



Aan:
Provinciale Staten

Onderwerp:
De 8e wijziging van de begroting 2008 van de provincie Flevoland

1. Beslispunten:
 - De 8^e wijziging van de begroting 2008 van de provincie Flevoland vast te stellen.
2. Inleiding:

Een aantal ramingen in de begroting 2008 moet worden bijgesteld. Voor een specificatie verwijzen wij u naar de bijlage.

Deze algemene begrotingswijziging heeft een negatief saldo van € 25.000,-. Wij stellen u voor om dit ten laste te brengen van product 11.2.1 'Onvoorzien/stelposten'. Het saldo van de post "Onvoorzien uitgaven" bedraagt na deze 8^e begrotingswijziging € 49.354,-.
3. Advies van de Commissie van advies:

De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk te agenderen voor de Provinciale Staten vergadering van 11 december 2008.
4. Ontwerp-besluit:

Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 21 oktober 2008, nummer 741420

BESLUITEN:

De 8^e wijziging van de begroting 2008 van de provincie Flevoland vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 11 december 2008.

griffier,

voorzitter,

Statenvergadering:
11 december 2008

Agendapunt
6.a

Lelystad
9 oktober 2008

Registratienummer
742060

Inlichtingen
J.W. Gardenbroek

Afdeling/Bureau
FIN

Portefeuillehouder:
Dijksma, H.

5. Bijlagen:
De 8^e wijziging van de begroting 2008 van de provincie Flevoland.
6. Ter lezing gelegde stukken:

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

secretaris,

voorzitter,

Via de 8^e wijziging van de begroting 2008 van de provincie Flevoland wordt een aantal begrotingsposten bijgesteld. Het betreft de volgende wijzigingen:

- A. 'Overheveling 'ondersteuning RITP-proces' naar salarissen EZ'(719438), GS besluit 02-09-2008. Na het vertrek van de beleidsmedewerker 'Technologie en Innovatie', plus het vertrek van de vervangend medewerker, stagneerde de verdere beleidsontwikkeling en de uitvoering van projecten op het gebied van technologie en innovatie. Met de aanstelling van een nieuwe medewerker zal beleid en uitvoering rond dit thema een nieuwe impuls krijgen. Voorgesteld wordt de kosten hiervan, € 8.722,- in 2008(jaarlijks € 34.941,- Over de periode 2009-2011) over te hevelen van het programma-onderdeel 6.1 'Werken en ondernemen' naar de post 'Salarissen'.
- B. 'Begrotingswijziging monitoring kitesurfen'(716146), GS besluit 19-08-2008. De provincie Gelderland draagt € 10.000,- bij aan de monitoring effecten kitesurfen over een periode van 3 jaar(€ 3.333,- per jaar). Voorgesteld wordt de begroting 2008 budgetneutraal te wijzigen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 5.1 'Natuur- en Landschapsbeleid' te verhogen met € 3.333,-
- C. 'Aanvulling formatie EZ en plaatsing binnen EZ'(718582) en 'Vaststellingsovereenkomst medewerker(693186). Ons college heeft een aantal besluiten genomen die verband houden met de organisatieontwikkeling. Voorgesteld wordt de kosten hiervan ad. € 80.325,- ten laste te brengen van de reserve 'Personele frictiekosten'.
- D. 'p-MJPbijdrage voor het project Bodemopbouw en geohydrologie Schokland en omgeving'(712554), GS besluit 12-08-2008. De raming 2008 voor het p-MJP project 'pilot gebruik bodeminformatie' is met de 5^e begrotingswijziging per abuis afgeraamd. Voorgesteld wordt om de begroting 2008 budgetneutraal te wijzigen door zowel lasten als baten van het programma-onderdeel 4.1 'Omgevingskwaliteit' te verhogen met € 35.000,-.
- E. 'Vacature verkeersmanager'(722335), GS besluit 02-09-2008. Het project 'pilot verkeersmanagement' heeft als doel 'het beter benutten en/of bevorderen van de doorstroming van het provinciale wegennet'. Ons college heeft besloten om voor de periode van 3 jaar een verkeersmanager aan te stellen. De kosten hiervan worden gedekt vanuit de BDU. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 25.000,- over te hevelen van programma-onderdeel 2.2 'Wegen en vaarwegen' naar de post 'Salarissen'.
- F. 'Verantwoording van de te ontvangen € 17.850,- van het Ministerie van LNV ten gunste van het budget beleidsontwikkeling Natuur en Landschap als bijdrage aan het project in het kader van de leefgebiedenbenadering'(727808), GS besluit 23-09-2008. Voorgesteld wordt om de begroting 2008 budgetneutraal te wijzigen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 5.1 'Natuur- en Landschapsbeleid' te verhogen met € 17.850,-.
- G. 'Stimulering vitaliteit medewerker'(710110) en 'Stimuleringsregeling bewegingsactiviteit'(711083), GS besluit 09-09-2008. Om een gezondere levensstijl onder het personeel te bevorderen, heeft ons college ingestemd met de 'Stimuleringsregeling bewegingsactiviteit' en het programma 'ter stimulering van de vitaliteit van de medewerkers'. De kosten voor 2008 bedragen € 127.000,-. Voorgesteld wordt deze € 127.000,- te onttrekken aan de reserve 'GO-gelden'.
- H. 'Herziene beschikking Bureau Jeugdzorg 2008'(715603), GS besluit 09-09-2008. Van het ministerie van Justitie is een extra doeluitkering ontvangen ten behoeve van Bureau Jeugdzorg. Voorgesteld wordt om de begroting budgetneutraal aan te passen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 7.1 te verhogen met € 213.226,-.
- I. 'Werkkapitaal Ontwikkelingsmaatschappij Flevoland'(705470), GS besluit 22-07-2008. Op 2 oktober 2008 hebben Provinciale Staten besloten om aan de Ontwikkelingsmaatschappij Flevoland een werkkapitaal van € 1.000.000,- beschikbaar te stellen. Voorgesteld wordt om de begroting te wijzigen door € 1.000.000,- te onttrekken aan de Algemene reserve.
- J. 'Inhuren traffic management'(733784), GS besluit 25-09-2008. Ons college heeft besloten om de functie van trafficmanager(drukwerkbegeleiding en huisstijlbewaking) tijdelijk extern in te huren. Voorgesteld wordt om € 16.034,- over te hevelen van de post 'Salarissen' naar programma-onderdeel 1.1 'Bestuur'.

- K. 'Overheveling budget Bedrijfsinformatieplan (BIP) naar 2009. Via de Najaarsnota 2008 is gerapporteerd over de verwachte onderuitputting ad. € 550.000,- op het programma-onderdeel 6.1 'Bestuur', het onderdeel 'Bedrijfsinformatieplan'. Gebleken is echter dat van dit budget in 2008 alsnog € 50.000,- besteed zal gaan worden. Deze € 50.000,- zullen besteed worden voor het realiseren van plan Flevo2020, een visueel (digitaal) beeld van Flevoland in 2020. Daarom wordt voorgesteld om € 500.000,- (geoomerkt voor het BIP en Flevo2020) te storten in de Algemene Reserve.
- L. 'Nabetaling Belastingdienst n.a.v. controle BTW-Compensatiefonds. Eind 2007 heeft controle plaatsgevonden door de Belastingdienst van de declaraties in het kader van het BTW-Compensatiefonds over 2003. Recent heeft er een afrondende bespreking met de Belastingdienst plaats gevonden. De verwachting is dat er een bedrag van € 0,9 miljoen aan te veel terugontvangen BTW moet worden terugbetaald over de periode 2003-2006. In de jaarrekening 2007 is reeds rekening gehouden met een terug te betalen bedrag van € 0,3 miljoen over 2003. Daarbij was in de 'risicoparagraaf' aangegeven dat er voor de jaren daarna eveneens rekening moest worden gehouden met een terugbetaling. Vooruitlopend op het definitieve verslag van de Belastingdienst stellen wij u voor om nu reeds € 0,6 miljoen (€0,9 miljoen minus € 0,3 miljoen) te onttrekken aan de Algemene Reserve.
- M. 'Overeenkomst voor de exploitatie van de spitslijnen tussen Almere en Amsterdam'(445052), GS besluit 29-08-2006. Voor de exploitatie van de spitslijnen tussen Almere en Amsterdam ontvangt de provincie Flevoland in 2008 en in 2009 een bedrag van € 325.000,- van het ROA. Deze bedragen worden vervolgens één op één weer uitgekeerd aan Connexxion. Daarom wordt voorgesteld om de begroting budgetneutraal te wijzigen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 2.1 'Mobiliteit, verkeersveiligheid en openbaar vervoer' te verhogen met € 325.000,-.
- N. 'Begrotingswijziging terzake het Project Actieplan Flevotalent 2008'(731327), GS besluit 07-10-2008. De projectdirectie Leren en Werken heeft voor de uitvoering van het project 'Actieplan Flevotalent 2008' een subsidie toegekend van € 288.000,- (€ 230.400,- in 2008 en € 57.600,- in 2009). Voorgesteld wordt de begroting 2008 budgetneutraal te wijzigen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 6.1 'Werken en ondernemen' te verhogen met € 230.400,- (€ 57.600,- in 2009).
- O. 'Algemene uitkering septembercirculaire Provinciefonds 2008'(737212), GS besluit 07-10-2008. Onlangs is de septembercirculaire 2008 Provinciefonds verschenen. De belangrijkste mutatie is een geringe toename van het accres voor 2008 en een aanmerkelijke toename van het accres voor 2009. Vanaf 2010 is er weer sprake van een daling van het accres. Verder wordt in de circulaire een aantal zaken genoemd met beperkte financiële consequenties voor Flevoland. Hieronder worden de effecten vermeld:

Het voordeel voor 2008 ad. €151.800,- wordt in zijn geheel veroorzaakt door toename van het accres voor 2008. Definitieve vaststelling van het accres 2008 vindt plaats bij de maartcirculaire 2009.

De nota reserves en voorzieningen 2007 schrijft voor dat de minimale respectievelijk maximale omvang van de algemene reserve 5% respectievelijk 10% van de begrotingsomvang (voor bestemming) moet bedragen. Bij de begroting 2008 was de omvang van de algemene reserve nog voldoende. Door stijging van de begrotingsomvang en een lagere algemene reserve per 1 januari 2009 moet een storting plaatsvinden. Uitgaande van de begroting 2009 moet de algemene reserve minimaal € 10,9 mln. zijn. De omvang van de algemene reserve is volgens de begroting 2009 per 1 januari 2009 € 10,1 mln. Door het totale bedrag van het financiële voordeel over 2008 en 2009 van ruim. € 1.3 mln. toe te voegen aan de algemene reserve komt de stand van de algemene reserve op € 11,4 (€0,5 mln. boven de vastgestelde minimumgrens).

- P. 'Subsidie te verlenen aan Bureau Jeugdzorg ten behoeve van de voortzetting van het project Aansluiting Primair Onderwijs – Jeugdzorg'(740769), GS besluit 14-10-2008. Provinciale Staten hebben tijdens de Statenvergadering van 29 mei 2008 besloten dat het project Aansluiting PO – Jeugdzorg wordt voortgezet met één jaar. Er is geen dekking voor het project gedurende de periode 1 augustus 2008 t/m 31 december 2008. Daarom wordt voorgesteld om € 50.000,- (€

- 17.000,- van 7.4 'Zorg en sociale kwaliteit' en € 33.000,- van 7.2 'Jongerenbeleid') budgetneutraal over te hevelen naar programma-onderdeel 7.1 'Jeugdzorg'.
- Q. 'Inkomstenrekening relatiegeschenken'(737546), GS besluit 14-10-2008. Bij het afscheid van de Commissaris van de Koningin is een atlas gemaakt. Deze atlas is door het personeel te bestellen. Daarnaast hebben de boekhandels interesse getoond. De te verwachten baten bedragen € 5.000,-. Voorgesteld wordt om de begroting budgetneutraal te wijzigen door zowel baten als lasten van het programma-onderdeel 1.1 'Bestuur' te verhogen met € 5.000,-.
- R. 'Reserveren voor het zevende landschapskunstwerk'(740954), GS besluit 14-10-2008. Voor het speerpunt landschapskunst heeft de provincie Flevoland € 140.114,- begroot in 2008. Een deel van dit budget zal in 2008 niet worden benut. Voorgesteld wordt het overgebleven budget, ad. € 43.000,-, in het speerpunt landschapskunst te reserveren voor het zevende landschapskunstwerk in de Noordoostpolder. Daarom wordt nu voorgesteld om deze € 43.000,- te storten in de reserve 'Grootschalige kunstprojecten'.
- S. 'Invulling stelpost 'Uitvoering p-MJP' en toelichting op het besluit van 9 juni 2008 inzake 'Inhuur tijdelijk management p-MJP'(738126), GS besluit 21-10-2008. In de begroting 2008 is een 'Stelpost uitvoering p-MJP' opgenomen van € 500.000,-. De stelpost wordt aangewend voor kosten in het kader van programmamanagement en -beheer. Een deel van de werkzaamheden voor de beheertaak en administratieve ondersteuning wordt uitgevoerd door de afdeling PME. Het restant van de stelpost wordt als budget bestemd voor uitvoering van werkzaamheden op het gebied van programmamanagement onder beheer van de programma-manager p-MJP. Daarom wordt voorgesteld om € 245.000,- over hevelen naar de post salarissen(PME) en € 255.000,- naar programma-onderdeel 1.4 'Omgevingsplan'.
- T. 'Technische wijziging begroting 2008 p-MJP'(743724), GS besluit 21 oktober. Op dit moment wordt gewerkt aan de verbetering van de begrotingssystematiek voor het p-MJP. Hierbij bleek dat een aantal onvolkomenheden in de begroting 2008 e.v. zijn gesloten. De begrotingswijziging heeft een technisch karakter en betreft meerdere begrotingsjaren. Er is daarom sprake van een verschuiving van budgetten tussen verschillende jaren. Per saldo is deze begrotingswijziging budgetneutraal.
- U. 'Sturing- en verantwoordingssystematiek grote projecten en speerpuntbudgetten proceskosten 2009'(738588), GS besluit 28 oktober 2008. In deze statenvergadering(11 december 2008) wordt het Statenvoorstel(739091) ' Sturing- en verantwoordingssystematiek grote projecten en speerpuntbudgetten proceskosten 2009' behandeld. Via dit Statenvoorstel worden o.a. de start-budgetten 2009 voor de speerpunten Luchthaven, Markermeer/IJmeer, OostvaardersWold en het grote project Noord-Flevoland geregeld. Tevens worden PS geïnformeerd over de voorgenomen werkwijze en planning om te komen tot een sturing- en verantwoordingsinstrument bij grote projecten. Voor het begrotingsjaar 2008 geldt dat een tweetal begrotingsposten gewijzigd dienen te worden, teneinde financiële verschillen in de jaarrekening zo veel als mogelijk te beperken. Daarom wordt voorgesteld het programma-onderdeel 10.1 'Ruimtelijke planning' met € 100.000,- te verlagen en deze € 100.000,- te storten in de reserve Omgevingsplan Flevoland.
- V. 'Inrichten administratie BIP'(742544), GS besluit 4-11-2008. In de begroting 2008 (na wijziging) is thans één stelpost opgenomen van € 550.000 voor de uitvoering van het BIP c.a.. Hiervan is € 200.000 bedoeld voor het onderdeel Flevo2020 en € 350.000 voor het onderdeel BIP. Van het onderdeel Flevo2020 zal dit jaar nog € 50.000 worden besteed; het beschikbare bedrag voor het onderdeel BIP wordt in 2008 niet besteed. De niet in 2008 bestede bedragen zijn wel in 2009 nodig.
- In deze 8^e begrotingswijziging 2008 zal daarom van de thans beschikbare stelpost ad. € 550.000 een bedrag van € 500.000 worden toegevoegd aan de algemene reserve, geoormerkt voor de uitvoering van BIP en Flevo2020(Zie onderdeel K van deze wijziging). Voorgesteld wordt een bedrag van € 50.000 over te hevelen naar een nieuwe begrotingspost Flevo2020 in de begroting 2008.
- W. 'Begrotingswijziging subsidiëring Nationaal Binnenvaartmuseum'(749161), GS besluit 4-11-2008 Plaatsing van een nationaal monument voor de binnenvaart bevestigt de betekenis die Schokland heeft gehad als haven voor de binnenvaartschippers en voegt een nieuwe dimensie toe aan de publieke beleving van dit voormalige eiland. Dit kunstwerk is van toegevoegde waarde voor de collectie Flevoland. Tot nu toe draagt de provincie alleen bij aan beeldende kunstpro-

jecten die tot de landschapskunstwerken behoren of ter versterking zijn van de organisaties in de Flevolandse basisinfrastructuur. Ons college stelt voor om voor dit bijzondere monument een uitzondering te maken en daarvoor een beroep te doen op de post onvoorzien. Daarom wordt voorgesteld een bedrag van € 25.000,- te onttrekken aan de post 'Onvoorziene uitgaven' en toe te voegen aan programma-onderdeel 8.1 'Cultuur'.

- X 'Comptabele verwerking bestedingen jeugdzorg 2008 uit doeluitkeringen en reserve jeugdzorg (757262). Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden van jeugdzorgmiddelen die in 2008 nog ingezet dienen te worden naar Bureau Jeugdzorg, de zorgaanbieders en anderen. Vanuit het programma-onderdeel 7.1 'Jeugdzorg' worden in 2008 hogere bedragen uitgekeerd aan Bureau Jeugdzorg, de zorgaanbieders en anderen ter grootte van € 1.535.530,-. Als dekking hiervoor dienen een hogere doeluitkering Jeugdzorg (als gevolg van loon- en prijscompensatie) ad. € 1.179.435,-, inzet vooruit ontvangen doeluitkering Jeugdzorg ad. € 321.665,- en een onttrekking aan de reserve Jeugdzorg ad. € 168.412,-. Daarnaast is er in 2007 ten behoeve van het programma-onderdeel 7.1 'Jeugdzorg' ten onrechte een bedrag van € 133.982,- ten laste van de autonome middelen van de provincie gebracht. Om dit te corrigeren wordt voorgesteld een bedrag van € 133.982,- te storten in de Algemene Reserve.