

Vergaderjaar 2017–2018

34 960 C

Wijziging van de begrotingsstaat van het provinciefonds voor het jaar 2018 (wijziging samenhangende met de Voorjaarsnota)

Nr. 2

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikel 1

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2018 wijzigingen aan te brengen in de begrotingsstaat voor het provinciefonds.

Het in de begrotingsstaat opgenomen begrotingsartikel wordt in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht (de zgn. begrotingstoelichting).

Wetsartikel 3

Ingevolge artikel 5, eerste lid, van de Financiële-verhoudingswet hebben de provincies gezamenlijk recht op het bedrag dat in de begroting als verplichting voor het totaal van de algemene uitkering is opgenomen.

Ingevolge artikel 5, tweede lid, van de Financiële-verhoudingswet, hebben de provincies gezamenlijk recht op de bedragen die in de begroting als verplichting voor het totaal van de integratie-uitkeringen en het totaal van de decentralisatie-uitkeringen zijn opgenomen.

De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,
K.H. Ollongren

De Staatssecretaris van Financiën,
M. Snel

B. BEGROTINGSTOELICHTING

Inhoudsopgave	blz.
Leeswijzer	2
1. Het beleid	2
Overzicht uitgavenmutaties	2
Toelichting op de beleidsmutaties	3
2. Het beleidsartikel	5
Toelichting	6
3. Integratie-uitkeringen	8
4. Decentralisatie-uitkeringen	8

Leeswijzer

Bij de eerste suppletoire begroting ligt de nadruk niet op de beleidsprioriteiten, zoals in de ontwerpbegroting 2018, maar op de mutaties ten opzichte van deze ontwerpbegroting. De terugkoppeling over het gevoerde beleid in relatie tot de beleidsprioriteiten, zal centraal staan in de financiële verantwoording over 2018.

De indeling van deze suppletoire begroting is als volgt. Paragraaf 1 start met het beschrijven van de beleidsmutaties. Kort zal worden toegelicht wat de omvang en de reden van de uitgavenmutaties is. Vervolgens wordt in paragraaf 2 («het beleidsartikel»), ingegaan op de «budgettaire gevolgen van beleid». Deze paragraaf geeft inzicht in de integrale uitgaven die samenhangen met de hoofdbeleidsdoelstelling. Hierin worden de veranderingen op artikelonderdeel-niveau belicht. Tot slot, in paragraaf 3 en 4, een overzicht van de integratie-uitkeringen en de decentralisatie-uitkeringen.

1. Het beleid

Overzicht uitgavenmutaties

In de onderstaande overzichtstabel B1 wordt een overzicht gegeven van de mutaties die zich in de periode vanaf de vastgestelde begroting 2018 tot en met de eerste suppletoire begroting 2018 hebben voorgedaan in de uitgaven. De weergegeven mutaties worden onder de tabel afzonderlijk toegelicht.

Tabel B1: Overzicht suppletoire begrotingsmutaties (Eerste suppletoire begroting; bedragen x € 1.000)

	2018
Stand uitgavenbedrag vastgestelde begroting 2018	2.187.740
Mutaties nog niet opgenomen in een begrotingsstuk:	
1) Wijziging betalingsverloop decentralisatie-uitkeringen 2017	1
2a) Accres tranche 2017 (incidenteel)	- 3.500
2b) Accres tranche 2017 (structureel)	- 3.500
3) Accres tranche 2018	59.871
4) Plafond BTW compensatiefonds 2017	- 750
5) Na-ijlende effecten mijnbouw (decentralisatie-uitkering)	1.361
6) Innovatiebudget handelsregister (algemene uitkering)	14
7) Interreg V (decentralisatie-uitkering)	466
8) Beter Benutten (decentralisatie-uitkering)	15.966

	2018
9) Gebiedsontwikkeling Ooijen Wanssum (decentralisatie-uitkering)	35.607
10) Projecten Verkeer en Vervoer (algemene uitkering)	- 6.000
11) Projecten Verkeer en Vervoer (decentralisatie-uitkering)	6.000
12) Smart industry HUB (decentralisatie-uitkering)	1.350
13) MKB innovatiestimulering (decentralisatie-uitkering)	3.190
14) Zeeland in stroomversnelling (decentralisatie-uitkering)	1.800
15) NUP (algemene uitkering)	500
16) Value data centre (decentralisatie-uitkering)	60
17) Bodemsanering (decentralisatie-uitkering)	6.730
18) Mooiste Natuurgebied van Nederland (decentralisatie-uitkering)	300
19) Erfgoedprogramma aardbevingsgebied (decentralisatie-uitkering)	3.950
20) Project Lelystad Airport aansluiting A6 (decentralisatie-uitkering)	620
21) Waterstofbussen (decentralisatie-uitkering)	800
Totaal nieuwe mutaties	124.836
Stand 1^e suppletoire begroting 2018	2.312.576

Toelichting op de beleidsmutaties

1) Wijziging betalingsverloop 2017 (decentralisatie-uitkeringen)

In de Slotwet 2017 van het provinciefonds is vastgesteld hoe de in 2017 gerealiseerde uitbetalingen voor de algemene uitkering en decentralisatie-uitkeringen aan de provincies zich verhouden tot het bedrag dat bij de 2^e suppletoire begroting 2017 voor de uitbetalingen is geraamd. Daarbij is gebleken dat er bij de decentralisatie-uitkering lagere uitbetalingen zijn gedaan dan bij Najaarsnota 2017 werden verwacht. Het gaat hierbij om een verschil van € 1.000. Deze verschillen kunnen ontstaan doordat op het moment van uitbetaling nog niet alle verdeelmaatstaven, of uit te keren bedragen per provincie, definitief zijn. Zie ook de Slotwet 2017 van het provinciefonds (TK 34 950 C, nr. 4). In deze 1^e suppletoire begroting 2018 van het provinciefonds worden de decentralisatie-uitkeringen met + € 1.000 bijgesteld.

2a en b) Accres tranche 2017 (algemene-uitkering)

Het definitieve accres over begrotingsjaar 2017 wordt berekend op basis van de stand van het Financieel jaarverslag van het Rijk en wordt verwerkt in deze 1^e suppletoire begroting 2018 van het provinciefonds. Voor 2017 wordt het accres ten opzichte van de stand ontwerpbegroting 2017 verlaagd met € 3,5 miljoen. Het totale accres voor 2017 wordt daarmee € 24,8 miljoen. Daarnaast wordt de structurele doorwerking van het accres 2017 verwerkt in deze 1^e suppletoire begroting 2018 van het provinciefonds.

3) Accres tranche 2018 (algemene-uitkering)

Het accres 2018 is onderdeel van de normeringssystematiek. Als gevolg van mutaties in de netto gecorrigeerde rijksuitgaven wordt het accres 2018, ten opzichte van de stand miljoenennota 2018, verhoogd met € 59,9 miljoen.

4) Plafond BTW compensatiefonds (algemene-uitkering)

De ontwikkeling van het BTW compensatiefonds en het bijbehorende plafond leiden conform het Financieel Akkoord Rijk/VNG/IPO met ingang van 2015 tot een toename of afname van de algemene uitkering van de fondsen. Bij ontwerpbegroting 2018 werd de ruimte onder het plafond voor 2017 geraamd op € 23,5 miljoen. Bij de definitieve afrekening blijkt

deze ruimte met € 0,75 miljoen afgenomen. Dit bedrag wordt verrekend met het BTW compensatiefonds.

5) Na-ijlende effecten mijnbouw (decentralisatie-uitkering)

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat levert een bijdrage van € 1,36 miljoen aan de kosten die de Provincie Limburg maakt voor de na-ijlende effecten van de mijnbouw in Limburg.

6) Innovatiebudget Handelsregister (algemene-uitkering)

Het is niet gelukt om de vaste vrijwillige bijdrage aan de innovatie van het Handelsregister van de grond te krijgen. Om die reden stort het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat de bijdrage van € 14.000 van de provincies terug in het provinciefonds.

7) Interreg V (decentralisatie-uitkering)

In het kader van de Rijkscofinancieringsregeling Interreg V en de Interreg Projectstimuleringsregeling V ontvangen de provincies Friesland en de provincie Drenthe een bijdrage van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.

8) Beter Benutten (decentralisatie-uitkering)

In het kader van het programma Beter Benutten ontvangen een aantal provincies een bijdrage van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.

9) Gebiedsontwikkeling Ooijen Wanssum (decentralisatie-uitkering)

Het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat draagt € 35,6 miljoen bij aan de provincie Limburg voor de voorbereidings- en uitvoeringskosten van de gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum.

10–11) Projecten Verkeer en Vervoer (algemene- en decentralisatie-uitkering)

De Rijksbijdrage voor de provincie Gelderland voor het project openbaar vervoer Arnhem-Düsseldorf maakte per abuis onderdeel uit van de algemene uitkering in plaats van de decentralisatie-uitkering projecten Verkeer en Vervoer. Om die reden is de bijdrage voor Gelderland van € 6 miljoen van de algemene uitkering overgeheveld naar de decentralisatie-uitkering Projecten Verkeer en Vervoer.

12) Smart industry HUB (decentralisatie-uitkering)

De provincies Zuid-Holland, Overijssel en Gelderland ontvangen elk een bijdrage van het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat voor de opzet van een Smart Industry Hub.

13) MKB innovatiestimulering (decentralisatie-uitkering)

Negen provincies ontvangen in totaal een bijdrage van € 3,19 miljoen van het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat ten behoeve van de MKB innovatiestimulering Topsectoren (MIT).

14) Zeeland in stroomversnelling (decentralisatie-uitkering)

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat draagt € 1,8 miljoen bij ten behoeve van de financiering van het project Tidal Test center uit het Investeringsprogramma Zeeland in Stroomversnelling.

15) NUP (algemene-uitkering)

Sinds 2010 dragen provincies via een uitname uit de algemene uitkering van het Provinciefonds een vast bedrag bij aan NUP. De afgelopen jaren is deze bijdrage specifiek ingezet voor MijnOverheid. Nu de kosten van MijnOverheid vanaf 2018 op basis van gebruik in rekening worden gebracht bij de provincies, wordt de vaste bijdrage van € 500.000 teruggestort in het provinciefonds.

16) Value data centre (decentralisatie-uitkering)

Het Ministerie van Economische Zaken en Klimaat draagt € 60.000 bij aan de provincie Noord-Brabant voor de kwartiermaker van het Value data centre.

17) Bodemsanering (decentralisatie-uitkering)

Vijf provincies ontvangen in totaal een bijdrage van € 6,73 miljoen van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voor de decentralisatie-uitkering Bodemsanering.

18) Mooiste Natuurgebied van Nederland (decentralisatie-uitkering)

De provincie Gelderland ontvangt als aanspreekpunt voor de Veluwe van het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit het prijzengeld van € 300.000 in het kader van de publieksverkiezing voor het «Mooiste natuurgebied van Nederland».

19) Erfgoedprogramma aardbevingsgebied (decentralisatie-uitkering)

In het kader van het Erfgoedprogramma ontvangt de provincie Groningen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap een bijdrage van € 3,95 miljoen.

20) Project Lelystad Airport aansluiting A6 (decentralisatie-uitkering)

De provincie Flevoland ontvangt van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat € 620.000 voor het project Lelystad Airport aansluiting A6.

21) Waterstofbussen (decentralisatie-uitkering)

De provincie Groningen ontvangt een bijdrage van € 800.000 van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat in het kader van de Pilot Waterstof (OV) bussen.

2. Het beleidsartikel

In onderstaande tabel B2 worden voor de verplichtingen, de uitgaven en de ontvangsten de budgettaire gevolgen van beleid van het provinciefonds weergegeven. Hiermee worden de integrale uitgaven die samenhangen met de samengestelde beleidsdoelstelling (het nastreven van een adequate omvang van het provinciefonds en het nastreven van een adequate verdeling van de middelen over de provincies) inzichtelijk gemaakt.

Tabel B2: Budgettaire gevolgen van beleid provinciefonds (Eerste suppletoire begroting; bedragen x € 1.000)

	Ontwerp- begroting 2018 (1)	Mutaties via NvW, moties en amende- menten (2)	Vastge- stelde begroting 2018 (3=1+2)	Mutaties 1 ^e supple- toire begroting 2018 (4)	Stand 1 ^e supple- toire begroting 2018 (5=3+4)	Mutatie 2019	Mutatie 2020	Mutatie 2021	Mutatie 2022
Verplichtingen	2.187.740	0	2.187.740	124.835	2.312.575	93.194	95.423	67.691	57.518
Uitgaven:	2.187.740	0	2.187.740	124.836	2.312.576	93.194	95.423	67.691	57.518
Waarvan juridisch verplicht	100%				100%				
<i>Opdracht</i>									
1. Kosten Financiële- verhoudingswet	100	0	100	0	100	0	0	0	0
<i>Bijdragen aan medeoverheden</i>									
1. Algemene uitkering	2.019.582	0	2.019.582	46.635	2.066.217	50.885	50.871	50.871	50.871
2. Integratie-uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Decentralisatie-uitkeringen	168.058	0	168.058	78.201	246.259	42.309	44.552	16.820	6.647
Ontvangsten:	2.187.740	0	2.187.740	124.836	2.312.576	93.194	95.423	67.691	57.518

Toelichting

Mutaties 1^e suppletoire begroting

Verplichtingen

In dit wetsvoorstel wordt voorgesteld de begroting van de verplichtingen van het provinciefonds voor het jaar 2018 met € 124.835.000 te muteren en te brengen op € 2.312.575.000. De mutaties worden hieronder in tabel B3 opgesomd. De toelichting bij de mutaties die onderdeel vormen van het totaalbedrag dat in deze tabel is vermeld is reeds gegeven in § 1.

Tabel B3: Mutaties verplichtingenbedrag provinciefonds 2018 (bedragen x € 1.000)

Stand verplichtingenbedrag vastgestelde begroting 2018		2.187.740
Mutaties nog niet opgenomen in een begrotingsstuk:		
Accres tranche 2017 (incidenteel)	- 3.500	
Accres tranche 2017 (structureel)	- 3.500	
Accres tranche 2018	59.871	
Plafond BTW compensatiefonds 2017	- 750	
Na-ijlende effecten mijnbouw (decentralisatie-uitkering)	1.361	
Innovatiebudget handelsregister (algemene uitkering)	14	
Interreg V (decentralisatie-uitkering)	466	
Beter Benutten (decentralisatie-uitkering)	15.966	
Gebiedsontwikkeling Ooijen Wanssum (decentralisatie-uitkering)	35.607	
Projecten Verkeer en Vervoer (algemene uitkering)	- 6.000	
Projecten Verkeer en Vervoer (decentralisatie-uitkering)	6.000	
Smart industry HUB (decentralisatie-uitkering)	1.350	
MKB innovatiestimulering (decentralisatie-uitkering)	3.190	
Zeeland in stroomversnelling (decentralisatie-uitkering)	1.800	
NUP (algemene uitkering)	500	
Value data centre (decentralisatie-uitkering)	60	
Bodemsanering (decentralisatie-uitkering)	6.730	
Mooiste Natuurgebied van Nederland (decentralisatie-uitkering)	300	
Erfgoedprogramma aardbevingsgebied (decentralisatie-uitkering)	3.950	
Project Lelystad Airport aansluiting A6 (decentralisatie-uitkering)	620	
Waterstofbussen (decentralisatie-uitkering)	800	
Totaal nieuwe mutaties:		124.835

Stand verplichtingenbedrag bij 1° suppletoire begroting 2018	2.312.575
<i>Waarvan verplichtingenbedrag kosten Financiële-verhoudingswet</i>	<i>100</i>
<i>Waarvan verplichtingenbedrag algemene uitkering</i>	<i>2.066.217</i>
<i>Waarvan verplichtingenbedrag integratie-uitkeringen</i>	<i>0</i>
<i>Waarvan verplichtingenbedrag decentralisatie-uitkeringen</i>	<i>246.258</i>

Uitgaven

In dit wetsvoorstel wordt voorgesteld de begroting van de uitgaven van het provinciefonds voor het jaar 2018 met € 124.836.000 te muteren en te brengen op € 2.312.576.000. De mutaties worden in tabel B4 opgesomd. De mutaties die plaatsvinden met betrekking tot de verplichtingen zijn ook van toepassing op de uitgaven. Er is echter nog één mutaties die wel effect heeft op het uitgavenbedrag 2018, maar niet op het verplichtingenbedrag 2018. Het gaat om de «wijziging betalingsverloop decentralisatie-uitkeringen 2017». De toelichting bij deze mutaties, die onderdeel vormt van het totaalbedrag dat in deze tabel is vermeld, is reeds gegeven in § 1.

Tabel B4: Mutaties uitgavenbedrag provinciefonds 2018 (bedragen x € 1.000)

Stand uitgavenbedrag vastgestelde begroting 2018	2.187.740
Mutaties nog niet opgenomen in een begrotingsstuk:	
Wijziging betalingsverloop decentralisatie-uitkeringen 2017	1
Accres tranche 2017 (incidenteel)	- 3.500
Accres tranche 2017 (structureel)	- 3.500
Accres tranche 2018	59.871
Plafond BTW compensatiefonds 2017	- 750
Na-ijlende effecten mijnbouw (decentralisatie-uitkering)	1.361
Innovatiebudget handelsregister (algemene uitkering)	14
Interreg V (decentralisatie-uitkering)	466
Beter Benutten (decentralisatie-uitkering)	15.966
Gebiedsontwikkeling Ooijen Wanssum (decentralisatie-uitkering)	35.607
Projecten Verkeer en Vervoer (algemene uitkering)	- 6.000
Projecten Verkeer en Vervoer (decentralisatie-uitkering)	6.000
Smart industry HUB (decentralisatie-uitkering)	1.350
MKB innovatiestimulering (decentralisatie-uitkering)	3.190
Zeeland in stroomversnelling (decentralisatie-uitkering)	1.800
NUP (algemene uitkering)	500
Value data centre (decentralisatie-uitkering)	60
Bodemsanering (decentralisatie-uitkering)	6.730
Mooiste Natuurgebied van Nederland (decentralisatie-uitkering)	300
Erfgoedprogramma aardbevingsgebied (decentralisatie-uitkering)	3.950
Project Lelystad Airport aansluiting A6 (decentralisatie-uitkering)	620
Waterstofbussen (decentralisatie-uitkering)	800
Totaal nieuwe mutaties:	124.836
Stand uitgavenbedrag bij 1° suppletoire begroting 2018	2.312.576
<i>Waarvan uitgavenbedrag kosten Financiële-verhoudingswet</i>	<i>100</i>
<i>Waarvan uitgavenbedrag algemene uitkering</i>	<i>2.066.217</i>
<i>Waarvan uitgavenbedrag integratie-uitkeringen</i>	<i>0</i>
<i>Waarvan uitgavenbedrag decentralisatie-uitkeringen</i>	<i>246.259</i>

Ontvangsten

Sinds de invoering van de Financiële-verhoudingswet zijn de uitgaven en de ontvangsten op grond van artikel 4 van die wet over ieder uitkeringsjaar aan elkaar gelijk. Ten opzichte van de oorspronkelijke vastgestelde begroting van het provinciefonds voor 2018 worden de

ontvangsten, analoog aan de uitgaven, met € 124.836.000 gewijzigd en gebracht op € 2.312.576.000.

3. Integratie-uitkeringen

Het provinciefonds bevat momenteel geen integratie-uitkeringen. Dientengevolge is tabel B5 (overzicht integratie-uitkeringen provinciefonds) niet opgenomen.

4. Decentralisatie-uitkeringen

In tabel B6 is een overzicht opgenomen van de decentralisatie-uitkeringen.

Tabel B6: Overzicht decentralisatie-uitkeringen provinciefonds 2018 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	2018
Decentralisatie-uitkeringen begroting 2018:	
Bodemsanering	35.830
Brede Doeluitkering Verkeer en vervoer (projecten)	40.707
Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT-projecten)	17
MIRT-project IJsseldelta Fase 2	1.528
Monumenten	20.000
Programma Impuls Omgevingsveiligheid	14.507
Programma Rijke Waddenzee (Vismigratierivier Afsluitdijk)	1.653
Verduurzaming ketens Energie-Chemie Eemsdelta	35
Versnellingsagenda melkveehouderij Noord NL	60
Waddenfonds	28.878
Weidevogels	25
Zoetwatermaatregelen	9.605
Zuiderzeelijn REP-middelen	15.213
Subtotaal	168.058
Nog niet eerder opgenomen in een begroting:	
Wijziging betalingsverloop decentralisatie-uitkeringen 2017	1
Na-ijlende effecten mijnbouw	1.361
Interreg V	466
Beter Benutten	15.966
Gebiedsontwikkeling Ooijen Wanssum	35.607
Projecten Verkeer en Vervoer	6.000
Smart industry HUB	1.350
MKB innovatiestimulering	3.190
Zeeland in stroomversnelling	1.800
Value data centre	60
Bodemsanering	6.730
Mooiste Natuurgebied van Nederland	300
Erfgoedprogramma aardbevingsgebied	3.950
Project Lelystad Airport aansluiting A6	620
Waterstofbussen	800
Subtotaal	78.201
Totaal:	246.259