaande verplichtingen t.l.v. het oude mobiliteitsprogramma bedragen + nog openstaand deel VERDER programmering t.l.v. Reserve Mobiliteitsprogramma	€ 99 mln
Totaal restant (voorlopig)	€ 68,2 mln

Op basis van de meest actuele cijfers is de vrije ruimte dus opgelopen van € 50 mln naar € 68,2 mln. , ofwel € 18 mln meer dan bij het opstellen van de begroting geraamd. Dit komt door wijzigingen die na vaststelling van de jaarrekening 2017 zijn doorgevoerd. Dit betreft nadrukkelijk nog een voorlopig cijfer, dat nog in beweging is. De jaarrekening 2018 is nog niet afgerond. De bevindingen van EY met betrekking tot de jaarrekening 2017 o.a. de verwerking van subsidies, gronden en investeringen van maatschappelijk nut hebben nog impact op de eindstand van verschillende reserves per eind 2018. Na vaststelling van de jaarrekeningen 2018 en 2019 zal de precieze omvang van de vrijval duidelijker zijn. Deze is dus mogelijk hoger en zal niet lager zijn.

De vrije ruimte kapitaallasten ad € 18,021 mln. uit 2019 is niet veranderd en wordt bij het resultaat van de jaarrekening 2019 bestemd.

Voor de programma's BRU en VERDER ligt er een meerjarig programma vast tot 2020 cq 2021. Ook hier zal mogelijk budget vrijvallen. Echter, deze programma's lopen nog en er zijn bestuurlijke afspraken met partners over deze meerjarige programmering gemaakt. Hier kan daarom niet op mogelijke vrijval vooruit worden gelopen. Mogelijke vrijval op deze programma's is daarom niet nu al ingeboekt.

Hiernaast is kapitaallastenruimte uit de periode 2020-23 ingezet om geld vrij te maken (Inzetten onbenut deel kapitaallasten in de tabel op blz. 15 van de begroting). In het mobiliteitsprogramma is voor Wegen een stabiel kapitaallastenplafond opgenomen van € 10 mln./jaar. Komende jaren groeien de kapitaallasten naar dit niveau toe. In de volgende figuur is de meerjarige verwachte ontwikkeling van de kapitaallasten Wegen (ook te vinden op blz. 315 van de begroting) gevisualiseerd. Het onbenutte deel wat binnen deze coalitieperiode valt wordt ingezet om de ambities van het college te financieren.



Hoogachtend,
 Gedeputeerde staten van Utrecht,

Voorzitter,

Secretaris,