



Aan:  
Provinciale Staten

Onderwerp:  
De 7e wijziging van de begroting 2007 van de provincie Flevoland

1. Beslispunten:
  - De 7<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2007 van de provincie Flevoland vast te stellen.

2. Inleiding:  
Een aantal ramingen in de begroting 2007 moet worden bijgesteld. Voor een specificatie van de wijzigingen verwijzen wij u naar de bijlage.

Deze algemene begrotingswijziging heeft een positief saldo van € 49.873,-. Wij stellen u voor dit ten gunste van product 11.2.1 'Onvoorzien/stelposten' te brengen. Het saldo van de post 'onvoorziene uitgaven' bedraagt na deze 7<sup>e</sup> begrotingswijziging € 396.393,-.

3. Advies van de Commissie van advies:  
De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk te agenderen voor de statenvergadering van 6 december 2007.

4. Ontwerp-besluit:  
Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 16 oktober 2007, nummer 597567

BESLUITEN:

- De 7<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2007 van de provincie Flevoland vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 6 december 2007.

de griffier,

de voorzitter,

Statenvergadering:  
**6 december 2007**

Agendapunt  
**6.a**

Lelystad  
**5 oktober 2007**

Registratienummer  
**597858**

Inlichtingen  
**J.W. Gardenbroek**

Afdeling/Bureau  
**FIN**

Portefeuillehouder:  
**Dijksma, H.**

5. Bijlagen:  
De 7<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2007 van de provincie Flevoland
6. Ter lezing gelegde stukken:  
Geen

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

secretaris,                      voorzitter,

Via de 7<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2007 wordt een aantal begrotingsposten bijgesteld. Het betreft de volgende wijzigingen:

- A. 'Begrotingswijziging 2007 luchtkwaliteit 2<sup>e</sup> tranche'(569760), GS besluit: 07-08-2007. Van het ministerie van VROM is de beschikking ontvangen voor de 2<sup>e</sup> tranche van het Gebiedsgericht Programma Luchtkwaliteit. De totale bijdrage voor de provincie Flevoland bedraagt: € 1.275.267,-. Bij de start van het programma in 2006 is reeds een begrotingswijziging doorgevoerd voor een bedrag van € 720.000,-, zodat de begroting nog gewijzigd moet worden voor het resterende bedrag ad. € 555.267,-. Voorgesteld wordt de begroting budgetneutraal aan te passen, door baten en lasten van het programma-onderdeel 4.1 'Omgevingskwaliteit' te verhogen met € 555.267,-.
- B. 'Subsidie versterking Cultuureducatie primair onderwijs 2007'(568413), GS besluit: 14-08-2007. Van het ministerie van OC&W heeft de provincie een bijdrage ontvangen van € 35.708,-, de zogenaamde CEPO-gelden. Het doel hiervan is om steunfuncties kunstzinnige vorming, verantwoordelijk voor cultuureducatie, extra te ondersteunen om scholen te helpen hun cultuureducatief beleid te formuleren. Daarom wordt voorgesteld de begroting budgetneutraal aan te passen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 8.2 'Kunst' te verhogen met € 35.708,-.
- C. 'Dividenduitkering 2006 Essent en Nuon'(559845), GS besluit: 14-08-2007. De provincie Flevoland is aandeelhouder van de energiebedrijven Essent en Nuon. Over het jaar 2006(uitkeringsjaar 2007) is van beide ondernemingen een dividend ontvangen dat hoger lag dan geraamd. Van Essent is ontvangen € 211.743,- (geraamd was € 34.392), van Nuon is ontvangen € 150.148,-(was geraamd € 35.708,-). Voorgesteld wordt de begroting aan te passen door de hogere dividendopbrengsten ad. € 291.794,- te storten in de reserve Strategische – en ontwikkelingsprojecten.
- D. 'Besteding inzetten resterende middelen uit het ontwikkelingsconvenant 2002-2006 Provincie Flevoland en gemeente Almere voor: project "Aanpak minderjarige veelplegers"; project "aansluiting IPT op Centrum Jeugd en Gezin" en voor de versterking AMK/BJZ(535832), GS besluit 21-08-2007. In het kader van het Ontwikkelingsconvenant 2002-2006 tussen Provincie Flevoland en gemeente Almere zijn ondermeer projecten gefinancierd op het gebied van sociale cohesie en jeugdbeleid in Almere. Ons college heeft € 534.332,- uit het "oude" ontwikkelingsconvenant 2002-2006 beschikbaar gesteld voor een drietal projecten. Voorgesteld wordt deze € 534.332,-(2007: € 322.332,-, 2008: € 106.000,-, 2009: € 106.000,-) te onttrekken aan de reserve 'Strategische- en Ontwikkelingsprojecten'.
- E. 'Begrotingswijziging Kwaliteitsimpuls Bodembescherming(572740), GS besluit 21-08-2007. Van het ministerie van VROM wordt een bijdrage ontvangen voor deelname aan het project Kwaliteitsimpuls Bodembescherming. Voorgesteld wordt deze bijdrage budgetneutraal in de begroting te verwerken door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 4.1 'Omgevingskwaliteit' te verhogen met € 77.000,-(2007: € 15.400,-, 2008: € 30.800,-, 2009: € 30.800,-).
- F. 'Gewijzigd dekkingsvoorstel VUT-aanspraken van de heer van T. werkzaam bij het Erfgoedcentrum Nieuwland(585046), GS besluit 25-09-2007. Op grond van aangegane verplichtingen van de provincie wordt door een medewerker van Stichting Nieuw Land een terechte VUT aanspraak gedaan. De voorziening die hiervoor in 1993 was getroffen, blijkt ontoereikend te zijn. Om er voor te zorgen dat het niveau van de voorziening 'Personeel derden' weer toereikend is, wordt voorgesteld € 67.000,- toe te voegen aan deze voorziening en dit ten laste te brengen van de post 'Onvoorzien uitgaven'.
- G. 'Penvoerderschap leerbedrijf Portal Flevoland(579634), GS besluit 04-09-2007. De provincie Flevoland is projectleider(penvoerder) voor de uitvoering van het leerbedrijf Portal Flevoland. Het project Portal Flevoland is een samenwerkingsverband tussen partijen uit de sectoren overheid, onderwijs, ondernemen, toerisme en wonen, dit zijn de Founding Partners. Voorgesteld wordt om de begroting aan te passen door de bijdragen van de Founding Partners budgetneutraal in de begroting te verwerken. Daarnaast wordt voorgesteld de provinciale bijdrage voor 2007 ad. € 25.000,- af te ramen van de post Andere overheid(programma-onderdeel 1.1 'Bestuur') en over te hevelen naar programma-onderdeel 6.1 'Werken en ondernemen'.

- 
- H. Verantwoording van de te ontvangen € 4.000,- van de gemeente Almere ten gunste van het budget Natuurbeschermingswet als bijdrage aan het onderzoek naar habitatgebruik van grauwe kiekendieven in Flevoland(554691), GS besluit 11-09-2007. Voorgesteld wordt de toegezegde bijdrage van de gemeente Almere ad. € 4.000,- budgetneutraal in de begroting te verantwoorden door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 5.1 'Natuur- en landschapsbeleid' te verhogen met € 4.000,-.
- I. Bijdrage aan de cofinanciering voor het EPD-project "Kies-je-Beroep Flevoland-breed"(580882), GS besluit 11-09-2007. Voor een bijdrage aan de cofinanciering voor het EPD-project "Kies-je-Beroep Flevoland-breed heeft ons college besloten hiervoor aan te wenden de niet geraamde baten ad. € 23.169,-, zijnde de eindafrekening van het project "Provinciaal Platform Arbeidsmarkt" over de jaren 2004 en 2005. Daarom wordt voorgesteld de begroting budgetneutraal te wijzigen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 6.1 'Werken en ondernemen' te verhogen met € 23.169,-.
- J. Vaststelling bestedingsplan BDU-2008(586842), GS besluit 18-09-2007. Op grond van de Wet BDU Verkeer en Vervoer moeten GS jaarlijks een bestedingsplan vast stellen. Ter effectivering van de financiële consequenties van de actualisatie wordt voorgesteld de begroting aan te passen. Door de hogere uitgaven ontstaat er een BTW voordeel van € 255.488,-. Voorgesteld wordt om dit voordeel ten gunste te brengen van de post 'Onvoorziene uitgaven'.
- K. Wijziging begroting 2007 versterking bibliotheekstelsel(579886), GS besluit 18-09-2007. Van het ministerie van OCW is een beschikking ontvangen voor de versterking van het bibliotheekstelsel. Om de begroting in overeenstemming te brengen met deze beschikking, wordt voorgesteld de baten en lasten van het programma-onderdeel 8.4 'Bibliotheken' te verhogen met € 89.875,-.
- L. Bijraming post bezwaar-/beroepsprocedures(583417), GS besluit 25-09-2007. In het programma-onderdeel 10.1 'Ruimtelijke planning' is een post 'bezwaar-/beroepsprocedures' opgenomen. De verwachting is dat het budget op deze post in 2007 (en de komende jaren) niet toereikend is. Daarom wordt voorgesteld deze post met € 10.000,- te verhogen en dit ten laste te brengen van de post 'onvoorziene uitgaven'.
- M. Voorjaarsnota 2007(525172), GS besluit 22-05-2007, Statenbesluit 05-07-2007. Op 5 juli 2007 hebben Provinciale Staten ingestemd met de Voorjaarsnota 2007. De financiële gevolgen van de Voorjaarsnota zijn nog niet verwerkt in de begroting 2007. De financiële gevolgen komen met name voort uit de hogere opcenten motorrijtuigenbelasting. De tekst uit de Voorjaarsnota luidt als volgt:  
Op basis van het voertuigenoverzicht per 30 december 2006 en de werkelijke opbrengsten 2006 kan de raming 2007 naar verwachting met € 1,1 mln. worden verhoogd tot € 38,6 mln. De meeropbrengst houdt verband met een sterkere toename van het aantal voertuigen. Deze toename van de belastingcapaciteit leidt ertoe dat in 2009 (t+2) de aftrekpost voor het Provinciefonds groter wordt waardoor de algemene uitkering uit het Provinciefonds lager uitvalt. Om die reden is er vooral sprake van een tijdelijk voordeel. Daarom wordt voorgesteld het voordeel van € 1,1 mln. toe te voegen aan de reserve "strategische en ontwikkelingsprojecten". Deze reserve zal onder meer een rol spelen bij de uitvoering van investeringen die voortvloeien uit het Omgevingsplan.
- N. Najaarsnota 2007(590143), GS besluit 25-09-2007. Op 8 november 2007 zullen Provinciale Staten de Najaarsnota 2007 bespreken. Vooruitlopend op het besluit van Provinciale Staten zijn de financiële gevolgen van de Najaarsnota opgenomen in de 7<sup>e</sup> (en laatste) begrotingswijziging 2007. Onderstaand is een deel van de tekst uit de Najaarsnota opgenomen:

#### ONTWIKKELINGEN OP FINANCIËEL GEBIED

Bij de algemene dekkingsmiddelen van de provincie doen zich enkele forse meevallers voor tot een bedrag van circa € 3,0 mln. Deze worden hieronder verder toegelicht. Daarnaast is in de Najaarsnota aangegeven dat het ministerie van J&G in juli van dit jaar het Aanvalsplan Jeugdzorg 2006 heeft afgerekend. Eerder bent u reeds geïnformeerd over het financiële risico dat de provincie daarbij liep.

---

Uiteindelijk is een tekort opgetreden van ruim € 1,1 mln. Voorgesteld wordt de dekking hiervan te vinden in deze hogere algemene dekkingsmiddelen.

#### 1. Opcenten motorrijtuigenbelasting

In de Voorjaarsnota is aangegeven dat, op basis van het voertuigenoverzicht per 30 december 2006 en de werkelijke opbrengsten over 2006, de raming 2007 met € 1,1 mln. kon worden verhoogd tot € 38,6 mln. Deze meeropbrengst hield verband met een sterkere toename van het aantal voertuigen dan voorzien. Besloten is dit bedrag toe te voegen aan de reserve "Strategische en ontwikkelingsprojecten" met het oog op de uitvoering van investeringen die voortvloeien uit het Omgevingsplan.

Op basis van het voertuigenoverzicht per 30 juni 2007, de werkelijke opbrengsten 2006 en de geschatte opbrengstverwachting van de centrale administratie van de Belastingdienst kan de raming 2007 naar verwachting verder worden verhoogd met € 1,4 mln. tot € 40,0 mln. De versterkte groei heeft zich in het in het eerste halfjaar 2007 voortgezet. De meeropbrengst kan als structureel worden beschouwd.

De meeropbrengst als gevolg van toename van het aantal voertuigen wordt afhankelijk van de toename van het aantal voertuigen in andere provincies voor het grootste deel in 2009 gekort op de algemene uitkering uit het Provinciefonds.

#### 2. Algemene uitkering Provinciefonds.

Op grond van de junicirculaire 2007 van het Provinciefonds kan de raming worden verhoogd met een bedrag ad. € 361.000,- tot € 47.321.000,-. De verhoging wordt vooral veroorzaakt door een hoger verwacht accres 2007 en de doorwerking van het lager accres 2006.

#### 3. Rentebaten.

In de Voorjaarsnota is aangegeven dat de rentebaten wegens uitgezette middelen circa € 1,0 mln. hoger zouden kunnen uitvallen dan in de begroting was geraamd. Deze extra rentebaten werden vooral veroorzaakt door de hogere liquiditeitsomvang. Het betreft hier in belangrijke mate nog niet bestede BDU-voorschotten, waaraan echter verplicht rente dient te worden toegevoegd. In de Voorjaarsnota is aangegeven dat het netto effect hiervan voor de provincie beperkt is.

Op grond van de op dit moment uitgezette middelen en de verder opgelopen rentestand kan de raming 2007 verder worden verhoogd met € 0,5 mln. tot een bedrag van € 3,5 mln. Van de rentemeevaller moet naar verwachting circa € 0,9 mln. worden toegevoegd aan de BDU-gelden. Aan het resterende voordeel van circa € 0,6 mln. kan nog een bestemming worden gegeven.

#### 4. Dividend

Tijdens de jaarlijkse Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de BNG op 24 mei 2007 hebben de aandeelhouders van de BNG ingestemd met het voorstel een extra uitkering van € 500 mln. te doen ten laste van de reserves. Dit komt neer op een bedrag van € 8,98 per aandeel van € 2,50 nominaal. Voor de provincie Flevoland betekent dit een éénmalige extra uitkering van € 675.745,-. De BNG stelt echter wel een aantal voorwaarden. Deze voorwaarden zijn: a. de inkooppositie van de bank(BNG) op de internationale kapitaalmarkten wordt op generlei wijze aangetast; b. de Nederlandsche Bank moet een verklaring van geen bezwaar afgeven, uit hoofde van de Wet op het financieel toezicht. Is aan deze voorwaarden voldaan, wat naar verwachting zal gebeuren, dan zal de uitkering plaatsvinden op 17 december 2007.

#### Resumé

In totaal is er dus ten opzichte van de Voorjaarsnota sprake van een vrij inzetbare toename van algemene dekkingsmiddelen (Opcenten, Provinciefonds, rente en dividend) van circa € 3,0 mln. Voorgesteld wordt van dit bedrag € 1,1 mln. te gebruiken voor de afdekking van het tekort op het aanvalsplan jeudzorg 2006 en het resterende bedrag van € 1,9 mln. toe te voegen aan de reserve "Strategische en ontwikkelingsprojecten". Deze reserve dient versterkt te worden met het oog op de uitvoering van projecten in de speerpunten uit het Omgevingsplan.

In de ontwerpbegroting 2008 is reeds rekening gehouden met de structurele doorwerking van de hiervoor genoemde ontwikkelingen in de algemene dekkingsmiddelen.

- 
- O. In de begroting 2007 is onder programma-onderdeel 11.2 'Onvoorzien/stelposten' de 'Stelpost 100 miljoen Almere' opgenomen. Bij het vaststellen van de begroting 2007 was de reserve 'Investeringsimpuls Flevoland Almere(IFA)' nog niet vastgesteld. Inmiddels is de reserve IFA wel vastgesteld. Daarom wordt voorgesteld om de 'Stelpost 100 miljoen Almere' af te ramen met € 2.580.000,- en dit bedrag te storten in de reserve 'IFA'.
- P. In vervolg op het Meerjarenperspectief(Het traject dat gericht is op het formuleren van een concernbrede organisatievisie en op het inrichten van de organisatie) heeft ons college een viertal besluiten genomen die verband houden met de reorganisatie/herinrichting van een aantal afdelingen(I&A, MB, MPV, Financiën). Voorgesteld wordt de kosten van deze besluiten, totaal € 181.153,- in 2007 , ten laste te brengen van de reserve 'Personele frictiekosten'. De middelen voor organisatieontwikkeling zijn opgenomen in de reserve 'Personele frictiekosten'.
- Q. 'Inzet middelen voor project Stedelijke Bereikbaarheid Almere'(568291), GS besluit: 04-09-2007. In de Voorjaarsnota 2007 is bij deerschikking in verband met de quick wins BONRoutte(dit is een rijkssubsidie die leidt tot versnelling of verbeterde duurzame uitvoering van projecten, die passen in de Gebiedsgerichte Aanpak voor Zuidelijk Flevoland) een bedrag van € 80.000,- voor het project 'Stedelijke Bereikbaarheid Almere' beschikbaar gesteld. In dezelfde Voorjaarsnota is ook invulling gegeven aan andere activiteiten die gedekt worden uit deze gelden, te weten Noordvleugelstudies(€ 20.000,-) en Verkeersstudie Oostrand(€ 30.000,-). Voorgesteld wordt de begroting budgetneutraal aan te passen door baten en lasten van programma-onderdeel 2.1 'Mobiliteit, verkeer en vervoer' te verhogen met € 130.000,-.
- R. 'Algemene begrotingswijziging – opstellen plan van aanpak terzake realisatie van een productie-eenheid biobrandstoffen Flevoland'(579557), GS besluit: 11-09-2007. In 2006 is een bedrag van € 75.000,- beschikbaar gesteld ter uitvoering van een door PS aangenomen motie om een plan van aanpak op te stellen voor de realisatie van een succesvolle productie-eenheid biobrandstoffen in Flevoland. De werkelijke kosten over 2006 en 2007 bedragen respectievelijk € 36.956,- en € 38.043,- , in totaal € 75.000,-. Voor de dekking van de kosten van 2007 wordt voorgesteld € 38.043,- te onttrekken aan de reserve 'Strategische- en ontwikkelingsprojecten'.
- S. 'Subsidieverlening voor het opvangen van extra groei speciaal onderwijs schooljaar 2007-2008' (582217), GS besluit 11-09-2007. Provinciale Staten hebben in hun vergadering van 5 juli jl. een motie aangenomen waarin het college wordt opgeroepen een bijdrage te leveren om wachtlijsten in het speciaal onderwijs te voorkomen. Bij het opstellen van de begroting is hierin niet voorzien. Aan Provinciale Staten is voorgesteld het Regionaal Expertisecentrum Flevoland voor cluster 4 een subsidie te verlenen van € 105.700 voor de kosten van de groei in het leerlingenaantal die niet worden gedekt door de financieringssysteem van het Rijk. Voorgesteld wordt dit bedrag ad. € 105.700,- te onttrekken aan de post 'onvoorzien uitgaven'.
- T. 'Besteding extra financiële middelen jeugdzorg'(590506), GS besluit: 02-10-2007. Op 5 juli 2007 is in de vergadering van Provinciale Staten een motie aangenomen, waarin het college wordt gevraagd een bedrag van 1,2 miljoen euro ten laste van de bestemmingsreserve Jeugdzorg in te zetten voor jeugdzorg. Daarnaast zijn er een behoefte van de bestrijding van de wachtlijstproblematiek jeugdzorg en ten behoeve van het AMK extra incidentele middelen aan de provincie Flevoland uitgekeerd. Voorgesteld wordt de extra rijksmiddelen budgetneutraal in de begroting te verwerken door baten en lasten van programma-onderdeel 7.1 'Zorg' te verhogen met € 1.314.818,-(€ 328.704,- in 2007, € 986.114,- in 2008). Daarnaast wordt voorgesteld € 1.197.820,- (€ 247.095,- in 2007, € 950.725,- in 2008) te onttrekken aan de bestemmingsreserve 'Jeugdzorg'.
- U. 'Communicatie Rijn-Midden: begrotingswijziging en subsidieverlening IVN Gelderland i.h.k.v. Nederland Leeft met Water' (589141), GS besluit 16-10-2007. Van het Ministerie van Verkeer en Waterstaat is een bedrag van € 66.500,- ontvangen, om conform de beschikking aan IVN Gelderland een subsidie te verstrekken. Voorgesteld wordt de begroting budgetneutraal aan te passen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 3.1 'Algemeen Waterbeleid' te verhogen met € 66.500,-.

- 
- V. 'Subsidiebeschikking KvK Startersdag 2007'(589020), GS besluit: 09-10-2007. In 2006 is besloten om aan de OMFL een renteloze lening te verstrekken van € 500.000,-. Omdat dit rentederving voor de provincie betekende, is besloten de post 'Startersbeleid' gedurende drie jaar te verlagen met € 30.415,-(de rentederving is contant gemaakt). Het verlies van renteinkomsten voor 2007 werd geraamd op € 7.500,- en het restant ad. € 22.915,- is toegevoegd aan de post 'Onvoorziene uitgaven'. Omdat de lening niet meer wordt verstrekt, wordt voorgesteld de destijds gemaakte begrotingswijziging terug te draaien.
- W. 'Begrotingswijziging i.v.m. bijdragen derden speerpunt IJmeer/Markermeer'(599470), GS besluit: 23-10-2007. Van meerdere partijen zijn bijdragen toegezegd en ontvangen tot een totaalbedrag van € 500.000,- ten behoeve van het speerpunt IJmeer/Markermeer. Voorgesteld wordt om de begroting budgetneutraal te wijzigen door baten en laten van het programma-onderdeel 10.1 'Ruimtelijke planning' te verhogen met € 500.000,-.