



Statenvoorstel

Aan Provinciale Staten

Onderwerp	Zomernota 2024
Datum	02-07-2024
Documentnummer	UTSP-773922421-140
Van	Stein Noij
Telefoonnummer	+31 623113276
E-mailadres	stein.noij@provincie-utrecht.nl
Domein/opgave	BDV
Team	FN1
Portefeuillehouder	Bakker
Bijlage	1. Zomernota 2024 2. Standaardmodel instellingsbesluit bestemmingsreserve Financieringsinstrumenten Energietransitie

Gevraagde besluiten:

1. de Zomernota 2024 vast te stellen met de daarin opgenomen begrotingswijzigingen die per saldo leiden tot een voordelig effect van baten en lasten in de begroting van 2024 ad € 5,762 miljoen na mutaties van de reserves;
2. de drie decentrale uitkeringen (DU) uit de Meicirculaire 2024 betreffende het regionale openbaar vervoer (o.a. de zogenaamde Bikker-gelden) ad € 25,9 miljoen toe te voegen aan de Saldireserve;
3. een bedrag van € 3 miljoen ten behoeve van de versnelling energietransitie te onttrekken aan de Saldireserve en te storten in de reserve Energietransitie;
4. een bedrag van € 2 miljoen ten behoeve van het versterken van de provinciale rol bij de woningbouwopgave en volkshuisvesting te onttrekken aan de Saldireserve en toe te voegen aan het budget Versnelling woningbouw;
5. de bestemmingsreserve Financieringsinstrumenten Energietransitie in te stellen en daar vanuit de Saldireserve een bedrag in te storten van € 1,25 miljoen;
6. vast te stellen dat de in de zomernota opgenomen begrotingswijzigingen tot gevolg hebben dat er in totaal een bedrag van € 6,439 miljoen aan diverse bestemmingsreserves wordt toegevoegd en € 8,190 miljoen aan diverse bestemmingsreserves wordt onttrokken;
7. vast te stellen dat begrotingswijzigingen die in deze zomernota zijn opgenomen en een meerjarig financieel effect hebben, worden verwerkt in de meerjarenraming 2025 tot en met 2028 van onze begroting;
8. kennis te nemen van de bijstellingen op de begroting die vallen onder het mandaat van Gedeputeerde Staten en in deze zomernota zijn geclassificeerd als 'administratieve wijzigingen', zoals opgenomen in bijlage 1 van de zomernota;
9. het garantieplafond met € 10 miljoen euro te verhogen tot € 30 miljoen vanwege de garantstelling zero-emissie bussen;
10. de in de zomernota opgenomen 'Staat van begrotingssubsidies' vast te stellen en daarmee de wettelijke grondslag te verlenen voor subsidies die worden verstrekt op grond van de Algemene subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Inleiding:

Bijgaand treft u de Zomernota 2024 aan. De zomernota is een beleidsinhoudelijke voortgangsrapportage van het lopende boekjaar 2024, met de daarin opgenomen peildatum qua financiële realisatie van 30 april 2024. Het geeft inzicht in de realisatie over de eerste vier maanden ten opzichte van de Programmabegroting 2024, die door uw Staten vorig jaar november is vastgesteld. Op basis van deze inzichten en overige ontwikkelingen worden diverse financiële bijstellingen op de programmabegroting (na 1e en 2e begrotingswijziging 2024) opgenomen.

De zomernota geeft uw Staten de mogelijkheid om uw kaderstellende en controlerende rol uit te oefenen. Op verzoek van uw Staten rapporteren we over de voortgang op het niveau van de meerjarendoelen. Naar aanleiding van de Commissie Janssen, zal de P&C-cyclus vanaf boekjaar 2025 anders worden ingericht. Dan zullen we onder andere niet langer op het niveau van meerjarendoelen rapporteren. In de geest van de Commissie Janssen zijn in deze zomernota alvast enkele optimalisaties doorgevoerd, zonder relevante informatie te verliezen. Het doel hiervan is met name geweest om de omvang van het document te verkleinen.

De voortgang laten we in de zomernota zien middels een kleurenpalet van groen (voortgang conform planning), oranje (bijsturing gewenst) en rood (bijsturing noodzakelijk) ten aanzien van drie vragen, namelijk:

1. Doen we wat we ons voorgenomen hadden?
2. Blijven we binnen de planning?
3. Ligt de besteding (in €) in lijn met wat we begroot hadden?

Het uitgangspunt is om bij de meerjarendoelen waarbij de voortgang conform planning is (groen stoplicht) géén toelichting te geven met betrekking tot de voortgang. Hoofdstuk 3 bevat aan het begin van elk programma een overzicht waarin in één oogopslag de voortgang via het stoplichtmodel is af te lezen. Vervolgens wordt in het programma een stoplichtscore die niet groen is nader toegelicht.

Het financiële beeld uit de Zomernota 2024

Het saldo van de bijstellingen in deze zomernota inclusief de mutaties in de reserves bedraagt € 5,762 miljoen voordelig. Dit bestaat uit hogere baten ad € 70,901 miljoen en hogere lasten ad € 65,139 miljoen, na mutaties van de reserves.

Het saldo bestaat uit zowel voor- als nadelige effecten. In paragraaf 2.1 van de zomernota staat een overzicht met de voorgestelde bijstellingen. Dit overzicht toont alle bijstellingen in de zomernota met een voor- of nadelig effect groter dan € 250.000 en telt op tot het voordelige saldo van € 5,762 miljoen. In hoofdstuk 3 zijn bij de beleidsdoelen alle voorgestelde bijstellingen in de zomernota nader toegelicht.

Juridische en andere relevante kaders:

In de financiële verordening van de provincie Utrecht (2023) wordt in artikel 3 ingegaan op de zomernota als onderdeel van de planning- en controlcyclus. De verordening geeft aan dat deze tussentijdse rapportage door het college aan uw Staten wordt toegestuurd. Daarnaast volgt uit artikel 167 van de Provinciewet dat aan uw Staten alle inlichtingen worden verstrekt die u nodig heeft voor de uitoefening van uw taak. Deze zomernota geeft daar mede invulling aan. Tot slot raakt de zomernota de rechtmatigheidsverantwoording, aangezien we in de zomernota onze begroting (baten en lasten) bijstellen.

Argumentatie:

De argumentatie van de in dit Statenvoorstel opgenomen beslispunten is als volgt:

Beslispunt 1:

De voor- en nadelige bijstellingen die in de zomernota worden voorgesteld leiden per saldo tot een voordelig effect van € 5,762 miljoen. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door hogere baten van € 70,901 miljoen en anderzijds hogere lasten van € 65,139 miljoen. De voorgestelde bijstellingen die leiden tot dit saldo zijn noodzakelijk om het met uw Staten afgesproken beleid te kunnen blijven uitvoeren.

De zomernota bevat, naast een toelichting op de beleidsmatige afwijkingen, ook diverse financiële bijstellingen die zowel de omvang van de baten en de lasten als de onttrekkingen aan en stortingen in de reserves raken. Voorgesteld wordt om deze zomernota, en de daarin opgenomen begrotingswijzigingen, vast te stellen zodat deze bijstellingen doorgevoerd kunnen worden in de begroting 2024 de meerjarenraming 2025-2028.

Beslispunt 2:

In de meicirculaire zijn meerdere decentralisatie uitkeringen toegekend aan de provincie Utrecht. Deze bedragen zijn veelal voorgefinancierd uit de algemene reserves. Verder is het veelal niet meer mogelijk om deze bedragen nog dit jaar uit te geven. Daarom worden deze middelen geparkeerd bij de saldi-reserves en zal bij de begroting een voorstel komen over hoe om te gaan met deze middelen waarbij rekening zal worden gehouden met de besluitvorming bij kadernota.

Beslispunt 3 en 4:

In totaal wordt er in deze zomernota voorgesteld om € 5 miljoen aan de Saldireserve te onttrekken. Deze voorgestelde onttrekking heeft twee componenten:

1. Een bedrag van € 2 miljoen heeft betrekking op de versterking van de provinciale rol bij woningbouwopgave en volkshuisvesting. In het coalitieakkoord zijn hier middelen voor gereserveerd in het 'fonds versnelling woningbouw' van in totaal € 20 miljoen. In deze zomernota wordt nu voorgesteld om hiervan in 2024 € 2 miljoen te onttrekken aan de Saldireserve. Uw Staten is hier in via een aparte Statenbrief reeds over geïnformeerd.
2. Een bedrag van € 3 miljoen heeft betrekking op de versnelling energietransitie. Het gaat hierbij om € 1 miljoen ten behoeve van het ontwikkelen van energiehubs en € 2 miljoen voor grootschalige aanpak isolatie. Het bedrag van € 3 miljoen wordt gestort in de reserve Energietransitie. Door uw Staten is via een Statenvoorstel reeds besloten om voor de versnelling energietransitie tot en met 2027 in totaal € 14 miljoen uit de Saldireserve beschikbaar te stellen en toe voegen aan de reserve Energietransitie.

Beslispunt 5:

Bij de behandeling van het Statenvoorstel Plan inzet middelen versnelling energietransitie (UTSP-279699493-53705) is middels amendement A24-49 'Revolverende inzet middelen energietransitie' door Provinciale Staten besloten om een bedrag van € 1,25 miljoen te storten in een nog te vormen bestemmingsreserve Financieringsinstrumenten Energietransitie. Dit is bedoeld om het risico af te dekken dat ontwikkelingen ten behoeve van coöperatieve zonne- en windenergieprojecten niet worden afgelost. Het instellen van een reserve is een bevoegdheid van Provinciale Staten, conform paragraaf 2.3.1 uit de Nota Reserves en Voorzieningen. Bijlage 2 van het Statenvoorstel bevat het standaardmodel als instellingsbesluit voor deze bestemmingsreserve.

Beslispunt 6:

Het is de bevoegdheid van uw Staten om te beslissen over mutaties in de reserves. In de zomernota worden er diverse voorstellen gedaan om bestemmingsreserves te muteren. Voorgesteld wordt om in totaal € 6,439 miljoen aan bestemmingsreserves toe te voegen en € 8,190 miljoen aan bestemmingsreserve te onttrekken.

De toevoegingen aan de bestemmingsreserves ad € 6,439 miljoen zijn als volgt:

- € 3,0 miljoen wordt toegevoegd aan de reserve Energietransitie;
- € 1,706 miljoen wordt toegevoegd aan de reserve Landelijk gebied;
- € 1,5 miljoen wordt toegevoegd aan de reserve Investeringsfonds Provinciaal erfgoed;
- € 0,233 miljoen wordt toegevoegd aan de reserve Mobiliteitsprogramma.

De onttrekkingen aan de bestemmingsreserves ad € 8,190 miljoen zijn als volgt:

- € 3,350 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Gebiedsprocessen stikstof;
- € 3,198 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Meerjarige projecten;
- € 2,998 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Mobiliteitsprogramma;
- € 1,317 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Strategisch bosbeleid;
- € 0,754 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Realisatiestrategie natuurvisie;
- € 0,4 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Lastneming subsidies;
- € 0,221 miljoen wordt onttrokken aan de reserve Groen groeit mee;
- € 1,848 miljoen wordt **minder** onttrokken aan de reserve Hart van de Heuvelrug;
- € 2,2 miljoen wordt **minder** onttrokken aan de reserve Landelijk gebied.

Daarnaast wordt in de zomernota voorgesteld om € 25,906 miljoen toe te voegen aan de Saldireserve en € 5,0 miljoen te onttrekken aan de Saldireserve. Zie hiervoor ook de beslispunten 2, 3 en 4.

Paragraaf 2.1 van de zomernota bevat een overzicht met de verwachte ontwikkeling van de reserves in 2024. Dit overzicht bevat naast de reservemutaties uit de zomernota ook reservemutaties uit de primitieve begroting 2024 en uit de 1^e en 2^e begrotingswijziging 2024.

Besispunt 7:

Vanaf het boekjaar 2022 leggen we bij tussentijdse rapportages, zoals de zomernota, ook meerjarige begrotingswijzigingen aan uw Staten voor. Daarmee beogen we uw Staten bij de besluitvorming over het P&C document integraal inzicht te geven in de financiële effecten van een begrotingswijziging in het lopende jaar en de jaren daarna. Hierdoor ontstaat rust en zekerheid met betrekking tot het financiële beeld van de begroting. Tevens hoeft een besluit van uw Staten niet nogmaals bij een volgend P&C document bekrachtigd en uitgelegd te worden, maar kan het direct in de meerjarenbegroting verwerkt worden.

Besispunt 8:

Via de financiële verordening (2023, artikel 6 lid 4) heeft uw Staten aan ons college de bevoegdheid gegeven om binnen een programma te schuiven met budget, indien dit de realisatie van de beleidsdoelen niet nadelig beïnvloedt en de wijziging maximaal 10% van de lasten per programma bedraagt en niet meer dan 1 % van de lasten van de primaire begroting (exclusief mutatie in de reserves) bedraagt. Van deze bevoegdheid is in deze zomernota gebruik gemaakt. Die bijstellingen zijn geclassificeerd als 'administratieve wijzigingen'. Bijlage 1 van de zomernota bevat een overzicht met alle administratieve wijzigingen.

Besispunt 9:

Bij het verlenen van de concessie openbaar vervoer is aanspraak gemaakt van de mogelijkheid om een garantie te krijgen op de lening voor de aanschaf van zero-emissie bussen. Met deze aanvullende garantie wordt het garantiaplafond overschreden. Daarom vragen wij toestemming van Provinciale Staten om deze garantie te verstrekken.

Besispunt 10:

Begrotingssubsidies zijn subsidies waarbij de subsidieontvanger en het bedrag wat maximaal als subsidie kan worden verleend expliciet in de begroting van de Provincie Utrecht staan vermeld. Met het vaststellen van deze staat van begrotingssubsidies wordt de wettelijke grondslag verkregen voor subsidies die worden verstrekt op grond van de Algemene subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Doelenboom:

De Zomernota 2024 draagt bij aan het meerjarendoel 10.2.1 'Tijdig starten en afronden P&C-producten; zijnde de Jaarrekening, de Zomernota, de Kadernota en de Begroting. Versterken rol PS bij totstandkoming en verbeteren communicatie rondom deze producten', dat onderdeel is van het beleidsdoel 10.2 'De provinciale organisatie is daadkrachtig, wendbaar en duurzaam'.

Kijk ook door de Sociale bril:

De Zomernota 2024 is een planning- en controlproduct dat vooral beleidsmatig en financieel-administratief van aard is. We hebben ons ingespannen om dit Statenvoorstel en de zomernota zelf zo toegankelijk en bruikbaar mogelijk te maken voor inwoners die kwetsbaar zijn.

Participatie:

De zomernota is opgesteld door de gehele provinciale organisatie. Daar waar nodig zijn externe informatiebronnen betrokken. Er is verder geen actief participatieproces geweest.

Financiële consequenties:

Het saldo van baten en lasten van de bijgestelde begroting (na de zomernota) komt uit op € 8,895 miljoen voordelig. Daarnaast volgen vanuit de meerjarige begrotingswijzigingen die in deze zomernota zijn opgenomen

ook bijstellingen op zowel de omvang van de baten en lasten als het saldo van baten en lasten voor de jaren 2025 en verder.

Vervolg:

Na besluitvorming door uw Staten zullen wij de in dit Statenvoorstel opgenomen financiële beslispunten verwerken in de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2028. Ook is de zomernota digitaal te raadplegen via de provinciale planning- en control portal.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

Secretaris,
mr. drs. A.G. Knol-van Leeuwen

Ontwerp-besluit

Besluit op 2-10-2024 tot vaststelling van Zomernota 2024.

Provinciale Staten van Utrecht; In vergadering bijeen op 2-10-2024.

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 02-07-2024 met nummer UTSP-773922421-140, van afdeling BDV, team FN1.

Overwegende dat:

- de Zomernota 2024 het eerste planning- en controldocument over het boekjaar 2024 is waarin de begroting (baten, lasten en reserves) wordt bijgesteld c.q. geactualiseerd;
- de Slotwijziging 2024 het tweede en tevens laatste planning- en controldocument waarin de begroting kan worden bijgesteld;
- de aanbevelingen vanuit de Commissie Janssen voor het verbeteren van de P&C-cyclus pas gelden vanaf boekjaar 2025 en daarom in deze zomernota nog niet zijn overgenomen;

Besluiten:

1. de Zomernota 2024 vast te stellen met de daarin opgenomen begrotingswijzigingen die per saldo leiden tot een voordelig effect van baten en lasten in de begroting van 2024 ad € 5,762 miljoen na mutaties van de reserves;
2. de drie decentrale uitkeringen (DU) uit de Meicirculaire 2024 betreffende het regionale openbaar vervoer (o.a. de zogenaamde Bikker-gelden) ad € 25,9 miljoen toe te voegen aan de Saldireserve;
3. een bedrag van € 3 miljoen ten behoeve van de versnelling energietransitie te onttrekken aan de Saldireserve en te storten in de reserve Energietransitie;
4. een bedrag van € 2 miljoen ten behoeve van het versterken van de provinciale rol bij de woningbouwopgave en volkshuisvesting te onttrekken aan de Saldireserve en toe te voegen aan het budget Versnelling woningbouw;
5. de bestemmingsreserve Financieringsinstrumenten Energietransitie in te stellen en daar vanuit de Saldireserve een bedrag in te storten van € 1,25 miljoen;
6. vast te stellen dat de in de zomernota opgenomen begrotingswijzigingen tot gevolg hebben dat er in totaal een bedrag van € 6,439 miljoen aan diverse bestemmingsreserves wordt toegevoegd en € 8,190 miljoen aan diverse bestemmingsreserves wordt onttrokken;
7. vast te stellen dat begrotingswijzigingen die in deze zomernota zijn opgenomen en een meerjarig financieel effect hebben, worden verwerkt in de meerjarenraming 2025 tot en met 2028 van onze begroting;
8. kennis te nemen van de bijstellingen op de begroting die vallen onder het mandaat van Gedeputeerde Staten en in deze zomernota zijn geclassificeerd als 'administratieve wijzigingen', zoals opgenomen in bijlage 1 van de zomernota;
9. het garantieplafond met € 10 miljoen euro te verhogen tot € 30 miljoen vanwege de garantstelling zero-emissie bussen;
10. de in de zomernota opgenomen 'Staat van begrotingssubsidies' vast te stellen en daarmee de wettelijke grondslag te verlenen voor subsidies die worden verstrekt op grond van de Algemene subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

Griffier,
mr. C.A. Peters