



Aan  
Provinciale Staten

Statenvergadering  
2 december 2010

Onderwerp  
Verantwoorden en afrekenen provinciaal overcommitteringsbudget voor het Enkelvoudig Programmeringsdocument Flevoland 2000-2006 (EPD)

Agendapunt  
6j

Lelystad  
22 september 2010

1. Beslispunten
  - a. In te stemmen met de besteding van het provinciale overcommitteringsbudget voor het EPD.
  - b. De 44e wijziging van de begroting 2010 van de provincie Flevoland vast te stellen.

Registratienummer  
1035709

Inlichtingen  
W. Boks/K. Snijder

2. Inleiding  
Het Enkelvoudig Programmeringsdocument Flevoland 2000-2006 (EPD) is na ruim negen uitvoeringsjaren op 30 juni 2009 afgesloten. Jongstleden september zijn de afsluitdocumenten voor dit programma aan de Europese Commissie toegezonden om tot een afrekening van de Europese bijdragen te kunnen komen. Nu kan ook de afrekening van de voor dit programma beschikbaar gestelde provinciale middelen plaatsvinden. Deze middelen bestaan uit een budget voor cofinanciering van projecten, een budget voor de uitvoeringskosten van het Programma (de zgn. Technische Bijstand) en een budget voor overcommittering van projecten. De eindafrekening voor de overcommittering is gereed en wordt in deze nota behandeld. De eindafrekening voor de twee andere budgetten is nog in bewerking en wordt u separaat voorgelegd.

Afdeling/Bureau  
PME

Portefeuillehouder  
Greiner, A.L.

3. Beoogd effect  
Inzicht geven in en verantwoording afleggen over de besteding van het toegekende overcommitteringsbudget.  
De provinciale begroting in overeenstemming brengen met de werkelijke situatie.  
Adviseren over het bestemmen van de resterende overcommitteringsmiddelen.

4. Argumenten
  - a.) *Er is voor overcommittering een richtbudget van 2 miljoen euro.*  
Op 11 december 2003 hebben Provinciale Staten, op basis van nota PS03.0194, 7 miljoen euro beschikbaar gesteld voor overcommittering van EPD-projecten, om te zorgen dat de totale Europese bijdrage voor dit programma maximaal benut kan worden. Gedeputeerde Staten hebben op 11 september 2007 (nota 585739) besloten het maximaal in te zetten budget voor overcommittering te verlagen naar 6,5 miljoen euro en in de jaren 2008 tot en met 2010 dit budget stapsgewijs af te ramen en te streven naar een maximale verplichting van 2 miljoen euro.

*De omvang van het overcommitteringsbudget was net voldoende om tot een maximale besteding van de Europese cofinanciering te komen.*

De inzet van het overcommitteringsbudget fluctueerde gedurende de gehele periode dat deze beschikbaar was enorm. Maar er zijn momenten geweest waarop het totaal beschikbare budget nodig was en ook is ingezet.



*In totaal komt een bedrag van 1.928.849 euro ten laste van het overcommitteringsbudget.*

Na het opmaken van de eindafrekening van het EPD is vastgesteld dat er per saldo 2.322.791 euro meer aan Europese bijdrage ten laste van structuurfonds EFRO is uitgekeerd aan Eindbegunstigden van projecten dan er aan Europees budget beschikbaar is. Voor de overige drie fondsen ESF, FIOV en EOGFL is respectievelijk 94,9%, 91,7% en 99,0% van het Europese budget besteed waarvoor dus geen beroep op het overcommitteringsbudget gedaan behoeft te worden.

In de einddeclaratie aan de Europese Commissie is een aantal correcties verwerkt die ten laste van de Provincie komen, waardoor uiteindelijk een bedrag van 2.360.576 euro is uitbetaald aan projecten en ten laste komt van het overcommitteringsbudget.

In de periode 2000 tot en met 2009 is door de Provincie geregeld geld van de Europese Commissie ontvangen als voorschot voor de cofinanciering van projecten. Dit heeft een positief rentesaldo opgeleverd van 431.727 euro. Europese regelgeving schrijft voor dat rentebaten, die ontstaan uit voorschotsaldi van de structuurfondsmiddelen, als Europese cofinanciering toegevoegd moeten worden aan het Programma. In de eindafrekening van het EPD is het positieve renteresultaat niet toegewezen aan specifiek geselecteerde projecten, maar is dit resultaat in mindering gebracht op het werkelijk uitbetaalde overcommitteringsbudget.

Per saldo komt daarmee een bedrag van 1.928.849 euro ten laste van het overcommitteringsbudget en resteert er van het streefbudget van 2 miljoen euro een bedrag van 71.151 euro.

*Nu de afsluitdocumenten voor het EPD definitief zijn kan verantwoording en afrekening van het overcommitteringsbudget plaatsvinden.*

De definitieve afsluitdocumenten voor het EPD bevatten de basisgegevens voor het opstellen van de eindafrekening voor het overcommitteringsbudget. De budgetontwikkeling en gedane uitgaven zijn getoetst aan de boekingen in de provinciale administratie. Eventuele correcties zijn zoveel mogelijk in de financiële administratie verwerkt. Slechts de onttrekkingen aan de reserve cofinanciering EU 2000-2006 moeten nog plaatsvinden, in afwachting van de nog door te voeren begrotingswijziging, zoals voorgesteld in deze nota.

*b.) Het is noodzakelijk de provinciale begroting 2010 in overeenstemming te brengen met het eindresultaat.*

Bij het opstellen van de provinciale (meerjaren)begroting 2010 - medio 2009 - is er van uitgegaan dat er geen mutaties meer in 2010 zouden plaatsvinden (programmaperiode eindigde oorspronkelijk per 1 januari 2009, later verlengd tot 1 juli 2009). Naar nu blijkt zijn eerst een jaar na afloop van de programmaperiode de laatste projectsubsidies definitief vastgesteld en betaald of teruggevorderd. Om overeenkomstig de eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen moeten de ramingen voor EPD 2000-2006 worden bijgesteld. De voorgestelde wijzigingen worden hierna onder 'Financiën' nader toegelicht.

5. Kanttekeningen  
N.v.t.

6. Evaluatie  
N.v.t.

7. Advies van de Commissie van advies  
De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk te agenderen voor de vergadering van Provinciale Staten d.d. 2 december 2010



8. Ontwerp-besluit  
Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 28 september 2010, nummer 1037502

BESLUITEN:

- a. In te stemmen met de besteding van het provinciale overcommitteringsbudget voor het EPD.  
b. De 44e wijziging van de begroting 2010 van de provincie Flevoland vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 2 december 2010.

griffier,

voorzitter,

9. Bijlagen  
44e begrotingswijziging

10. Ter lezing gelegde stukken  
GS besluit 1037502.



Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 28 september 2010, nummer 1037502

BESLUITEN:

- a. In te stemmen met de besteding van het provinciale overcommitteringsbudget voor het EPD.
- b. De 44e wijziging van de begroting 2010 van de provincie Flevoland vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 2 december 2010.

griffier,

voorzitter,

## Dienstjaar 2010 Begrotingswijzigingen exploitatie PS10/44

Provinciale Staten van Flevoland besluiten de begroting als volgt te wijzigen:

### Mutaties begrotingsthema's

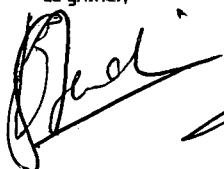
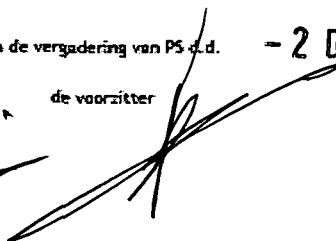
Thema Onderdeel	Omschrijving	L = Lasten B = Baten		Prim. begroting	Vorige raming	Mutatie 2010	Nieuwe raming	Doorwerking t.o.v. 2010		
		L B						2011	2012	2013
<b>3 Economie en arbeidsmarkt</b>										
101301041	EPT	L	-	-	-	34.000	34.000	-	-	-
3.4 Europese programma's		L		6.400.693	6.791.143	34.000	6.825.143	-	-	-
101301141	EPT	B	-	-	-	1.387.000	1.387.000	-	-	-
3.4 Europese programma's		B		-1.870.502	-2.882.238	1.387.000	-1.495.238	-	-	-
<b>Totaal 3 Economie en arbeidsmarkt</b>						<b>1.421.000</b>	<b>30.519.348</b>	-	-	-
<b>6 Bestuur en algemene dekkingsmiddelen</b>										
111301011	Algemene reserve	L	-	-	883.197	20.000	903.197	-	-	-
6.6 Reserves		L		20.696.709	24.083.218	20.000	24.103.218	-	-	-
111301125	Cofinanciering EU-projecten 00-06	B	-	-2.520.000	-2.520.000	-1.441.000	-3.961.000	-	-	-
6.6 Reserves		B		-18.699.544	-42.008.760	-1.441.000	-43.449.760	-	-	-
<b>Totaal 6 Bestuur en algemene dekkingsmiddelen</b>						<b>-1.421.000</b>	<b>-108.237.389</b>	-	-	-
<b>Saldo van lasten en baten</b>								-	-	-

Aldus besloten in de vergadering van PS o.d.

- 2 DEC. 2010

de griffier,

de voorzitter

in enkelvoud ter kennis neming gezonden aan de  
Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties