



Aan
Provinciale Staten

Onderwerp
Jaarstukken 2012

1. Beslispunten
 1. De Jaarstukken 2012 (inclusief de Jaarrekening 2012) vast te stellen met een positief rekeningresultaat (ná bestemming van reserves) van € 9,40 mln.;
 2. In te stemmen met de bestemming van het rekeningresultaat 2012 voor:
 - a. de onontkoombare uitgaven wegens aangewezen middelen (conform bijlage 3A) ad € 2,27 mln. waardoor het vrij te besteden resultaat daalt tot € 7,13 mln.;
 - b. de uitvoering van de meerjarenprogramma's (conform bijlage 3B) ad € 1,07 mln. waardoor het vrij te besteden resultaat 2012 uitkomt op € 6,06 mln.;
 - c. de overige voorstellen (conform bijlage 3C) ad € 6,02 mln.;
 3. De 5e begrotingswijziging 2013 vast te stellen.

2. Inleiding

Met de voorliggende Jaarstukken 2012 leggen Gedeputeerde Staten verantwoording af aan Provinciale Staten over de realisatie van de beleidsvoornemens en de inzet van middelen zoals opgenomen in de Programmabegroting 2012 (na wijziging).

De Jaarstukken zijn één van de sturingsinstrumenten voor Provinciale Staten in de Planning & Control cyclus. In bijlage 1 is een korte toelichting gegeven op de functie ervan.

De controleverklaring van onze accountant wordt opgenomen in de finale versie van de Jaarstukken 2012. Het accountantsverslag wordt nog separaat ter bespreking aangeboden (Opinieronde 8 mei 2013).

De in dit Statenvoorstel opgenomen bedragen zijn allen vermeld in duizendtallen tenzij specifiek anders vermeld.

3. Beoogd effect

U informeren over het gevoerde beleid en de inzet van middelen zoals opgenomen in de Jaarstukken 2012.

4. Argumenten

1.1. Vaststellen Jaarstukken 2012 en rekeningresultaat 2012

Wij leggen in dit Jaarverslag verantwoording af over het begrotingsjaar 2012 aan de hand van de vier W-vragen:

- a. Doelrealisatie (Wat hebben we bereikt?)
- b. Activiteiten (Wat hebben we ervoor gedaan?)
- c. Middelen (Wat heeft het gekost?)
- d. Risico's (Heeft het risico zich voorgedaan?)

Besluitvormingsronde Statendag
8 mei 2013 (ov) / 15 mei
2013

Agendapunt

Lelystad
9 april 2013

Registratienummer
1473006

Inlichtingen
H.G.Bult

Afdeling/Bureau
FIN

Portefeuillehouder
Witteman, M.J.D.

Thema
Bestuur

Routing

Opinieronde Statendag

Deze informatie is opgenomen in deel II van het Jaarverslag 'Verantwoording Programmaplan'.

In deel III zijn de verplichte zeven paragrafen uit de BBV opgenomen.

In deel IV van de Jaarstukken treft u de Jaarrekening 2012 aan. Dit is het deel waar de accountant zijn onderzoek op richt en een goedkeurende verklaring bij heeft gegeven. In dit deel komt ook het rekeningresultaat 2012 tot uitdrukking. Die bedraagt na bestemming van reserves € 9,4 mln. positief en is daar op hoofdlijnen toegelicht. In bijlage 2 bij dit Statenvoorstel is een verkorte samenvatting opgenomen.

1.2. Opbouw resultaat 2012

Het rekeningresultaat ontstaat binnen de verschillende programmaonderdelen van het Jaarverslag. De optelsom hiervan mondt uiteindelijk uit in een bedrag van € 9,4 mln. In de Jaarrekening is een samenvatting opgenomen waarbij de aansluiting met de programmaonderdelen in stand dient te blijven.

In dit Statenvoorstel hebben we op een andere wijze de opbouw van het resultaat gepresenteerd. Hierbij maken we aan de hand van vier resultaatgebieden dwarsdoorsneden door alle programmaonderdelen van het Jaarverslag. Hieronder zijn de vier dwarsdoorsneden genoemd alsmede het resultaat hierbij. In bijlage 2 bij dit Statenvoorstel zijn de resultaatgebieden uitgewerkt.

Resultaatgebied	Overschot	Resultaat
a. Efficiency binnen programma's en bedrijfsvoering	6.010	5.660
b. Uitstel, vertraging en minderwerk	6.420	1.850
c. Niet uitgevoerde beleidsvoornemens	1.210	1.210
d. Overig	1.234	675
Totaal	14.874	9.395

2.1. Bestemming van het resultaat 2012

Het rekeningresultaat 2012 bedraagt na bestemming van reserves € 9,4 mln. (voorlopig) positief. Het vrij te bestemmen deel van het rekeningresultaat is lager als rekening gehouden wordt met onontkoombare uitgaven of uitgaven met betrekking tot de meerjarenprogramma's. Zo hebben wij in de jaarrekening 2012 inkomsten verantwoord waarvan de besteding pas plaats vindt in 2013. De daarbij horende uitgaven zijn onontkoombaar (categorie A); het rekeningresultaat (vrij te bestemmen deel) dient hierop te worden gecorrigeerd. Daarnaast werken wij veelal met meerjarenprogramma's. De planning van de uitgaven en de verantwoording hierover gaat veelal over jaargrenzen heen. Hierdoor ontstaat in de Jaarrekening 2012 onderuitputting (we houden in dat jaar geld over). Doordat deze middelen verbonden zijn aan een meerjarenprogramma, zijn ze niet echt vrij te besteden (Categorie B).

Hierna geven wij een opsomming van de onontkoombare uitgaven (A) en de uitgaven die verbonden zijn aan onze meerjarenprogramma's (B). Door hiermee rekening te houden daalt het vrij te bestemmen rekeningssaldo tot € 6,1 mln. Hiervoor doen wij een bestemmingsvoorstel (C). Alle voorstellen worden hierna inhoudelijk toegelicht.

A. Onontkoombare uitgaven

Binnen deze categorie dienen wij zeven voorstellen in. Ze zijn onontkoombaar omdat we het doel van de decentralisatieuitkering willen voltooien.

Programma- onderdeel	Voorstel	Bedrag
1.3	Externe Veiligheid	535
1.3	Meerjarige programma Bodem	243
1.3	Uitvoering van de zwemwaterrichtlijn	21
1.4	Meerjarige subsidieregeling ISV	452
1.4	Programmatische aanpak Stikstof (PAS) / Natura 2000	460
4.3	Cultuurparticipatie; evaluatie projectperiode 2009-2012	34
5.6	Green Deal Zonnepanelen op asbestdaken	523
Totaal onontkoombaar		2.268

B. Meerjarenprogramma's

Binnen deze categorie dienen wij voorstellen in, waarbij de uitgaven in 2012 achterbleven bij de raming (= onderuitputting), maar waarvan de besteding onderdeel is van een meerjarenprogramma.

Programma- onderdeel	Omschrijving	Bedrag
1.3	Budget duurzaamheid en energie	16
1.4	Ecologisch Onderzoek voor Windenergie	33
3.2	Pieken in de Delta (versterking economische clusters)	1.022
Totaal Meerjarenprogramma		1.071

C. Vrij te bestemmen deel rekeningresultaat 2012

Wij stellen voor om het vrij te bestemmen deel van het rekeningresultaat 2012 te besteden aan de voorstellen zoals opgenomen in de onderstaande tabel.

Programma- onderdeel	Omschrijving	Bedrag
1.3	Afwikkeling VTH activiteiten 2012	36
2.2	Vermeerdering egalisatiereserve gladheid	262
4.1	Betere Zorg Mijn Idee	108
4.2	Middelen Jeugdzorg	77
4.2	Subsidie GAAF	18
4.3	7e Landschapskunstwerk	64
4.3	Beoordeling cultuursubsidies	14
6.1	Onderzoek art.217A Provinciewet	41
6.1	Communicatieplan Zelfstandig en Uniek	50
6.1	Representatieve opiniepeiling bewoners	50
Bedrijfsvoering	Dekkingsvoorstel Businesscase (oormerk algemene reserve)	4.604
C1.1	Medewerkerontwikkeling - onderdeel POB	150
C1.1	Kosten Ondernemingsraad	20
C2.2	Het nieuwe werken / herhuisvesting i.v.m. OFGV	90
C3.2	Visie digitale media	5
C4.1	Flankerend beleid centralisatie financiële functie	83
C4.1	Verbetering interne beheersing	156
C5.3	Bedrijfsinformatieplan 2012-2013	192
Subtotaal Overige voorstellen		6.020

3.1. Begrotingswijziging

Wij stellen voor om de onder beslip punt 2 weergegeven voorstellen tot bestemming van het resultaat 2012 via de 5^e begrotingswijziging 2013 te verwerken in de Begroting 2013. We maken van de gelegenheid gebruik om aan de begrotingswijziging een aantal onderwerpen toe te voegen in verband met uit te voeren activiteiten in 2013 waarvoor de dekking moet komen uit (geoormerkte) (bestemmings)reserves. Het betreft:

- het opleidingsplan voor het college (ten laste van algemene reserve);
- de meerjarige subsidieregeling voor het stimuleren van woningbouw door Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (ten laste van algemene reserve);
- het transitieplan (bestemmingsreserve Frictie)
- second opinion van de (aanvullende) financieringovereenkomst van Windesheim (ten laste van de reserve strategische en ontwikkelingsprojecten).

5. Kanttekeningen
Niet van toepassing

6. Vervolgproces
Niet van toepassing

7. Advies uit de Opinieronde

8. Ontwerp-besluit
Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 9 april 2013, nummer 1473006.

BESLUITEN:

1. De Jaarstukken 2012 (inclusief de Jaarrekening 2012) vast te stellen met een positief rekeningresultaat (ná bestemming van reserves) van € 9,40 mln.;
2. In te stemmen met de bestemming van het rekeningresultaat 2012 voor:
 - a. de onontkoombare uitgaven (conform bijlage 3A) ad € 2,27 mln. waardoor het vrij te besteden resultaat daalt tot € 7,13 mln.;
 - b. de uitvoering van de meerjarenprogramma's (conform bijlage 3B) ad € 1,07 mln. waardoor het vrij te besteden resultaat 2012 uitkomt op € 6,06 mln.;
 - c. de overige voorstellen (conform bijlage 3C) ad € 6,02 mln.;
3. De 5e begrotingswijziging 2013 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 8 mei 2013 (ov) / 15 mei 2013.

griffier,

voorzitter,

9. Bijlagen
1. De Jaarstukken in relatie tot de P&C-cyclus;
 2. Rekeningresultaat 2012 samengevat;
 3. Bestemming resultaat;
 4. 5e begrotingswijziging 2013;
Jaarverslag en Jaarrekening 2012 (HB1487008);
Productenrealisatie 2012 (HB1487011);
Accountantsverslag 2012 (HB1487003);
Reactie accountantsverslag 2012 (HB1480370).

10. Ter lezing gelegde stukken

Niet van toepassing

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

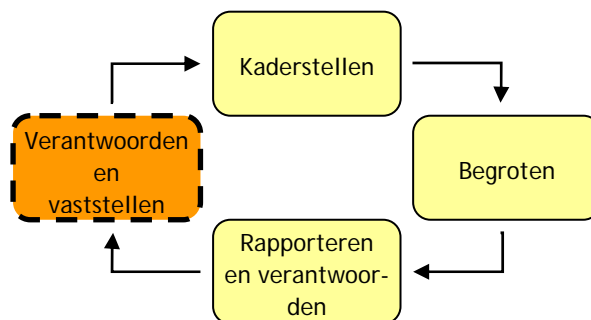
secretaris,

voorzitter,

Bijlage 1. De Jaarstukken in relatie tot de P&C-cyclus

De Jaarstukken vormen het sluitstuk van de P&C-cyclus. Deze jaarlijks terugkerende cyclus bestaat uit vier fases. In de onderstaande tabel is per fase weergegeven welke documenten daarbij voor Provinciale Staten gerealiseerd worden¹.

Sturingsfase	Documenten
1. Kaderstellen	Perspectiefnota
2. Begroten	Programmabegroting (Productenraming)
3. Rapporteren en verantwoorden	Perspectiefnota en Zomernota
4. Verantwoorden en vaststellen	Jaarverslag en Jaarrekening (Productenrealisatie)



De functie van de Jaarstukken

Provinciale Staten stelden in het najaar van 2011 de Programmabegroting 2012 vast. Vervolgens rapporteerden Gedeputeerde Staten via de Perspectiefnota en Zomernota aan Provinciale Staten over de uitvoering van de Programmabegroting 2012 (afwijkingenrapportage). Via de Jaarstukken leggen Gedeputeerde Staten verantwoording af over de realisatie van de doelstellingen, activiteiten en middelen. Die verantwoording vindt plaats in het Jaarverslag en de Jaarrekening. Deze wordt door Provinciale Staten vastgesteld.

Begrippen: Rekeningresultaat voor en na bestemming – Bestemmen van het rekeningresultaat

Het rekeningresultaat is het saldo van baten en lasten. Er is een resultaat vóór bestemming en een resultaat ná bestemming. In het resultaat voor bestemming zijn alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves buiten beschouwing gelaten; het resultaat na bestemming is inclusief de mutaties in de reserves. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft deze systematiek voor.

Het resultaat wat door deze systematiek wordt gepresenteerd, is niet het budgettaire resultaat. Bij het budgettaire resultaat wordt nog rekening gehouden onontkoombare uitgaven en het doorschuiven van middelen in verband met meerjarenprogramma's. Het budgettaire is dan ook lager dan het resultaat volgens de systematiek van de BBV. Het budgettaire resultaat wordt bepaald bij het onderdeel resultaatbestemming.

¹ Naast documenten voor Provinciale Staten worden ook sturingsdocumenten voor de ambtelijke organisatie gerealiseerd.

Bijlage 2. Rekeningresultaat 2012

Het rekeningresultaat ontstaat binnen de verschillende programmaonderdelen van het Jaarverslag. Per programmaonderdeel hebben we toegelicht waardoor het resultaat binnen dat onderdeel is ontstaan. De optelsom hiervan mondt uiteindelijk uit in een bedrag van € 9,4 mln. In de Jaarrekening is een samenvatting opgenomen waarbij de aansluiting met de programmaonderdelen in stand dient te blijven.

Door aan de hand van een aantal resultaatgebieden dwars door de programmaonderdelen een analyse uit te voeren naar de oorzaken die het resultaat hebben veroorzaakt, kunnen we het resultaat op een andere wijze presenteren. Wij hebben hierbij de volgende vier resultaatgebieden benoemd:

- a. Efficiency binnen programma's en bedrijfsvoering
- b. Uitstel, vertraging en minderwerk
- c. Niet uitgevoerde beleidsvoornemens
- d. Overig

Hieronder hebben we per resultaatgebied een uitwerking gegeven van de oorzaken die van invloed zijn op het rekeningresultaat. In de tabellen hebben we een verwijzing opgenomen naar het betreffende programmaonderdeel waarin meer informatie opgenomen is over het betreffende onderwerp.

Overschot versus Resultaat

Niet alle verschillen in het Jaarverslag hebben effect op het rekeningresultaat. In de kolom 'Overschot' is de zogenaamde onderuitputting binnen de lasten weergegeven, oftewel het verschil tussen de begrote lasten en de gerealiseerde lasten. In veel gevallen is daarbij sprake van een relatie met een doeluitkering (inkomst) of een (bestemmings-)reserve. De bedragen in de kolom 'Resultaat' zijn hierop gecorrigeerd. De bedragen in deze laatste kolom werken dus door in het rekeningresultaat.

a. Efficiency binnen programma's en bedrijfsvoering

Beleidsveld	Verklaring	Progr.-onderd.	Resultaat	
			Overschot	Resultaat
Economie			280	280
* OMFL	<i>Niet benodigd werkkapitaal (reeds bekend bij PS)</i>	6.3	280	280
Cultuur			100	-
* Archeologie	<i>Minderwerk archeologisch onderzoek</i>	4.3	100	-
Bedrijfsvoering	<i>Behoudend uitgegeven. Vooruitgelopen op toekomstige efficiencymaatregelen</i>	IV, 3.1	5.420	5.320
Overig (< 100.000)		div.	210	60
Totaal			6.010	5.660

b. Uitstel, vertraging en minderwerk

Beleidsveld	Verklaring	Progr.- onderdl	Resultaat	
			Overschot	Resultaat
Natuur en Milieu			1.220	1.020
* <i>Leren voor Duurzame Ontwikkeling</i>	<i>Laat aan het einde van het jaar is budget door het rijk beschikbaar gesteld (PS reeds geïnformeerd)</i>	1.3	200	-
* <i>Externe veiligheid</i>	<i>Betreft latere besteding door latere aanvragen van gelabelde (rijks)middelen</i>	1.3	540	540
* <i>Bodem (duurzaam gebruik/saneringen)</i>	<i>Langere voorbereidingstijd benodigd</i>	1.3	240	240
* <i>Overig (PUL, Zwemwater etc)</i>	<i>Divers</i>	1.3	240	240
Ruimtelijk beleid			640	580
* <i>Inv.budget Stedelijke vernieuwing</i>	<i>Geen aanvragen van gemeenten ontvangen</i>	1.4	450	450
* <i>Overig (CPO, Windenergie, RIV etc)</i>	<i>Divers</i>	1.4	190	130
Openbaar vervoer			1.630	-
* <i>Halteplanvoorziening en DRIS</i>	<i>De uitvoering van DRIS is in 2013 afgerond; de uitvoering van gemeentelijke halteplannen blijven achter, het provinciale halteplan kent geen vertraging</i>	2.1	1.630	-
Mobiliteit			720	-
* <i>Langere doorlooptijd project (wo BDU)</i>	<i>Project Marknesserweg is vertraagd</i>	2.2	720	-
Economie			760	-
* <i>Noordvleugel Fast Forward</i>	<i>Er is sprake van een vertraagde start</i>	3.1	100	-
* <i>Projecten OP West en Interreg IV</i>	<i>Projectvoortgang bij begunstigden blijft achter</i>	3.1	660	-
Jeugdzorg			190	-
* <i>Minder beroep op noodfonds</i>	<i>Er zijn minder aanvragen ontvangen</i>	3.2	190	-
Cultuur			230	60
* <i>Diverse budgetten niet volledig besteed</i>	<i>7e Landschapskunst, conv.gelden</i>	4.3	230	60
Investeringsagenda			750	-
* <i>p-MJP</i>	<i>Er zijn minder aanvragen ontvangen</i>	5.7	750	-
Overig (< 100.000)		<i>div</i>	280	190
Totaal			6.420	1.850

c. Niet uitgevoerde beleidsvoornemens

Beleidsveld	Verklaring	Progr.- onderdl	Resultaat	
			Overschot	Resultaat
Economie			1.020	1.020
* <i>Pieken in de Delta</i>	<i>Voorrang gegeven aan realisatie Economische agenda (reeds bekend bij PS)</i>	6.3	1.020	1.020
Samenleving			190	190
* <i>Zorginnovatie, voorzieningen en soc. kwaliteit</i>	<i>Voorrang gegeven aan beleidskaders</i>	4.1	190	190
Totaal			1.210	1.210

d. Overig

Beleidsveld	Verklaring	Progr.- onderdl	Resultaat	
			Overschot	Resultaat
Algemene dekkingsmiddelen			-	540
* Extra Provinciefondsuitkering dec. (netto)	Extra dec. uitkering Pas Stikstof en Greendeal	6.3		920
* Motorrijtuigenbelasting	Effect schoner wagenpark	6.3		380-
Incidentele mee- en tegenvallers			914	205-
* Regiotaxi	Meer gebruik van gemaakt + indexering	2.1	300-	-
* Concessie	Concessiekosten lager (Eemhoflijn en index)	2.1	280	-
* Mobiliteit	Adm. afhandeling Vollenhoverbrug en N23	2.2	1.750	110
* Risicovrz. gronden OostvaardersWold	Oormerk Alg. reserve omgezet in voorziening	5.1	1.200-	-
* Aanvulling pensioenvoorziening	Herberekening incl. 3 oud GS-leden (2011)	6.1	750-	750-
* Ombuigingen IPO		6.1	100	100
* Overig		div	1.034	335
Kapitaallasten		div	320	340
Totaal			1.234	675

Resumé

In de tabel hieronder zijn de hiervoor genoemde effecten samengevat weergegeven.

Resultaatgebied	Overschot	Resultaat
a. Efficiency binnen programma's en bedrijfsvoering	6.010	5.660
b. Uitstel, vertraging en minderwerk	6.420	1.850
c. Niet uitgevoerde beleidsvoornemens	1.210	1.210
d. Overig	1.234	675
Totaal	14.874	9.395

Bijlage 3. Bestemming resultaat 2012

Het rekeningresultaat 2012 bedraagt na bestemming van reserves € 9,4 mln. positief. Het vrij te bestemmen deel van het rekeningresultaat is lager als rekening gehouden wordt met onontkoombare uitgaven of uitgaven met betrekking tot de meerjarenprogramma's. Zo hebben wij in de jaarrekening 2012 inkomsten verantwoord waarvan de besteding pas plaats vindt in 2013. De daarbij horende uitgaven zijn onontkoombaar (categorie A); het rekeningresultaat (vrij te bestemmen deel) dient hierop te worden gecorrigeerd. Daarnaast werken wij veelal met meerjarenprogramma's. De planning van de uitgaven en de verantwoording hierover gaat veelal over jaargrenzen heen. Hierdoor ontstaat in de Jaarrekening 2012 onderuitputting (we houden in dat jaar geld over). Doordat deze middelen verbonden zijn aan een meerjarenprogramma, zijn ze niet echt vrij te besteden (Categorie B).

Hierna geven wij een opsomming van de onontkoombare uitgaven (A) en de uitgaven die verbonden zijn aan onze meerjarenprogramma's (B). Door hiermee rekening te houden daalt het vrij te bestemmen rekeningsaldo tot € 6,1 mln. Hiervoor doen wij een bestemmingsvoorstel (C). Alle voorstellen worden hierna inhoudelijk toegelicht.

A. Onontkoombare uitgaven (aangewezen middelen)

Binnen deze categorie dienen wij zeven voorstellen in. Ze zijn onontkoombaar omdat we het doel waarvoor deze middelen aangewezen zijn (decentralisatieuitkering) willen voltooien.

Programma-onderdeel	Omschrijving	Bedrag
1.3	<p>Externe Veiligheid</p> <p>Het meerjarige subsidieprogramma Externe Veiligheid 2011-2014 (PUEV3), heeft in 2012 minder subsidieaanvragen ontvangen dan verwacht. Deze middelen moeten beschikbaar blijven gedurende de looptijd van het programma tot en met 2014.</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i></p> <p>De gelden voor externe veiligheid zijn gebaseerd op het Bestuursakkoord 2008 - 2011 tussen het Rijk en Provincies. Hierin is vastgelegd, i.o.m. met de VNG en de veiligheidsregio's, dat vanuit het Rijk middelen beschikbaar worden gesteld voor versterking van de externe veiligheidstaken. De programmafinanciering heeft tot doel het stimuleren van de structurele, adequate uitvoering van het externe veiligheidsbeleid en het daartoe bevorderen van de samenwerking tussen gemeenten, provincies en regionale samenwerkingsverbanden op het gebied van externe veiligheid.</p> <p>Deze middelen zijn in ieder geval t/m 2014 gegarandeerd. De situatie daarna is nog onzeker. Waarschijnlijk zal een deel van de middelen structureel worden toegekend aan het provinciefonds, het gemeentefonds en de veiligheidsregio's. Hoeveel dit gaat worden is nu nog onduidelijk.</p> <p>De geldstromen lopen t/m 2014 via het provinciefonds. De provincie heeft een regierol toebedeeld gekregen. Er zijn in totaal 3 landelijke meerjarige uitvoeringsprogramma externe veiligheid. De eerste (PUEV1) is gestart in 2004 en liep tot en met 2005. De tweede liep van 2006 tot en met 2010 en het huidige programma loopt van 2011 t/m 2014. Het Rijk ziet erop toe dat de beschikbaar gestelde middelen ook daadwerkelijk aan externe veiligheidstaken wordt besteed.</p>	535.000

Programma- onderdeel	Omschrijving	Bedrag
1.3	<p>Meerjarige programma Bodem</p> <p>Het meerjarige programma Bodem bestaat uit Duurzaam gebruik ondergrond en Bodemsaneringen. Voor het deelprogramma Duurzaam Gebruik Ondergrond zijn de uitgaven lager door een langere voorbereidingstijd voor de projecten 'Bodeminfo' en 'Bodemdaling'.</p> <p>Voor het deelprogramma 'Bodemsaneringen' is lastig in te schatten in welk (boek)jaar de kosten voor de langlopende saneringen worden gemaakt. Door meer voorbereiding en metingen zijn de verwachte kosten voor saneringen in 2012 lager dan verwacht.</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i></p> <p>In 2009 is het Convenant Bodemontwikkelingsbeleid en Aanpak Spoedlocaties (kortweg Bodemconvenant) ondertekend door Rijk, IPO, VNG en Unie van Waterschappen. Aanleiding hiervoor was de decentralisatie van verantwoordelijkheden en uitvoering van rijkstaken op het gebied van de ondergrond naar de provincies. Met de decentralisatie van taken zijn rijksmiddelen aan de provincies toegekend. Het convenant heeft drie belangrijke sporen: aanpak spoedlocaties, grondwatersanering en de transitie naar integraal duurzaam gebruik van de ondergrond. In 2009 is het meerjarenprogramma Bodem 2010-2014 vastgesteld voor de aanpak spoedlocaties en grondwatersaneringsopgaven. Van de beschikbare middelen voor bodem is nagegaan welk deel nodig is voor bodemsaneringen. Na aftrek van die middelen resteert er nog 2,5 miljoen euro voor duurzaam gebruik ondergrond. In 2012 hebben PS de startnotitie duurzaam gebruik van de ondergrond vastgesteld, waarin dit bedrag is opgenomen, waarin PS GS hebben opgedragen om te komen met een nota (inclusief uitvoeringsprogramma) duurzaam gebruik ondergrond. Momenteel wordt de nota duurzaam gebruik van de ondergrond, inclusief uitvoeringsprogramma, voorbereid. Vaststelling van de nota vindt naar verwachting in juni 2013 plaats.</p>	243.000
1.3	<p>Uitvoering van de zwemwaterrichtlijn</p> <p>In 2012 zijn via het provinciefonds extra middelen ontvangen voor de implementatie en uitvoering van de zwemwaterrichtlijn. Het gaat daarbij om het plaatsen van zwemwaterborden en het onderhoud hiervan. De aanschaf heeft reeds plaatsgevonden, het onderhoud zal de komende jaren moeten gebeuren.</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i></p> <p>Tussen het IPO en het Rijk zijn in 2010 afspraken gemaakt over de kosten in verband met de implementatie van de Europese Zwemwaterrichtlijn, waarbij de provincies eenmalig worden gecompenseerd via het provinciefonds. Dit is vastgelegd in de volgende brieven:</p> <ul style="list-style-type: none"> - brief van het Ministerie van VROM van 9 juli 2010 - brief van het IPO van 20 september 2010 - brief van het Ministerie van VROM van 21 juni 2011. <p>De extra kosten bestaan uit eenmalige en structurele kosten, desondanks is in de onderhandeling afgesproken om een eenmalig bedrag in 2012 via het provinciefonds aan de provincies uit te keren.</p>	21.000
1.4	<p>Meerjarige subsidieregeling ISV</p> <p>Voor de meerjarige subsidieregeling Investeringsbudget voor Stedelijke Vernieuwing (ISV) zijn in 2012 door de gemeenten nog geen subsidieaan-</p>	452.000

Programma- onderdeel	Omschrijving	Bedrag
	<p>vragen ingediend voor de derde investeringsperiode. In 2013 zal na consultatie van de gemeenten een voorstel gemaakt worden waaraan de middelen worden uitgegeven</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i> Bij Besluit beleidskader stedelijke vernieuwing 2010 van 18 september 2009, zijn de landelijke doelstellingen van stedelijke vernieuwing en nadere regels omtrent het ontwikkelingsprogramma vastgesteld. Van toepassing zijnde regelgeving en bestuurlijke afspraken, ten behoeve van de uitvoering van activiteiten in het kader van het gemeentelijk beleid voor stedelijke vernieuwing voor het derde investeringstijdvak (2010 tot en met 2014), zijn: de Wet stedelijke vernieuwing (hierna: Wsv), de AMvB-verdeelsleutel ISV-3 (Staatsblad 2009, nr.29) en de brief van het IPO van 4 januari 2010 kenmerk ROW 03901/2010.</p>	
1.4	<p>Programmatische aanpak Stikstof (PAS) / Natura 2000 In de decembercirculaire 2012 is een eenmalige bijdrage van € 460.000 ontvangen voor de Programmatische aanpak stikstof (PAS) / Natura 2000. De eenmalige bijdrage uit 2012 is onderdeel van een breder akkoord (zoals op 10 oktober 2012 bestuurlijk is overeengekomen) en stelt de provincies in staat om snel stappen te kunnen zetten in de uitvoering van de Natura 2000-opgave. De PAS is onderdeel van de Natura 2000-opgave. In Flevoland kennen we geen PAS-opgave. Voorgesteld wordt de beschikbare middelen te gebruiken voor de uitvoering van de beheersmaatregel uit het vastgestelde Natura 2000-ontwerp-beheerplan 'Lepelaarplassengebied'. In 2013 willen we voor het behalen van de Natura 2000-doelen met deze middelen een kade in de Lepelaarsplassen aanleggen waarmee het water in het voorjaar langer vastgehouden wordt.</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i> De bestuurlijke basis om dit bedrag uit te geven is gelegen in het Natuurakkoord. Dit is weliswaar door de provincie niet ondertekend, maar de provincie werkt wel in de lijn van dit akkoord mee. Onderdeel van het Natuurakkoord is dat de verantwoordelijkheid voor het uitvoeren van de Natura 2000-herstelmaatregelen worden gefinancierd vanuit de 200 miljoen rijksgegeld dat via het provinciefonds onder de provincies verdeeld wordt. De maatregelen zijn nodig om de Natura 2000-opgave te behalen en de PAS te laten functioneren. Het Ministerie van EL&I had eind 2012 een bedrag over aan PAS-middelen. Zij heeft daarom eind 2012, vooruitlopend op de structurele financiering tbv natuur uit het regeerakkoord van 200 mln per jaar vanaf 2014, alvast € 23 mln (€ 27,8 mln minus € 4,8 mln btw-compensatiefonds-middelen) in het Provinciefonds gestort tbv N2000-maatregelen in 2013. Flevoland krijgt 2% van dit bedrag, te weten € 460.000.</p>	460.000
4.3	<p>Cultuurparticipatie; evaluatie projectperiode 2009-2012 Bij de toekenning van het budget is rekening gehouden met een evaluatieonderzoek over de projectperiode 2009-2012. Dit onderzoek gaat in 2013 plaatsvinden.</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i> Bij het Cultuurparticipatieprogramma 2009-2012 is met het ministerie van OC&W/ Fonds Cultuurparticipatie afgesproken dat er in 2011 een evalua-</p>	34.000

Programma-onderdeel	Omschrijving	Bedrag
	<p>tieonderzoek zou plaatsvinden. In 2011 ontbrak het aan voldoende budget. Voor dit onderzoek is daarom jaarlijks een budget binnen dit programma gereserveerd, zodat aan het einde voldoende budget zou zijn.</p> <p>Het programma Cultuurparticipatie 2009-2012 is ingediend door GS op 13 november 2008 en door het Fonds/OCW bekrachtigd op 18 december 2008.</p>	
5.6	<p>Green Deal Zonnepanelen op asbestdaken</p> <p>In de decembercirculaire is een eenmalige bijdrage van € 523.000 in het kader van Green Deal middelen voor zonnepanelen op asbestdaken ontvangen. Dit is een financiële vertaling van het convenant "Asbest eraf, zon erop". De middelen die nu zijn verkregen hebben betrekking op de sanering van de asbestdaken bij agrariërs (maar niet op het plaatsen van de zonnepanelen). In IPO-verband wordt momenteel een gezamenlijke subsidieregeling uitgewerkt, zodat in 2013 de regeling van start kan gaan.</p> <p><i>Onderliggende afspraken</i></p> <p>In oktober 2012 is er een convenant tussen de 12 provincies (IPO) en het Ministerie van Infrastructuur en Milieu afgesloten met betrekking tot een stimuleringsmaatregel asbestdak eraf, zonnepanelen erop.</p> <p>Het convenant heeft als doel het maken van afspraken tussen partijen die als resultaat hebben dat in de periode 2012-2014 provincies regelingen opstellen en uitvoeren om het saneren van asbestdaken bij agrarische ondernemers te subsidiëren in die gevallen waar ook zonnepanelen op de nieuwe daken worden geplaatst. De op te stellen regionale regelingen leveren (gezamenlijk) een inspanning om te streven naar het saneren van 4 mln. m² asbestdak, bovenop de 4 mln. m² asbestdak dat jaarlijks reeds volgens ongewijzigd beleid gesaneerd wordt.</p>	523.000
Totaal onontkoombaar		2.268.000

B. Meerjarenprogramma's

Binnen deze categorie dienen wij voorstellen in, waarbij de uitgaven in 2012 achterbleven bij de raming (= onderuitputting), maar waarvan de besteding onderdeel is van een meerjarenprogramma.

Programma-onderdeel	Omschrijving	Bedrag
1.3	<p>Budget duurzaamheid en energie</p> <p>In 2012 zijn vanuit het Duurzaamheid en Energie budget middelen voor het meerjarige programma DE-on (bovenop de Greendealmiddelen) beschikbaar gesteld. Door het meerjarige karakter is het lastig in te schatten in welk boekjaar de kosten gemaakt zullen worden. Eind 2012 was de verwachting dat dit totale budget volledig op zou gaan, maar vanwege een zuivere toepassing van het baten en lasten principe zijn twee opdrachten doorgeschoven naar 2013 en zullen deze kosten in 2013 verantwoord worden. Het restant budget van 2012 is nodig om deze kosten te kunnen dekken.</p>	16.000
1.4	<p>Ecologisch Onderzoek voor Windenergie</p> <p>Op 5 september 2012 is door Provinciale Staten de bestuursopdracht Regioplan Zuidelijk en Oostelijk Flevoland vastgesteld. Daarmee zijn de kaders gesteld voor het proces om te komen tot een ontwikkelgericht</p>	33.000

	planologisch kader voor de toekomstige windparken in Zuidelijk en Oostelijk Flevoland ter versnelling van het proces van opschalen en saneren. Het proces kent een looptijd van 2012 tot en met 2016.	
3.2	Pieken in de Delta (versterking economische clusters) Provinciale Staten hebben ingestemd met de 'Economische Agenda Flevoland' op 6 februari 2013. Daarin is ondermeer bepaald dat voor het 'Stimuleren kennisvalorisatie (MKB luik voor innovatie projecten) € 2,55 mln. beschikbaar is. Dit bedrag is opgebouwd uit de budgetten 'Versterking Economische Clusters' over de periode 2011 t/m 2015. Hier is de onderuitputting over 2012 ad. € 1,02 mln. bij inbegrepen (budgetten 2011 en 2012). Voorgesteld wordt om dit bedrag in 2013 via resultaatbestemming € 1,02 mln. toe te voegen aan de post 'Versterking Economische Clusters' en dit bedrag beschikbaar te stellen voor uitvoering van de TMI-regeling.	1.022.000
Totaal Meerjarenprogramma		1.071.000

C. Vrij te bestemmen deel rekeningresultaat 2012

Wij stellen voor om het vrij te bestemmen deel van het rekeningresultaat 2012 volgens de onderstaande tabel te besteden.

Programmaonderdeel	Omschrijving	Bedrag
1.3	Afwikkeling VTH activiteiten 2012 Vanaf 2013 is de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) opgericht. De afdeling VTH, inclusief de daarbij behorende budgetten, is volledig overgegaan naar de OFGV. In 2013 is geen budget meer beschikbaar voor activiteiten die in 2012 zijn gestart en een kleine doorloop in 2013 kennen. Deze kosten kunnen over het algemeen door de OFGV worden betaald uit het budget van 2013. Voor een deel van de kosten is dit niet mogelijk, waardoor in 2013 een budget voor de afwikkeling van VTH binnen de provinciale organisatie noodzakelijk is.	36.000
2.2	Op peil brengen egalisereserve gladheid De afgelopen jaren is intensief de gladheid bestreden. Gezien de schommelingen in het uitgavenpatroon van de gladheid, welke onvoorspelbaar zijn, is door PS in 2012 een egalisereserve ingesteld. In 2012 is € 344.000 toegevoegd. Door het slechtere dan gemiddelde winterweer is in 2012 meer (€ 106.000) uitgegeven aan gladheidbestrijding dan begroot. Hierdoor is € 106.000 onttrokken aan de egalisereserve. Om de egalisereserve op het gewenste peil te brengen wordt voorgesteld deze aan te vullen tot het maximum van € 500.000 vanuit het rekeningresultaat 2012. De aanvulling wordt voor een deel gedekt door de kleine onderbesteding op het jaarlijks onderhoud wegen en vaarwegen. Gezien de verwachtingen ten aanzien van de uitgaven voor gladheidbestrijding in 2013, veroorzaakt door een eerste kwartaal met slecht winterweer, is verhoging noodzakelijk.	262.000
4.1	Betere Zorg Mijn Idee Doordat het beleidskader Zorg, Zorginnovatie en herijkt sociaal beleid pas aan het eind van het jaar is vastgesteld, is de uitwerking van het project "Betere Zorg Mijn Idee" doorgeschoven naar 2013.	108.000

4.2	<p>Jeugdzorg</p> <p>De reserve jeugdzorg wordt gevoed (conform 'Nota reserves en voorzieningen 2011-2015') met het restant van de eigen provinciale middelen ten behoeve van de jeugdzorg. Ook eventueel in de toekomst te reserveren eigen middelen voor jeugdzorg worden in deze reserve gedoteerd.</p> <p>Het grootste risico dat de provincie (op het gebied van de Jeugdzorg) loopt is dat er de komende jaren als gevolg van een terugtrekkende overheid op ander terreinen en de recent aangekondigde extra bezuiniging van 2,65%, wachtlijsten in de jeugdzorg gaan ontstaan. Dit betekent dat de druk om in de jeugdzorg efficiënt met de middelen om te gaan nog meer zal toenemen. Voor de provincie wordt het belangrijk om waar mogelijk te reserveren om op maat in te kopen voor het geval er wachtlijsten ontstaan in de provinciale jeugdzorg. Om deze redenen willen wij de resterende middelen 2012 van € 77.000 toevoegen aan de reserve jeugdzorg.</p>	77.000
4.2	<p>Subsidie GAAF</p> <p>Wij hebben de subsidie aan gemeente Zeewolde in het kader van GAAF 2008-2011 vastgesteld. Dit heeft geleid tot een terugvordering. In verband met een bezwaar van gemeente Zeewolde tegen de subsidievestiging willen wij een bedrag van € 18.000 reserveren voor 2013. De begroting voor 2013 biedt nl. geen ruimte om dit bedrag te dekken, aangezien met de Flevolandse gemeente afspraken zijn gemaakt over het beschikbare bedrag voor "afsprakenkader gemeenten".</p> <p>Op basis van een in te dienen herzien kostenoverzicht met accountantsverklaring zal worden terugbetaald.</p>	18.000
4.3	<p>7e Landschapskunstwerk</p> <p>Wij hebben prioriteit gegeven aan de herijking van de cultuurnota voor de periode 2013-2016. Het 7e landschapskunstwerk is daardoor doorgeschoven naar 2013. Om te voorzien in de voorbereidingskosten is overheveling van het resterende budget voor Landschapskunst 2012 noodzakelijk. Dit is nodig omdat we expertise op artistiek en logistiek vlak in huis moeten halen, omdat we deze specifieke kennis en kunde niet hebben. Ook voor het laten maken van schetsontwerpen door kunstenaars wat in 2013 de volgende stap zal zijn, is budget nodig.</p>	64.000
4.3	<p>Beoordeling cultuursubsidies</p> <p>Doordat de cultuurnota pas in december 2012 is vastgesteld, vindt de beoordeling van de cultuursubsidies begin 2013 plaats. Gevolg is dat er in 2013 twee beoordelingsrondes plaatsvinden.</p>	14.000
6.1	<p>Onderzoek art.217A Provinciewet</p> <p>We waren voornemens om een onderzoek naar het onderwerp 'Kansen voor Samenwerking met Gemeenten' uit te voeren. Dit onderzoek moet inzicht geven in de kansen op het gebied van samenwerking tussen de provincie, gemeenten en het waterschap en heeft als zodanig een explorerend karakter. De opdrachtverlening is vertraagd en in december 2012 verleend aan een adviesbureau. De uitvoering en afronding vindt in 2013 plaats.</p>	41.000
6.1	<p>Communicatieplan Zelfstandig en Uniek</p> <p>In het kader van de herindelingsprocedure die het kabinet eind december 2012 is begonnen, is het voor Flevoland noodzakelijk om te zorgen voor adequate communicatie richting de inwoners van Flevoland, onze eigen medewerkers en te zorgen voor adequate lobby en belangenbehartiging in</p>	50.000

	Den Haag (met name Tweede en Eerste Kamer). Het communicatieplan "Communicatieplan Zelfstandig en Uniek" is opgesteld waarin de verschillende (mogelijke) vormen van communicatie en public affairs op een rij zijn gezet. In dit plan wordt een onderscheid gemaakt tussen de communicatie gericht op verschillende doelgroepen in het gebied, die deels als 'ambassadeurs' van de provincie onze boodschap kunnen uitdragen en de meer politieke lobby en public affairs die zich vooral in het Haagse afspelen.	
6.1	Representatieve opiniepeiling bewoners Provinciale Staten verzoekt ons om in overleg met de Flevolandse gemeenten voorbereidingen te treffen voor een representatieve opiniepeiling onder de inwoners van Flevoland en zo spoedig mogelijk een uitwerking voor deze peiling voor te leggen aan PS.	50.000
Bedrijfsvoering	Businesscase Bedrijfsvoering In het kader van 'Nieuw perspectief' wordt een besluit genomen om de bedrijfsvoering te reorganiseren. We stellen voor om ter dekking van de reorganisatiekosten en -investeringen het saldo van de Bedrijfsvoering te oormerken in de algemene reserve. Het totale saldo van de bedrijfsvoering 2012 is € 5,3 mln. lager dan primitief begroot en is € 1,5 mln. lager dan de begroting na wijziging. Via het proces van het verbeteren van het Voorspellend vermogen hebben wij Provinciale Staten in 2012 bij Zomernota en de 16e begrotingswijziging reeds geïnformeerd over de onderuitputting. Onder aftrek van de overige bestemmingsvoorstellen inzake bedrijfsvoeringaspecten willen we een bedrag van € 4.6 mln. oormerken in de Algemene Reserve In de Perspectiefnota 2013-2017 komen we hierop terug.	4.604.000
C1.1	Medewerkerontwikkeling - onderdeel POB Met de instemming van de CAO 2009-2011 is ook besloten tot invoering van een Persoonlijk Ontwikkel Budget (POB). Dit wil zeggen dat iedere medewerker in drie jaar tijd zich zelf mag ontwikkelen (buiten de reguliere opleidingen die binnen het eigen vakgebied vallen). Het merendeel van de medewerkers heeft nog geen gebruik van deze regeling gemaakt. Er is een inschatting gemaakt van de benodigde middelen in 2013. Een deel van dit budget kan gedekt worden uit het medewerkerontwikkelbudget 2013; voor een deel is overheveling / resultaatbestemming 2012 noodzakelijk.	150.000
C1.1	Kosten Ondernemingsraad De ondernemingsraad is zich bewust van de grote opgaven waarvoor de provincie de komende tijd staat. In het kader daarvan heeft de OR zich voorgenomen te professionaliseren, door scholing en training en tegelijkertijd slimmer en efficiënter te gaan werken. Deze beweging is in 2012 ingezet, maar niet alle activiteiten hebben in 2012 - door omstandigheden - kunnen plaatsvinden en schuiven door naar 2013.	20.000
C2.2	Het nieuwe werken / herhuisvesting i.v.m. OFGV Het reorganisatieproces van de afdeling Services en Middelen veroorzaakte in 2012 bijstelling van de prioriteiten. In 2012 heeft de afdeling zich niet kunnen inzetten voor het op orde brengen (en digitaliseren) van het archief van de OFGV. De bijbehorende middelen zijn niet aangewend. Omdat wij zorgdrager blijven is het van belang dat met de OFGV afspraken worden gemaakt over de archivering van de dossiers. En dat achterstanden worden weggewerkt.	90.000

	Het wegwerken van de achterstanden is niet binnen de huidige formatie te realiseren. Inhuur op dit "dossier" zal noodzakelijk zijn.	
C3.2	Visie digitale media Om invulling te kunnen geven aan de visie digitale media, is verdere ontwikkeling van digitale kennis en vaardigheden van betrokken personen van cruciaal belang.	5.000
C4.1	Flankerend beleid centralisatie financiële functie In 2011 is een begin gemaakt met de centralisatie van de financiële functie en werden middelen toegekend voor flankerend beleid. Omdat in 2013 de centralisatie nog verder vorm en inhoud krijgt, wordt voorgesteld om enkele restantbudgetten over te hevelen naar 2013 ten behoeve van: <ul style="list-style-type: none"> • tijdelijk uitbesteden expertise op fiscaal gebied € 34.000; • inhuur expertise financiële beleidsadvisering € 21.000; • opleidingen m.b.t. de transformatie binnen de afdeling Financiën € 28.000. 	83.000
C4.1	Verbetering interne beheersing Voor de verbetering van de interne beheersing is met ingang van 2012 een budget opgenomen van € 300.000 per jaar. Deze middelen zijn toegekend tot en met 2015. Via de 'Laatste begrotingswijziging' hebben wij € 112.000 afgeraamd. Dit omdat in 2012 geplande activiteiten (voor de verbetering van de interne beheersing) doorschuiven naar 2013. De onderbesteding in de Jaarrekening 2012 van € 44.000 willen we daaraan toevoegen omdat het verbeterplan interne beheersing volgend jaar continueert met onder andere doorlopende onderwerpen uit 2012 zoals: <ul style="list-style-type: none"> • de voorbereidingen voor Horizontaal toezicht en voortzetting "Centraal Tenzij" (€ 40.000); • uitvoeren van het Auditplan 2012 (30.000); • risicomangement (6.000); • de inhuur van een coördinator financiële administratie (€ 80.000). 	156.000
C5.3	Bedrijfsinformatieplan 2012-2013 De uitloop van projecten binnen het Bedrijfsinformatieplan bedraagt € 0,04 mln. De plannen en activiteiten lopen over de jaargrenzen heen. De uitvoering van de plannen (programmaperiode 2012-2013) zal ook nog in 2013 plaatsvinden.	192.000
Vrij te bestemmen deel rekeningresultaat 2012		6.020.000
Totaal		9.359.000

Bijlage 4 5e begrotingswijziging 2013

Dienstjaar 2013 Begrotingswijzigingen exploitatie PS13/05

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

Mutaties begroftingsthema's

L = Lasten
B = Baten

Thema Onderdeel	Omschrijving	L B	Prim. begroting	Vorige raming	Mutatie 2013	Nieuwe raming	Doorwerking t.o.v. 2013		
							2014	2015	2016
1 Ruimte									
131030	PAS/Natura 2000	L	-	-	460.000	460.000	-	-	-
132022	Duurzaamheid en energie	L	394.011	394.011	539.000	933.011	-	-	-
132023	Klassieke milieutaken	L	621.265	621.265	535.000	1.156.265	-	-	-
133018	PUL	L	56.991	56.991	57.000	113.991	-	-	-
1.3	Natuur en Milieu	L	13.134.596	13.139.773	1.591.000	14.730.773	-	-	-
141012	Coll.Particulier Opdrachtgeverschap	L	-	-	55.000	55.000	-	-	-
141013	ISV-bijdragen gemeenten	L	95.737	95.737	452.000	547.737	-	-	-
142015	Windenergiebeleid	L	65.000	65.000	33.000	98.000	-	-	-
1.4	Ruimtelijk beleid	L	3.711.564	3.711.564	540.000	4.251.564	-	-	-
Totaal 1 Ruimte			18.574.481	18.574.481	2.131.000	20.705.481	-	-	-
3 Economie									
311029	Hogeschool Flevoland	L	-	-	50.000	50.000	-	-	-
3.1	Werkegelegenheid	L	10.786.507	11.667.866	50.000	11.717.866	-	-	-
321017	Versterking economische clusters	L	511.250	511.250	1.022.000	1.533.250	-	-	-
3.2	Ontwikkeling en innovatie	L	1.879.529	1.879.529	1.022.000	2.901.529	-	-	-
Totaal 3 Economie			9.977.940	10.259.299	1.072.000	11.331.299	-	-	-
4 Samenleving									
411030	Zorginnovatie	L	300.000	300.000	108.000	408.000	-	-	-
4.1	Samenleving en voorzieningen	L	13.172.168	13.172.168	108.000	13.280.168	-	-	-
422021	Afsprakenkader gemeenten	L	278.143	278.143	18.000	296.143	-	-	-
4.2	Jeugdzorg	L	47.389.051	47.389.051	18.000	47.407.051	-	-	-
432017	Speerpuntlandschapskunst	L	70.114	70.114	64.000	134.114	-	-	-

Dienstjaar 2013 Begrotingswijzigingen exploitatie PS13/05

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 2013	Nieuwe raming	Doorwerking t.o.v. 2013		
		L	B					2014	2015	2016
432026	Cultuurpart./-educatie met kwaliteit	L		144.985	144.985	34.000	178.985	-	-	-
432028	Adviescommissie cultuur	L		15.839	15.839	14.000	29.839	-	-	-
4.3	Cultureel erfgoed & c.infrastructuur	L		3.802.451	3.802.451	112.000	3.914.451	-	-	-
Totaal 4 Samenleving				20.125.221	20.125.221	238.000	20.363.221	-	-	-
6 Bestuur										
612019	Opleiding leden GS	L		40.000	40.000	58.000	98.000	-	-	-
612023	Onderzoek art.217A Provinciewet	L		40.664	40.664	41.000	81.664	-	-	-
614023	Communicatie 3 Provincies	L		-	-	100.000	100.000	-	-	-
6.1	Samenw. & Bestuurlijke positionering	L		9.775.846	9.775.846	199.000	9.974.846	-	-	-
641012	Nog te verdelen apparaatskosten	L		202.695	219.170	1.205.000	1.424.170	-	-	-
6.4	Onvoorzien en stelposten	L		1.972.722	1.989.197	1.205.000	3.194.197	-	-	-
651111	Algemene reserve	B		-794.600	-794.600	-4.286.000	-5.080.600	-	-	-
651112	Personele frictiekosten	B		-1.291.685	-1.291.685	-509.000	-1.800.685	-	-	-
651117	Ontwikkelings/strategische projecten	B		-1.254.531	-1.535.890	-50.000	-1.585.890	-	-	-
6.5	Reserves	B		-18.548.687	-28.264.435	-4.845.000	-33.109.435	-	-	-
Totaal 6 Bestuur				-100.069.493	-105.394.617	-3.441.000	-108.835.617	-	-	-
Saldo van lasten en baten				-	-43.765	-	-43.765	-	-	-

Aldus besloten in de vergadering van 15 mei 2013

de griffier,

de voorzitter

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