

Vergaderjaar 2010–2011

32 710 C

Jaarverslag en slotwet Provinciefonds 2010

Nr. 4

MEMORIE VAN TOELICHTING

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikel 1 (uitgaven/verplichtingen en ontvangsten)

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 elk afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om de begrotingsstaat van het provinciefonds voor het jaar 2010 te wijzigen.

Het in die begrotingsstaat opgenomen begrotingsartikel wordt in onderdeel B van deze memorie toegelicht.

Wetsartikel 3 (verplichtingenbedrag als bedoeld in artikel 5, eerste lid, van de Fvw)

Ingevolge artikel 5, eerste lid van de Financiële-verhoudingswet wordt in dit wetsartikel het bedrag vermeld dat als verplichting geldt voor het totaal van de algemene uitkeringen.

De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,
J. P. H. Donner

De staatssecretaris van Financiën,
F. H. H. Weekers

B. BEGROTINGSTOELICHTING

Onderdeel uitgaven, verplichtingen en ontvangsten

Uitgaven

In onderstaande tabel wordt een nadere uitsplitsing gegeven van de totstandkoming van het uitgavenbedrag van het provinciefonds. Ten opzichte van de tweede suppletore begroting 2009 is het uitgavenbedrag van het provinciefonds met € 1 278 000 gewijzigd. De in de tabel weergegeven mutaties worden onder de tabel nader verklaard.

Tabel 1: Totstandkoming uitgavenbedrag provinciefonds (x € 1 000)

Stand uitgavenbedrag vastgestelde begroting 2010	1 302 485
Stand uitgavenbedrag 1e suppletore begroting 2010	1 417 663
Stand uitgavenbedrag 2e suppletore begroting 2010	1 481 355
Voorgestelde mutaties bij slotwet 2010:	
1) Regionale luchthavens (decentralisatie-uitkering)	968
2) Excellente gebieden	100
3a) Onderzoek nieuw verdeelmodel PF (algemene uitkering)	67
3b) Onderzoek nieuw verdeelmodel PF (kosten Financiële-verhoudingswet)	- 67
4) Wijziging betalingsverloop integratie-uitkeringen 2010	- 1
5) Wijziging betalingsverloop decentralisatie-uitkeringen 2010	12
6) Wijziging betalingsverloop algemene uitkering 2010	199
Totaal mutaties bij slotwet	1 278
Stand uitgavenbedrag slotwet begroting 2010	1 482 633
<i>Waarvan uitgavenbedrag Kosten Financiële-verhoudingswet</i>	<i>553</i>
<i>Waarvan uitgavenbedrag Algemene uitkeringen</i>	<i>1 259 046</i>
<i>Waarvan uitgavenbedrag Integratie-uitkeringen</i>	<i>42 202</i>
<i>Waarvan uitgavenbedrag Decentralisatie-uitkeringen</i>	<i>180 832</i>

De wijziging van het uitgavenbedrag is het saldo van een aantal mutaties:

1) Regionale luchthavens (decentralisatie-uitkering)

De Regelgeving Burger- en Militaire Luchthavens is per 1 november 2009 in werking getreden door opname hiervan in de Wet Luchtvaart. Hierdoor zijn de provincies bevoegd gezag geworden voor de gedecentraliseerde luchthavens. In 2006 zijn afspraken gemaakt over de rijksbijdrage ter dekking van de kosten van de provincies tussen het Rijk en het IPO. Voor 2010 bedraagt de toevoeging aan het provinciefonds € 0,968 miljoen. Verdeling over de provincies vindt plaats op basis van het aantal luchthavens per provincie.

2) Excellente gebieden

Betreft kwartiermakers voor VROM/WWI en Noord-Nederland op het gebied van «excellente gebieden». De «excellente gebieden» komen voort uit het Lente-akkoord voor energiebesparing in de nieuwbouw van april 2008. Met deze gebieden kunnen overheden en marktpartijen op grote schaal ervaring opdoen met zeer energiezuinige en innovatieve nieuwbouw. Daarmee kan de nieuwbouw als geheel nog energiezuiniger gemaakt worden.

3a en b) Onderzoek nieuw verdeelmodel PF

Voor het onderzoek naar het nieuwe verdeelmodel voor het provinciefonds is in 2010 het onderzoeksartikel van het provinciefonds (Kosten Financiële-verhoudingswet) eenmalig opgehoogd met € 520 000 uit de algemene uitkering tot een bedrag van € 620 000. In totaal is in 2010

€ 553 000 uitgegeven. Het restant van € – 67 000 wordt weer teruggeboekt naar de algemene uitkering van het provinciefonds.

4 en 5) Wijziging betalingsverloop integratie-uitkeringen en decentralisatie-uitkeringen 2010

Bij Voorlopige Rekening is vastgesteld hoe de in 2010 gerealiseerde betalingen voor de decentralisatie-uitkeringen (DU) en integratie-uitkeringen (IU) aan de provincies zich verhouden tot het bedrag dat bij de 2^{de} suppletore begroting 2010 voor de betalingen is geraamd. Daarbij is gebleken dat er in totaal hogere betalingen zijn gedaan dan bij 2^{de} suppletore begroting 2010 werden verwacht. Het gaat hierbij om een verschil van € – 1 000 (negatief) bij de integratie-uitkeringen en € 12 000 (positief) bij de decentralisatie-uitkeringen. In onderstaande tabel wordt een specificatie gegeven van deze bedragen. Deze onderdelen zullen bij 1^{ste} suppletore begroting 2011 neerwaarts worden bijgesteld. Deze mutaties in de uitgaven bij 1^{ste} suppletore begroting 2011 hebben dus nog betrekking op het begrotingsjaar 2010.

Tabel 2: Specificatie Integratie- en decentralisatie-uitkeringen 2010 (x € 1 000)

	Budget na NJN	Slotwet	Budget totaal	Uitgegeven	Vershil
Integratie-uitkeringen					
Rivierdijkversterking / hoofdwaterkeering	42 202		42 202	42 202	0
Wijziging betalingsverloop integratie-uitkeringen 2009	1		1		- 1
TOTAAL IU	42 203	0	42 203	42 202	- 1
Decentralisatie-uitkeringen					
Alle troeven in handen	221		221	221	0
Archeologische structuur	207		207	207	0
Bedrijventerreinen	40 000		40 000	40 000	0
Bodemsanering	65 439		65 439	65 439	0
Cultuurparticipatie	8 123		8 123	8 123	0
Elektrisch varen	175		175	175	0
Koplopers tijdbeleid	200		200	200	0
Krimp	14 750		14 750	14 750	0
Personeelsvoorziening procestechniek nieuwe energie	621		621	621	0
Regionale luchthavens		968	968	968	0
Regiospecifiekpakket Zuiderzeelijn	29 436		29 436	29 436	0
Restauratie Rijksmonumenten	19 000		19 000	19 000	0
Stimulering lokaal klimaatbeleid (SLOK)	1 710		1 710	1 692	- 18
Wijziging betalingsverloop decentralisatie-uitkeringen 2009	- 30		- 30		30
TOTAAL DU	179 852	968	180 820	180 832	12
TOTAAL	222 055	968	223 023	223 034	11

6) wijziging betalingsverloop algemene uitkering 2010

Bij Voorlopige Rekening is vastgesteld hoe de in 2010 gerealiseerde betalingen aan de provincies zich verhouden tot het bedrag dat bij de 2^{de} suppletore begroting 2010 voor de betalingen is geraamd. Daarbij is gebleken dat er hogere uitbetalingen zijn gedaan dan bij 2^{de} suppletore begroting 2010 werden verwacht. Het gaat hierbij om een verschil van € 199 000 (positief).

¹ De uitkeringsfactor is de verhouding tussen de voeding van het provinciefonds en de totale landelijke uitkeringsbasis. De voeding van het provinciefonds is de jaarlijkse omvang van het provinciefonds zoals wordt vastgesteld via de normeringsystematiek. De uitkeringsbasis wordt berekend via vermenigvuldiging van het aantal eenheden van een set van verdeelmaatstaven met bijbehorende gewichten (bedragen per eenheid).

De reden van het verschil ligt in het feit dat zolang de uitkeringsfactor¹ niet definitief is de omvang van betalingen aan de gemeenten kan afwijken ten opzichte van wat in de begroting vermeld staat. De oorzaak ligt bij het verschil tussen raming van de verdeelmaatstaven voor de bepaling van voorlopige uitkeringsfactor en de verdeelmaatstaven die bij

de betalingen worden gebruikt. Indien bij de betalingen de definitieve verdeelmaatstaven niet beschikbaar zijn, worden de gegevens van het vorige jaar gebruikt. Op het moment dat de definitieve gegevens beschikbaar komen, kan het gat tussen begroting en betaling gedicht worden door de uitkeringsfactor aan te passen. Het onderdeel wijziging betalingsverloop algemene uitkering zal bij 1^{ste} suppletore begroting 2011 dan ook met dit bedrag neerwaarts worden bijgesteld. Deze mutatie bij 1^{ste} suppletore begroting 2011 heeft dus nog betrekking op het begrotingsjaar 2010.

Verplichtingen

In de volgende tabel wordt ter toelichting een nadere uitsplitsing gegeven van de totstandkoming van het verplichtingenbedrag van het provinciefonds.

Ten opzichte van de 2^{de} suppletore begroting 2010 is het verplichtingenbedrag met € 1 068 000 gewijzigd.

Tabel 3: Totstandkoming verplichtingenbedrag provinciefonds (x € 1 000)

Stand verplichtingenbedrag vastgestelde begroting 2010	1 302 485
Stand verplichtingenbedrag 1e suppletore begroting 2010	1 417 858
Stand verplichtingenbedrag 2e suppletore begroting 2010	1 481 550
Voorgestelde mutaties bij slotwet 2010:	
1) Regionale luchthavens (decentralisatie-uitkering)	968
2) Excellente gebieden	100
3a) Onderzoek nieuw verdeelmodel PF (algemene uitkering)	67
3b) Onderzoek nieuw verdeelmodel PF (kosten Financiële-verhoudingswet)	- 67
Totaal mutaties bij slotwet	1 068
Stand verplichtingenbedrag slotwet begroting 2010	1 482 618
<i>Waarvan verplichtingenbedrag Kosten Financiële-verhoudingswet</i>	<i>553</i>
<i>Waarvan verplichtingenbedrag Algemene uitkeringen</i>	<i>1 259 013</i>
<i>Waarvan verplichtingenbedrag Integratie-uitkeringen</i>	<i>42 202</i>
<i>Waarvan verplichtingenbedrag Decentralisatie-uitkeringen</i>	<i>180 850</i>

De wijziging van het uitgavenbedrag is het saldo van een aantal mutaties. Voor de verklaringen van de in de tabel weergegeven mutaties wordt verwezen naar de verklaringen bij de overeenkomende mutaties van de «uitgaven»

Ontvangsten

Sinds de invoering van de Financiële-verhoudingswet zijn de uitgaven en de inkomsten op grond van artikel 4 van die wet over ieder uitkeringsjaar aan elkaar gelijk. Ten opzichte van de 2^{de} suppletore begroting voor 2010 worden de ontvangsten met € 1 278 000 verhoogd.