



PRODUCTENREALISATIE 2012



Inhoudsopgave

Leeswijzer	3
I Programmagerelateerde beleidsproducten	5
1. Ruimte	7
1.1.1 Omgevingsplan	8
1.2.1 Water	10
1.3.1 Natuur	12
1.3.2 Milieu en duurzaamheid	14
1.3.3 Omgevingsdienst Flevoland	18
1.4.1 Woonbeleid	20
1.4.2 Ruimtelijke kaderstelling	22
1.4.3 Doorwerking beleid in gem. plannen	24
1.4.4 Ruimtelijke informatievoorziening	26
2. Bereikbaarheid	29
2.1.1 Openbaar vervoer	30
2.2.1 Mobiliteit	34
2.2.2 Verkeersveiligheid	36
2.2.3 Onderhoud provinciale wegen	38
2.2.4 Onderhoud provinciale vaarwegen	42
2.2.5 Investing provinciale wegen	44
2.2.6 Investing provinciale vaarwegen	48
3. Economie	51
3.1.1 Werken en Economisch vestigingsklimaat	52
3.1.2 Europese programma's	56
3.2.1 Economische clusters	59
4. Samenleving	61
4.1.1 Samenleving en voorzieningen	62
4.1.2 Provinciale steunfuncties	64
4.2.1 Jeugdzorg	66
4.2.2 Jongerenbeleid	68
4.3.1 Cultureel erfgoed	70
4.3.2 Kunstuitingen	72
5. Investeringsagenda	75
5.1.1 OostvaardersWold	76
5.2.1 Zuidelijk Flevoland	80
5.3.1 Noordelijk Flevoland	82
5.4.1 Markermeer/IJmeer	84
5.5.1 Luchthaven Lelystad/OMALA	86
5.6.1 Duurzame Energie- & Ontw.maatsch. Fl.	88
5.7.0 pMJP: Coördinatie	90
5.7.1 pMJP: Natuur	92
5.7.2 pMJP: Recreatie	96
5.7.3 pMJP: Landschap	98

5.7.4	pMJP: Landbouw	100
5.7.5	pMJP: Water	102
5.7.6	pMJP: Leefbaarheid.....	104
5.7.7	pMJP: Milieu	106
5.7.8	pMJP: POP technische bijstand	108
5.7.9	pMJP: POP Langs assen.....	110
5.8.1	MMOH Flevokust.....	114
6.	Bestuur	117
6.1.1	Provinciale Staten	118
6.1.2	Gedeputeerde Staten.....	120
6.1.3	Kabinetszaken	124
6.1.4	Best. organ. & (internat.) samenwerking.....	126
6.1.5	Rechtsbescherming burgers	128
6.1.6	Interbestuurlijk toezicht.....	130
6.2.1	Openbare orde en veiligheid	132
6.3.1	Algemene dekkingsmiddelen	134
6.4.1	Onvoorzien en stelposten	138
6.5.1	Mutaties reserves	140
1.1.1	Formatie	146
1.1.2	Organisatie.....	150
1.1.3	Concern	152
1.1.4	Personeel.....	156
1.2.1	Algemeen.....	160
2.1.1	Gebouw(en) (en inventaris)	162
2.2.1	Facilitaire dienstverlening.....	164
2.3.1	Inkoop en aanbesteding	166
3.1.1	Bestuurlijk juridische controlling.....	168
3.2.1	Comm. advies & Bestuursondersteuning.....	170
4.1.1	Financiële sturing	172
4.2.1	Financieel beheer en -verantwoording.....	174
5.1.1	Informatietechnologie.....	176
5.2.1	Documentaire informatievoorziening	178
5.3.1	Bedrijfsinformatieplan	180
III	Bijlagen	183
I.	Bezetting en salarislasten 2012.....	185
II.	Kostenverdeelstaat	186
III.	Staat van geactiveerde investeringen en geldleningen.....	189
IV.	Begrotingsstructuur 2012	195

Leeswijzer

Hoofdstuk VI van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) regelt, dat jaarlijks uitvoeringsinformatie in de vorm van een productenrealisatie dient te worden opgesteld. De productenrealisatie kent een verplichte minimale inhoud en is een nadere uitwerking van het Jaarverslag en de Jaarrekening.

Opbouw productenrealisatie

De indeling van het jaarverslag is volgens de programma (en programmaonderdeel-) indeling. Reden waarom ook deze productenrealisatie diezelfde indeling laat zien. Een programmaonderdeel bestaat uit één of meerdere producten.

De productenrealisatie is opgebouwd uit 3 delen.

Deel 1: Programmagerelateerde beleidsproducten

De beleidsproducten betreffen een nadere detaillering en uitwerking van de programmarealisaties in het Jaarverslag en omvatten de primaire taken van de provincie.

Deel 2: Bedrijfsvoeringgerelateerde concernproducten

De bedrijfsvoeringproducten betreffen de ondersteunende taken, zoals huisvesting en automatisering. Het saldo van lasten en baten van de bedrijfsvoeringproducten zijn via de kostenverdeelstaat doorbelast naar de beleidsproducten.

In de delen 1 en 2 begint ieder per product met een financieel overzicht waarin per begrotingspost de lasten en baten zijn weergegeven. Hierbij is ter vergelijking in aparte kolommen zowel de realisatie van jaar t-1, de primitieve begroting jaar t, de begroting jaar t na wijziging, de realisatie jaar t alsmede het verschil vermeld. Per product zijn de begrotingsposten > € 50.000 van een toelichting voorzien. Deze toelichting bestaat uit een korte inhoudelijke verklaring van het budget alsmede de oorzaak van de voornaamste afwijking (> € 50.000). Daar waar budgetten een relatie hebben met een reserve, is dat per product (en begrotingspost) toegelicht bij de toelichting op de middelen. Hierbij is de betreffende begrotingspost verbonden aan de reserve.

Op de begrotingsposten zijn bij de afzonderlijke producten de apparaatslasten verantwoord. Deze apparaatslasten bestaan uit twee onderdelen:

- directe salariskosten: dit zijn de salariskosten van medewerkers die rechtstreeks zijn toe te rekenen aan een bepaald product;
- overige apparaatskosten: de personele en materiële overheadkosten, zoals de salariskosten van ondersteunende afdelingen, de huisvestingskosten en kosten van automatisering.

De hoogte van de totale apparaatslasten per product is berekend via de kostenverdeelstaat. Daarin is aangegeven hoeveel capaciteit per product is ingezet, wat daarvan de directe salariskosten zijn en hoe de overige apparaatskosten zijn verdeeld. De in te zetten capaciteit is gebaseerd op een nacalculatie die aan het einde van het begrotingsjaar is gemaakt.

Deel 3: Bijlagen

Als bijlagen zijn de personele sterkte, de kostenverdeelstaat en de staat van activa opgenomen.

Autorisatie

Provinciale Staten stellen het jaarverslag en de jaarrekening vast. De productenrealisatie richt zich op de nadere details van de uitvoering van de programmabegroting en is primair bedoeld voor Gedeputeerde Staten. Maar ook andere geïnteresseerden (zowel bestuurlijk als ambtelijk) maken veelvuldig gebruik van de hier geboden detailinformatie.



Programmagerelateerde beleidsproducten

1. Ruimte

Product	1.1.1 Omgevingsplan
Programmaonderdeel	1.1 Omgevingsbeleid
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w i j z i g i n g	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	1.106.186	64.136	64.136	106.505	-42.369
02 Overige apparaatskosten	CP	793.469	60.786	60.786	96.238	-35.452
		<u>1.899.655</u>	<u>124.922</u>	<u>124.922</u>	<u>202.743</u>	<u>-77.821</u>
Beheerslasten						
11 Ondersteuning POCF	RENM	4.145	27.086	0	0	0
		<u>4.145</u>	<u>27.086</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Speerpunten en grote projecten						
12 Actualisatie/uitwerken omgevingsplan	CP	4.860	42.198	42.198	40.788	1.410
		<u>4.860</u>	<u>42.198</u>	<u>42.198</u>	<u>40.788</u>	<u>1.410</u>
Totaal lasten		1.908.660	194.206	167.120	243.531	-76.411
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		1.908.660	194.206	167.120	243.531	-76.411

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- | | |
|----|--|
| 12 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Het budget betreft proceskosten. De gebiedsgerichte thema's met een fysieke component worden in de Omgevingsagenda in onderlinge samenhang weergegeven. Ook de sectorale beleidsthema's sport, zorg, cultuur en voorzieningen maken deel uit van de Omgevingsagenda. In 2012 is het budget ingezet om de relevante hoofdlijnen van de thema's en beleidsnotities op een eenduidige wijze weer te geven. Op basis hiervan zijn de inhoudelijke dwarsverbanden en onderlinge afhankelijkheden inzichtelijk gemaakt, waardoor afstemming en regie gefaciliteerd kan worden.</p> |
|----|--|

Product	1.2.1 Water
Programmaonderdeel	1.2 Water
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w i j z i g i n g	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	672.525	784.784	784.784	654.521	130.263
02 Overige apparaatskosten	RENM	603.309	764.192	764.192	609.531	154.661
		<u>1.275.834</u>	<u>1.548.976</u>	<u>1.548.976</u>	<u>1.264.052</u>	<u>284.924</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	RENM	12.499	12.499	12.499	12.499	0
		<u>12.499</u>	<u>12.499</u>	<u>12.499</u>	<u>12.499</u>	<u>0</u>
Beheerslasten						
11 Waterkw aliteit	RENM	117.785	160.641	194.672	92.363	102.309
17 Grondw aterbeheer	RENM	-235.528	0	60.000	-48.918	108.918
19 Grondw aterbeleid en drinkw ater	RENM	178.627	245.757	145.757	185.762	-40.005
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-1.137	0	0	-1.638	1.638
		<u>59.747</u>	<u>406.398</u>	<u>400.429</u>	<u>227.569</u>	<u>172.860</u>
Totaal lasten		1.348.080	1.967.873	1.961.904	1.504.120	457.784
Baten						
Beheersbaten						
11 Bijdragen derden	RENM	-13.372	0	-38.031	-32.129	-5.902
12 Grondw aterheffing	RENM	-462.183	-469.726	-429.726	-426.419	-3.307
		<u>-475.555</u>	<u>-469.726</u>	<u>-467.757</u>	<u>-458.548</u>	<u>-9.209</u>
Totaal baten		-475.555	-469.726	-467.757	-458.548	-9.209
Totaal product		872.525	1.498.147	1.494.147	1.045.572	448.575

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatlasten zijn lager dan geraamd door niet ingevulde formatieruimte (1,0 fte) en door een
02 andere systematiek van toerekening (0,5 fte).
- 11 Toelichting inhoud: Uit dit budget worden de lasten voor ontwikkeling waterbeleid en het Deltaprogramma gedekt.
Verklaring verschil: De kosten zijn in 2012 lager dan begroot doordat een tweetal activiteiten niet plaatsvonden. Het gaat daarbij om het project Herijking waterveiligheid buitendijks waarbij door vertraging in de voorbereiding de kosten ad. € 30.000 pas in 2013 zullen worden gemaakt. Ook werd verwacht dat voor het procesmanagement Rijn-Midden (samenwerkingsverband Kaderrichtlijn Water Rijn en Middengebied) een aanvullend werkbudget nodig was, maar deze bijdrage ad. € 20.000 is pas in 2013 nodig. Daarnaast zijn de kosten voor het meerjarige Deltaprogramma ad € 30.000 lager dan verwacht, maar hier staat een lagere onttrekking vanuit de Algemene Reserve tegenover. De overige € 20.000 betreft diverse kleine posten.
- 17 Toelichting inhoud: De kosten betreffen een dotatie (positief bedrag) dan wel een onttrekking (een negatief bedrag) uit de voorziening Grondwaterbeheer.
Verklaring verschil: Doordat in de primitieve begroting abusievelijk geen onttrekking aan de voorziening Grondwater is geraamd ad. € 110.000, terwijl dit wel had moeten, wordt om dit recht te trekken, bij de realisatie een onttrekking gedaan van € 50.000 in plaats van een geraamde storting van € 60.000.
- 19 Toelichting inhoud: Dit budget wordt ingezet voor onderzoek grondwater, de schadecommissie grondwater en het grondwatermeetnet.
Verklaring verschil: De begroting wordt voor € 40.000 overschreden doordat kosten voor het Verdrogingsonderzoek Grondwater niet waren ingeschat, terwijl deze wel noodzakelijk waren. In 2008 is afgesproken met het Waterschap Zuiderzeeland dat de kosten voor het Verdrogingsonderzoek Grondwater (GGOR-studies in de prioritair verdroogde gebieden in Flevoland) worden gedeeld (50/50). De kosten voor 2012 bedragen voor ons € 50.000. Deze overschrijding wordt gedekt uit de voorziening Grondwaterbeheer.

Baten

Nr Toelichting

- 12 Toelichting inhoud: Dit betreft de inkomsten uit de grondwaterheffing. De provincie legt deze op conform de door Provinciale Staten vastgestelde Grondwaterheffingsverordening.

Relatie met Reserves

Nr A001 Algemene reserve

- L11 20.000 Een deel van het budget 'Waterkwaliteit' is bestemd voor waterbeleid en is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011). Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.
- L11 9.928 De kosten voor het Deltaprogramma ad. € 10.000 (kosten ad. € 40.000 +/- inkomsten ad. € 30.000) worden gedekt uit de Algemene Reserve (A001).
- 29.928

Product	1.3.1 Natuur
Programmaonderdeel	1.3 Natuur en Milieu
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	712.711	714.948	714.948	660.759	54.189
02 Overige apparaatskosten	RENM	629.734	699.956	699.956	617.955	82.001
		<u>1.342.445</u>	<u>1.414.904</u>	<u>1.414.904</u>	<u>1.278.714</u>	<u>136.190</u>
Beheerslasten						
11 Beleidsontw ikkeling N&L	RENM	295	0	0	0	0
12 Monitoring N&L-beleid	RENM	72.169	70.822	65.700	52.037	13.663
13 Soortenbeleid	RENM	6.460	0	0	0	0
14 Natuurbescherming en -beleid	RENM	44.926	117.413	117.413	88.725	28.688
16 Flora en Faunaw et	RENM	34.501	34.479	34.479	34.324	155
17 Faunabeheerseeneheid Flevoland	RENM	45.750	45.599	45.599	41.060	4.539
18 Advertenties	RENM	7.675	0	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-19.880	0	0	-2.334	2.334
		<u>191.896</u>	<u>268.313</u>	<u>263.191</u>	<u>213.812</u>	<u>49.379</u>
Speerpunten en grote projecten						
20 EHS-compensatie OostvaardersWold	CP	16.206.076	0	117.670	107.670	10.000
		<u>16.206.076</u>	<u>0</u>	<u>117.670</u>	<u>107.670</u>	<u>10.000</u>
Totaal lasten		17.740.417	1.683.217	1.795.765	1.600.196	195.569
Baten						
Beheersbaten						
12 Natuurbeschermingsw et	RENM	-9.000	0	0	0	0
13 Rijksbijdrage Florameetnet	RENM	-15.242	-5.122	-10.338	-10.339	1
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	77.867	0	0	0	0
		<u>53.625</u>	<u>-5.122</u>	<u>-10.338</u>	<u>-10.339</u>	<u>1</u>
Speerpunten en grote projecten						
14 EHS-compensatie OostvaardersWold	CP	-16.205.190	0	-117.670	-107.670	-10.000
		<u>-16.205.190</u>	<u>0</u>	<u>-117.670</u>	<u>-107.670</u>	<u>-10.000</u>
Totaal baten		-16.151.565	-5.122	-128.008	-118.009	-9.999
Totaal product		1.588.852	1.678.095	1.667.757	1.482.187	185.570

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatslasten zijn lager dan geraamd door niet ingevulde formatieruimte (0,6 fte) en door een
02 andere systematiek van toerekening (0,6 fte).
- 12 Toelichting inhoud: Dit betreft het budget voor monitoring Natuur- en Landschapsbeleid.
Hieruit worden bijvoorbeeld de kosten voor het Landelijk Meetnet Flora en het Meetnet Agrarische
Soorten bekostigd.
- 14 Toelichting inhoud: Dit betreft kosten voor beleidsontwikkeling en werkzaamheden in het kader van de
Natuurbeschermingswet.
- 20 Toelichting inhoud: Tot en met 2012 was er budget beschikbaar voor de compensatiegronden in het
OostvaardersWold. In 2012 is er een start gemaakt voor het besteksgereed maken van de
compensatiegronden. Gezien de ontwikkelingen in 2012 (vernietigen van Provinciaal Inpassingsplan en
uitvoeren van een open planproces Nieuwe Natuur in Flevoland) is de verdere ontwikkeling/ inrichting
van de compensatiegronden stopgezet.

Baten

Nr Toelichting

- 14 Toelichting inhoud: Zie uitgaven post 20. De uitgaven voor de compensatiegronden worden volledig
gedekt uit een vergoeding die wij hebben ontvangen van Rijkswaterstaat.

Product	1.3.2 Milieu en duurzaamheid
Programmaonderdeel	1.3 Natuur en Milieu
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w iJziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	1.235.628	1.404.454	1.404.454	1.402.621	1.833
02 Overige apparaatskosten	RENM	1.124.051	1.401.056	1.401.056	1.337.069	63.987
		<u>2.359.679</u>	<u>2.805.510</u>	<u>2.805.510</u>	<u>2.739.690</u>	<u>65.820</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	RENM	1.361	1.361	24.503	973	23.530
		<u>1.361</u>	<u>1.361</u>	<u>24.503</u>	<u>973</u>	<u>23.530</u>
Beheerslasten						
14 Subsidies IVN / NMF	RENM	323.992	324.269	328.042	328.040	2
17 LMA	VTH	-9.095	0	0	-8.141	8.141
19 Afdracht nazorgheffing	RENM	822.153	57.000	100.062	100.062	0
22 Duurzaamheid en energie	RENM	649.182	564.011	759.394	543.221	216.173
23 Klassieke milieutaken	RENM	168.177	701.265	938.265	359.198	579.067
24 Bodem	RENM	425.587	1.219.209	919.779	677.093	242.686
25 Nazorg Friese pad	RENM	35.000	52.000	64.183	26.330	37.853
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-39.008	0	0	-11.373	11.373
		<u>2.375.988</u>	<u>2.917.754</u>	<u>3.109.725</u>	<u>2.014.430</u>	<u>1.095.295</u>
Totaal lasten		4.737.028	5.724.625	5.939.738	4.755.093	1.184.645
Baten						
Beheersbaten						
11 Rijksbijdrage LvDO	RENM	-127.000	-112.000	-123.200	-123.200	0
12 Bijdr.Gem.Duurzaam Energiebedrijf	RENM	-49.000	-90.000	-90.000	-90.000	0
14 Nazorgheffing doelvermogen	RENM	-822.153	-57.000	-57.000	-57.000	0
15 Duurzaamheid en energie	RENM	-252.683	0	-211.901	-16.046	-195.855
16 Klassieke milieutaken/Bijdr luchtkw	RENM	16.991	-250.000	-230.000	-107.357	-122.643
17 Wet Bodemsanering	RENM	-87.353	0	-353.448	-353.448	0
18 Rijksbijdrage stedelijke ontw ikk.	RENM	-3.207	0	0	0	0
19 Bijdrage nazorgkosten	RENM	-35.000	-52.000	-64.183	-26.330	-37.853
20 Bijdragen derden duurzheidsprojecten	RENM	-32.000	-104.000	-104.000	-104.000	0
98 Afw ikkelingsverschillen	MW	0	0	0	11.373	-11.373
		<u>-1.391.405</u>	<u>-665.000</u>	<u>-1.233.732</u>	<u>-866.008</u>	<u>-367.724</u>
Totaal baten		-1.391.405	-665.000	-1.233.732	-866.008	-367.724
Totaal product		3.345.623	5.059.625	4.706.006	3.889.085	816.921

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 14 Toelichting inhoud: Onder dit budget valt de subsidiering van het IVN en NMF.
- 19 Toelichting inhoud: De nazorgheffing die de provincie binnenkrijgt wordt volledig afgedragen aan het Nazorgfonds. Dit betreft de stortplaatsen Braambergen en Zeeasterweg, die nog in de heffingsperiode zitten. Dit houdt in dat de stortplaatsexploitanten jaarlijks een nazorgheffing aan de provincie betalen totdat het doelvermogen wordt bereikt. Deze bijdrage wordt vervolgens weer afgedragen aan het Nazorgfonds.
- 22 Toelichting inhoud: Onder dit budget valt onder meer het programma Leren voor Duurzame Ontwikkeling (LvDO). De overige resterende middelen worden ingezet voor duurzaamheidsprojecten.
Verklaring verschil: De onderschrijving op dit budget wordt voornamelijk veroorzaakt door een onderuitputting op het LvDO-programma (met een looptijd tot en met 2012). In de begroting is rekening gehouden met een volledige uitputting van het programma in 2012, eind van het jaar is door het Ministerie bekend gemaakt dat de middelen ultimo 2012 moeten zijn verplicht, maar nog wel in 2013 mogen worden uitgegeven. In 2013 wordt het restant ad. € 195.000 uitgegeven.
- 23 Toelichting inhoud: Onder dit budget valt onder meer het programma Externe Veiligheid.
Verklaring verschil: Voor het meerjarige programma Externe Veiligheid is een onderschrijving van € 535.000 ontstaan. Het is lastig in te schatten wanneer een aanvraag wordt ingediend, maar de middelen moeten wel tot eind van het boekjaar beschikbaar zijn voor eventuele aanvragen. Daarnaast was rekening gehouden met mogelijk extra kosten vanuit het IPO van ca € 20.000 in het kader van het PRISMA, maar dit is niet geëffectueerd. De overige € 25.000 betreft diverse kleine posten.
- 24 Toelichting inhoud: Onder dit budget valt het meerjarige programma Bodem. Het gaat daarbij om de bodemsaneringen en het programma Duurzaam Gebruik van de Ondergrond.
Verklaring verschil: De onderschrijving op het meerjarige programma Bodem wordt veroorzaakt door € 65.000 op duurzaam gebruik ondergrond, door vertraging in de voorbereiding van o.a. de projecten Bodeminfo en Bodemdaling.
Daarnaast is er een onderschrijving op de Bodemsaneringen van € 175.000. Dit betreft langlopende saneringen. Het is hierbij lastig in te schatten in welk (boek)jaar de kosten gemaakt zullen worden.
- 25 Toelichting inhoud: De kosten voor de nazorg van de stortplaats Friese Pad, die in tegenstelling tot de andere gesloten stortplaatsen (zie post 19) vanaf 2011 in de nazorgperiode bevindt, worden door de provincie betaald en doorbelast aan het Nazorgfonds.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de rijksbijdrage voor het programma Leren voor Duurzame Ontwikkeling (LvDO). (Zie lasten post 22).
- 12 Toelichting inhoud: Voor het DE-on programma zijn in 2012 van diverse samenwerkingspartners bijdragen ontvangen voor het opstellen van het businessplan DE-on.
- 14 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de ontvangen nazorgheffing voor de stortplaatsen Braambergen en Zeeasterweg, die nog in de heffingsperiode zitten. Dit houdt in dat de stortplaatsexploitanten jaarlijks een nazorgheffing aan de provincie betalen totdat het doelvermogen wordt bereikt. Deze bijdrage wordt vervolgens weer afgedragen aan het Nazorgfonds (zie ook lastenpost 19 voor de afdracht aan het Nazorgfonds).
- 15 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de ontvangen rijksbijdragen voor het programma Leren voor Duurzame Ontwikkeling (LvDO) uit voorgaande jaren.
Verklaring verschil: Zie lastenpost 22.
- 16 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de rijksbijdrage voor het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL).
Verklaring verschil: De onderschrijving in 2012 is voor € 115.000 ontstaan doordat met terugwerkende

kracht over de periode 2008 tot en met 2012 een andere methodiek voor de rentebaten, conform de SiSa-voorschriften, wordt gehanteerd. Dit betekent dat de rente over reeds ontvangen maar nog niet uitgegeven rijksmiddelen eerst moet worden gebruikt binnen het programma NSL, voordat de rijksbijdrage wordt aangesproken ter financiering van de projecten.

- 17 Toelichting inhoud: Dit budget betreft een rijksbijdrage voor de Bedrijvenregeling inzake een Bodemsaneringsproject van een bedrijf in de NOP.
- 19 Toelichting inhoud: Zie lastenpost 25.
- 20 Toelichting inhoud: Vanuit het p-MJP wordt een bijdrage ontvangen voor het project Duurzame energie in de NOP.

Relatie met Reserves		
Nr	A001 Algemene reserve	
L22	86.000	Een deel van het budget 'Duurzaamheid en energie' is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011).
L23	312.000	Een deel van het budget "Externe veiligheid" is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011).
L24	300.000	Een deel van het 'Bodembudget' is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011). Voor alle drie bovenstaande onderwerpen geldt: Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.
	698.000	

Product	1.3.3 Omgevingsdienst Flevoland
Programmaonderdeel	1.3 Natuur en Milieu
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	VTH	2.323.543	2.625.063	2.625.063	2.505.193	119.870
02 Overige apparaatskosten	VTH	2.390.924	2.916.220	2.916.220	2.595.604	320.616
		<u>4.714.467</u>	<u>5.541.283</u>	<u>5.541.283</u>	<u>5.100.797</u>	<u>440.486</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	VTH	2.054	23.957	23.957	7.480	16.477
06 Kapitaallasten nieuw e investeringen	VTH	0	21.296	21.296	3.563	17.733
		<u>2.054</u>	<u>45.253</u>	<u>45.253</u>	<u>11.043</u>	<u>34.210</u>
Beheerslasten						
12 Omgevingsdienst (opstartkosten)	RENM	0	140.000	821.092	830.171	-9.079
18 PUL	VTH	490.670	881.447	918.438	834.111	84.327
19 Specifieke programma's	VTH	216.367	0	0	0	0
20 Kapitaallasten Geluidsmeetsysteem	RENM	17.087	0	0	16.477	-16.477
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-15.000	0	0	-15.186	15.186
		<u>709.124</u>	<u>1.021.447</u>	<u>1.739.530</u>	<u>1.665.573</u>	<u>73.957</u>
Totaal lasten		5.425.645	6.607.983	7.326.066	6.777.413	548.653
Baten						
Beheersbaten						
12 Rijksbijdrage omgevingsdienst	VTH	0	-140.000	-190.000	-190.000	0
14 Overige inkomsten handhaving	VTH	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	0
15 Zw emw aterfolder	VTH	-1.377	-3.363	-3.363	-3.590	227
17 Legesheffing grondw ater etc.	VTH	-64.616	-130.000	-130.000	-180.680	50.680
18 Bijdragen gemeenten	RENM	-42.572	0	0	0	0
19 Servicepunt handhaving	VTH	-15.416	0	0	-15.416	15.416
20 Beheer grondw atermeetnet.	VTH	-12.950	0	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	VTH	3.917	0	0	0	0
		<u>-213.014</u>	<u>-353.363</u>	<u>-403.363</u>	<u>-469.686</u>	<u>66.323</u>
Totaal baten		-213.014	-353.363	-403.363	-469.686	66.323
Totaal product		5.212.631	6.254.620	6.922.703	6.307.727	614.976

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 Per 1 januari 2013 zijn alle medewerkers van de afdeling VTH in dienst getreden bij de OFGV.
- 02 Vacatureruimte die in 2012 is ontstaan (4,51 fte) is om deze reden niet ingevuld, maar met inhuur opgelost. Inhuur heeft plaatsgevonden op het gebied van vergunningverlening, bodemsanering WKO hercontroles, juridische werkzaamheden vergunningverlening en uitwerken uitvoeringsprogramma Handhaving en toezicht N2000 IJsselmeergebied.
- 12 Toelichting inhoud: Het budget betreft de Flevolandse bijdrage in de OFGV.
- 18 Toelichting inhoud: PUL staat voor Programma Uitvoering Leefomgevingstaken. Daarnaast ontvangen we tot en met 2015 jaarlijks via het Provinciefonds financiële compensatie voor de verplichtingen die voortvloeien uit de nieuwe Europese zwemwaterrichtlijn.
Verklaring verschil: De onderbesteding op het PUL-programma wordt met name veroorzaakt door lagere kosten voor juridische ondersteuning, leaseauto's, advertentiekosten en milieumetingen. Daarnaast is voor de uitvoering van de zwemwaterrichtlijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor de aanschaf en onderhoud van de zwemwaterborden. De aanschaf heeft reeds plaatsgevonden, het onderhoud zal de komende jaren moeten gebeuren.

Baten

Nr Toelichting

- 12 Toelichting inhoud: Door 9 gemeenten in het Gooi & Vechtstreekgebied en de provincie Noord Holland is een bijdrage in de kosten geleverd voor de totstandkoming van de Omgevingsdienst Flevoland, Gooi & Vechtstreek (OFGV).
- 14 Toelichting inhoud: Voor het toezicht en handhaving Natuurbeschermingswet op de grote Zoete Wateren is met de provincie Noord Holland en Utrecht een convenant afgesproken om de taken voor deze twee provincies uit te voeren. Daarvoor stellen zij een bijdrage beschikbaar.
- 17 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de legesheffing op de vergunningen voor grondwater.
Verklaring verschil: In 2012 zijn meer leges ontvangen dan verwacht en wordt met name veroorzaakt door een vijftal grote WKO-leges en een gehanteerde dwangsom voor het overtreden van de regels.

Relatie met Reserves

Nr A001 Algemene reserve

- L12 634.623 Een deel van de opstartkosten van de OFGV is gedekt uit de Algemene Reserve (conform statenbesluit en bestemming rekeningresultaat 2011).

Product	1.4.1 Woonbeleid
Programmaonderdeel	1.4 Ruimtelijk beleid
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	68.963	60.480	60.480	58.135	2.345
02 Overige apparaatskosten	RENM	61.386	59.977	59.977	55.475	4.502
		<u>130.349</u>	<u>120.457</u>	<u>120.457</u>	<u>113.610</u>	<u>6.847</u>
Beheerslasten						
11 Beleidsontw ikkeling Wonen	RENM	1.500	34.810	34.810	6.663	28.148
12 Coll.Particulier Opdrachtgeverschap	RENM	44.800	0	143.200	89.485	53.715
13 ISV-bijdragen gemeenten	RENM	0	91.157	452.157	0	452.157
		<u>46.300</u>	<u>125.967</u>	<u>630.167</u>	<u>96.148</u>	<u>534.020</u>
Totaal lasten		176.649	246.424	750.624	209.758	540.867
Baten						
Beheersbaten						
11 Wet op de ISV	RENM	-175.477	0	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	0	0	0	-74.448	74.448
		<u>-175.477</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-74.448</u>	<u>74.448</u>
Totaal baten		-175.477	0	0	-74.448	74.448
Totaal product		1.172	246.424	750.624	135.310	615.315

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 12 Toelichting inhoud: Het betreft het stimuleren van woningbouw middels Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) middels een subsidieregeling.
Verklaring verschil: Het betreft een meerjarige regeling, waarbij lastig is in te schatten in welk jaar de kosten gemaakt worden.
- 13 Toelichting inhoud: Het budget wordt besteed aan bijdragen voor gemeenten in het kader van het Investeringsbudget voor Stedelijke Vernieuwing (ISV). Gemeenten kunnen aanvragen indienen voor investeringen in openbare ruimte, woningvoorraad of voorzieningen, die er toe leiden dat een wijk, dorp of stad weer voldoet aan de eisen van de huidige tijd.
Verklaring verschil: Er zijn nog geen aanvragen ingediend door gemeenten voor de derde investeringsperiode van het ISV.

Baten

Nr Toelichting

- 98 Verklaring verschil: De afwikkeling van een balanspost leidt tot een voordeel in 2012.

Relatie met Reserves

Nr A001 Algemene reserve

- L12 88.285 De kosten voor CPO zijn (conform statenbesluit) onttrokken aan de Algemene Reserve.
- L13 361.000 Een deel van het budget "ISV budget" is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011).
Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.

415.915

Product	1.4.2 Ruimtelijke kaderstelling
Programmaonderdeel	1.4 Ruimtelijk beleid
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	621.331	746.254	746.254	662.290	83.964
02 Overige apparaatskosten	RENM	549.303	731.387	731.387	620.298	111.089
		<u>1.170.634</u>	<u>1.477.641</u>	<u>1.477.641</u>	<u>1.282.588</u>	<u>195.053</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	RENM	1.250	0	0	0	0
		<u>1.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Beheerslasten						
12 Beleidsontw ikkeling en -beïnvloeding	RENM	34.832	80.725	80.725	55.376	25.349
13 Beïnvloeding rijksbeleid	RENM	10.000	0	0	0	0
15 Windenergiebeleid	RENM	95.473	150.000	175.000	141.673	33.327
16 Stuurgroep NOP	RENM	96.069	0	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-37.664	0	0	0	0
		<u>198.710</u>	<u>230.725</u>	<u>255.725</u>	<u>197.049</u>	<u>58.676</u>
Totaal lasten		1.370.594	1.708.366	1.733.366	1.479.637	253.729
Baten						
Beheersbaten						
12 Stuurgroep NOP	RENM	-24.000	0	0	0	0
13 Bijdrage derden w indenergiebeleid	RENM	-19.725	0	0	0	0
		<u>-43.725</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal baten		-43.725	0	0	0	0
Totaal product		1.326.869	1.708.366	1.733.366	1.479.637	253.729

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatslasten zijn lager dan geraamd door vertrek van medewerkers, wat opgelost is door inhuur
02 op het gebied van WRO-advisering (0,9 fte) en door een andere systematiek van toerekening (0,6 fte).
12 Toelichting inhoud: Het budget wordt gebruikt voor onderzoeken op het gebied van beleidsontwikkeling. Een voorbeeld is kosten voor de jaarlijks te houden MRA-conferentie, een kwantitatieve en kwalitatieve analyse voor de Amsterdamse woningmarkt (in het kader van MRA) en onderzoek informele werklocaties.
15 Toelichting inhoud: Dit budget bestaat uit verschillende activiteiten en onderzoeken op het gebied van Windenergie. Zo is er bijvoorbeeld in 2012 een bestuursopdracht Regioplan Windenergie Zuidelijk en Oostelijk Flevoland opgesteld.
Verklaring verschil: De kosten voor het deelproject Ecologisch onderzoek ad € 30.000 waren in 2012 begroot, maar dit deelproject blijkt pas in 2013 tot realisatie te komen.

Relatie met Reserves

Nr A001 Algemene reserve

- L15 75.000 Een deel van het budget voor 'Windenergiebeleid' is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011).
Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.

Product	1.4.3 Doorwerking beleid in gem. plannen
Programmaonderdeel	1.4 Ruimtelijk beleid
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	217.373	188.793	188.793	176.665	12.128
02 Overige apparaatskosten	RENM	192.067	184.763	184.763	165.125	19.638
		<u>409.440</u>	<u>373.556</u>	<u>373.556</u>	<u>341.790</u>	<u>31.766</u>
Beheerslasten						
11 Wro procedures	RENM	9.193	20.891	20.891	8.584	12.307
		<u>9.193</u>	<u>20.891</u>	<u>20.891</u>	<u>8.584</u>	<u>12.307</u>
Totaal lasten		418.633	394.447	394.447	350.374	44.073
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		418.633	394.447	394.447	350.374	44.073

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget betreft kosten voor eventuele WRO-procedures.
----	---

Product	1.4.4 Ruimtelijke informatievoorziening
Programmaonderdeel	1.4 Ruimtelijk beleid
Programma	1 Ruimte

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na wijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	577.895	590.110	590.110	588.285	1.825
02 Overige apparaatskosten	RENM	0	578.216	578.216	550.458	27.758
		<u>577.895</u>	<u>1.168.326</u>	<u>1.168.326</u>	<u>1.138.743</u>	<u>29.583</u>
Beheerslasten						
11 Geo-informatie	RENM	65.109	70.000	70.000	46.309	23.691
12 Kartografie	RENM	10.850	5.000	5.000	1.133	3.867
13 Ontw ikkeling GIS-toepassingen	RENM	48.386	62.135	62.135	59.022	3.113
		<u>124.345</u>	<u>137.135</u>	<u>137.135</u>	<u>106.464</u>	<u>30.671</u>
Totaal lasten		702.240	1.305.461	1.305.461	1.245.207	60.254
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		702.240	1.305.461	1.305.461	1.245.207	60.254

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Dit betreft kosten voor geo-informatie. De middelen worden bijvoorbeeld besteed aan een jaarlijkse bijdrage aan de stichting GBKN (Grootschalige Basiskaart Nederland), aan afname digitale kadasterkaarten van het Kadaster en aan aanschaf gezamenlijk beeldmateriaal in IPO-verband.
- 13 Toelichting inhoud: Dit betreft kosten voor GIS-toepassingen. De middelen worden bijvoorbeeld besteed aan automatiseringskosten (waaronder onderhoud en licenties voor de RO plannenbank) en kosten in verband met digitalisering van ruimtelijke plannen en besluiten.

2. Bereikbaarheid

Product	2.1.1 Openbaar vervoer
Programmaonderdeel	2.1 Openbaar vervoer
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	362.924	413.147	413.147	456.379	-43.232
02 Overige apparaatskosten	RENM	383.539	445.096	445.096	429.781	15.315
		<u>746.463</u>	<u>858.243</u>	<u>858.243</u>	<u>886.160</u>	<u>-27.917</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	RENM	29.446	29.446	29.446	29.446	0
		<u>29.446</u>	<u>29.446</u>	<u>29.446</u>	<u>29.446</u>	<u>0</u>
Beheerslasten						
11 Openbaar streekvervoer	RENM	27.148.641	31.859.789	32.881.326	31.454.505	1.426.820
12 Provinciale projecten stimulering	RENM	876.056	560.588	488.068	376.059	112.009
13 Pilot gratis OV	RENM	2.090	0	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-98.184	0	0	-73.347	73.347
		<u>27.928.603</u>	<u>32.420.377</u>	<u>33.369.394</u>	<u>31.757.217</u>	<u>1.612.176</u>
Totaal lasten		28.704.512	33.308.066	34.257.083	32.672.823	1.584.259
Baten						
Beheersbaten						
11 Brede doeluitering (BDU)	RENM	-25.745.592	-30.939.277	-31.348.658	-29.496.245	-1.852.413
12 Provinciale projecten stimulering	RENM	-16.220	0	0	-22.215	22.215
13 Bijdrage Regiotaxi Flevoland	RENM	-1.885.577	-1.550.000	-1.550.000	-1.698.758	148.758
14 Bijdrage pilot gratis OV	RENM	-20.000	0	0	0	0
15 Detachering OV-bureau Randstad	RENM	-20.742	0	0	0	0
16 OV lijn 160 Almere-Nijkerk (Eemhof)	RENM	-318.125	0	-290.232	-290.232	0
17 Reizigersopbrengsten IJsselmond	RENM	0	0	-249.403	-249.403	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-11.989	0	900.000	899.635	365
		<u>-28.018.245</u>	<u>-32.489.277</u>	<u>-32.538.293</u>	<u>-30.857.218</u>	<u>-1.681.075</u>
Totaal baten		-28.018.245	-32.489.277	-32.538.293	-30.857.218	-1.681.075
Totaal product		686.267	818.789	1.718.790	1.815.605	-96.816

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Dit budget is onder andere bestemd voor de exploitatie van diverse openbaar vervoer concessies streekvervoer, stadsvervoer Almere & Lelystad, Regiotaxi en halteplan Flevoland. Op basis van overeenkomsten en afspraken fluctueert het budget. Als basis dient het BDU verdeelmodel dat ieder jaar wordt geactualiseerd. Fluctuaties hebben geen invloed op de provinciale middelen omdat dit BDU middelen betreft.
Verklaring verschil: In 2012 is € 1.427.000 minder besteed dan begroot. Dit betreft met name halteplan-voorzieningen en DRIS-borden (€ 1.629.000 lager). De bijdragen voor het halteplan worden aan de gemeenten toegekend en betaald op basis van de rapportage SiSa-medeoverheden en lopen daarmee een jaar achter. De kosten van de regiotaxi waren € 296.000 hoger dan begroot door meer uitgevoerde ritten en een sterkere indexering dan verwacht, waar hogere bijdragen van de gemeenten tegenover staan. De kosten van concessies waren € 279.000 lager dan begroot omdat de concessie voor de Eemhoflijn is opgenomen in de aanbesteding van IJsselmond.
- 12 Toelichting inhoud: Dit budget is bestemd voor het stimuleren van het openbaar vervoer in Flevoland door onder andere het monitoren van de concessies, mysterie guest onderzoeken en organiseren van regionale overleggen ter behartiging van de consumentenbelangen in het openbaar vervoer. Op basis van overeenkomsten en afspraken fluctueert het budget. Als basis dient het BDU verdeelmodel dat ieder jaar wordt geactualiseerd. Fluctuaties hebben geen invloed op de provinciale middelen omdat dit BDU middelen betreft.
Verklaring verschil: In 2012 is een deel van de onderzoeken naar de regiotaxi in eigen beheer uitgevoerd, waardoor de kosten lager zijn dan begroot.
- 98 Toelichting inhoud: De afwikkelingsverschillen betreffen afrekeningen over 2011.
Verklaring verschil: De afrekeningen over 2011 worden verrekend met de BDU-middelen.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Deze post verantwoordt de BDU-bijdragen ter dekking voor de kosten van openbaar vervoer.
Verklaring verschil: Per saldo zijn € 1.852.000 minder BDU-middelen voor openbaar vervoer ingezet omdat de kosten van openbaar vervoer (met name de kosten van halteplannen, post 11) lager zijn dan begroot.
- 12 Toelichting inhoud: Een aantal stimuleringsprojecten worden uitgevoerd samen met de provincie Overijssel, die in de kosten bijdraagt.
- 13 Toelichting inhoud: De provincie Flevoland is opdrachtgever van de Regiotaxi. Vier deelnemende gemeenten (Lelystad, Noordoostpolder, Dronten en Zeewolde) dragen bij in de kosten van de regiotaxi (Wmo-vervoer).
Verklaring verschil: Door meer uitgevoerde ritten zijn de bijdragen hoger dan begroot. Hier staan hogere kosten tegenover. Per saldo zijn de lasten voor de provincie hoger dan begroot.
- 16 Toelichting inhoud: Voor de Eemhoflijn wordt een vaste bijdrage ontvangen van de exploitant van het park voor het vervoer van personeel en gasten, alsmede van de gemeenten Zeewolde en Almere.
- 17 Toelichting inhoud: Sinds december 2012 is de provincie opbrengstverantwoordelijk voor de concessie IJsselmond. Dit betekent dat de provincie het risico draagt voor de omvang van de reizigersopbrengsten uit OV-chipkaarten, OV-studentenkaarten, abonnementen e.d. De opbrengsten kunnen jaarlijks fluctueren.
- 98 Toelichting inhoud: De afwikkelingsverschillen omvatten afrekeningen over voorgaande jaren. In 2012 is besloten om een bedrag van € 900.000 toe te voegen aan de BDU-middelen, dat in 2010 was gebruikt voor de voorfinanciering van archeologische kosten bij de aanleg van de N23.

Relatie met Reserves

Nr	A001	Algemene reserve
----	------	------------------

B98	900.000	De aanvulling van de BDU-middelen is conform statenbesluit gedekt uit de Algemene Reserve.
-----	---------	--

Product	2.2.1 Mobiliteit
Programmaonderdeel	2.2 Mobiliteit
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	297.980	331.218	331.218	399.729	-68.511
02 Overige apparaatskosten	RENM	314.907	356.831	356.831	379.520	-22.689
		<u>612.887</u>	<u>688.049</u>	<u>688.049</u>	<u>779.249</u>	<u>-91.200</u>
Beheerslasten						
11 Organisatiekosten PBN	RENM	89.963	100.695	100.695	49.186	51.509
13 Vervoersmanagement	RENM	76.299	680.418	379.843	322.852	56.991
14 Voorverkenningen infrafonds	RENM	335.950	160.000	248.559	190.883	57.676
15 Bijdr.intensivering fietsbeleid	RENM	0	177.630	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	-3.272	0	0	0	0
		<u>498.940</u>	<u>1.118.743</u>	<u>729.097</u>	<u>562.921</u>	<u>166.176</u>
Totaal lasten		1.111.827	1.806.792	1.417.146	1.342.170	74.976
Baten						
Beheersbaten						
11 Brede doeluitering (BDU)	RENM	-78.830	-858.048	-379.843	-322.852	-56.991
		<u>-78.830</u>	<u>-858.048</u>	<u>-379.843</u>	<u>-322.852</u>	<u>-56.991</u>
Totaal baten		-78.830	-858.048	-379.843	-322.852	-56.991
Totaal product		1.032.997	948.744	1.037.303	1.019.318	17.985

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
01	De apparaatlasten zijn hoger dan geraamd door andere prioritering -en daarmee een gewijzigde
02	toerekening- van werkzaamheden.
11	<p><u>Toelichting inhoud:</u> Het budget Organisatiekosten Platform Bereikbaarheid Noordvleugel (PBN) is bestemd voor onderzoek en organisatie in Noordvleugel verband.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Het budget wordt besteed aan de IPO-bijdragen, kosten van advies en onderzoek. In 2012 is de IPO bijdrage nog € 14.000 (in 2013 wordt de verhoging naar € 31.000 doorgevoerd). In 2012 is minder besteed aan onderzoeken dan begroot.</p>
13	<p><u>Toelichting inhoud:</u> Het budget Vervoersmanagement wordt geheel gedekt vanuit de BDU-middelen en is bestemd voor het stimuleren van het regionaal fietsbeleid door onder andere een bijdrage aan de fietsersbond. Daarnaast wordt bijgedragen aan de exploitatie van de veerverbinding tussen Zeewolde en Horst en is een verkeersmanager aangesteld. Het Rijk geeft via de BDU een bijdrage aan de P+R voorzieningen Dronten (€ 263.000), deze bijdrage is door de provincie uitgekeerd aan de gemeente Dronten. Fluctuaties hebben geen invloed op de provinciale middelen omdat dit BDU middelen betreft.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> In 2012 is € 57.000 minder besteed dan begroot. De kosten van de ingehuurd verkeersmanager waren € 13.000 lager dan begroot, het subsidie voor het fiets-/voetveer Zeewolde-Horst over 2011 is vastgesteld en was € 7.000 lager dan verwacht, het subsidie voor dit veer over 2012 is begroot op € 15.000 maar wij verwachten geen betaling te behoeven doen. De begrote onderzoeken naar goederenvervoer (€ 15.000) waren niet noodzakelijk.</p>
14	<p><u>Toelichting inhoud:</u> Het budget Voorverkenningen Infrafonds is bedoeld voor het vooronderzoek ten behoeve van toekomstige projecten (met name investeringen). In 2012 betroffen dit de wegen N23, A27, N50, N302, de Stedelijke Bereikbaarheid Almere (Hogering, Waterlandseweg) en de planstudie SAAL-OV. De kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Infrafonds (de voorverkenning N50 uit de bestemmingsreserve "Vervangende projecten Zuiderzeelijn").</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Begroot was dat het voorbereidingsproject rond Stedelijke Bereikbaarheid Almere geheel zou worden afgerond en het budget geheel zou zijn besteed. De laatste werkzaamheden van een ingenieursbureau alsmede de afsluitende communicatie rond het project vinden echter begin 2013 plaats (€ 46.000 voordeel in 2012). Overloop van werkzaamheden naar 2013 is ook reden van een voordeel op het budget voor de voorverkenningen A27 (€ 8.000 voordeel).</p>

Baten

Nr	Toelichting
11	<p><u>Toelichting inhoud:</u> Deze post verantwoordt de BDU-bijdragen ter dekking voor vervoermanagement.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Per saldo zijn € 57.000 minder BDU-middelen ingezet omdat de kosten van vervoersmanagement (post 13) met hetzelfde bedrag lager zijn dan begroot.</p>

Relatie met Reserves

Nr	B026 Infrafonds
L14	142.324 De voorverkenningen onder 14 worden voor het grootste deel onttrokken aan het Infrafonds.

Nr B016 Vervangende projecten Zuiderzeelijn

L14	48.559 De voorverkenning N50 (zie onder 14) wordt onttrokken aan deze bestemmingsreserve.
-----	---

Product	2.2.2 Verkeersveiligheid
Programmaonderdeel	2.2 Mobiliteit
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	217.118	235.284	235.284	158.589	76.695
02 Overige apparaatskosten	RENM	229.453	253.479	253.479	153.885	99.594
		<u>446.571</u>	<u>488.763</u>	<u>488.763</u>	<u>312.474</u>	<u>176.289</u>
Beheerslasten						
11 Verkeersonderzoeken	INFRA	23.726	24.048	24.048	24.068	-20
12 Vervoersberaad	INFRA	0	2.045	2.045	0	2.045
13 Educatie en communicatie	RENM	225.339	242.771	242.771	235.939	6.833
14 Instrumentatie beleid	RENM	96.150	62.705	62.705	65.100	-2.395
15 Bijdrage aan gemeenten educatie	RENM	339.487	231.524	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	RENM	0	0	0	-8.429	8.429
		<u>684.702</u>	<u>563.093</u>	<u>331.569</u>	<u>316.678</u>	<u>14.892</u>
Totaal lasten		1.131.273	1.051.856	820.332	629.152	191.181
Baten						
Beheersbaten						
11 Brede doeluitkering (BDU)	RENM	-987.263	-537.001	-305.477	-292.610	-12.867
		<u>-987.263</u>	<u>-537.001</u>	<u>-305.477</u>	<u>-292.610</u>	<u>-12.867</u>
Totaal baten		-987.263	-537.001	-305.477	-292.610	-12.867
Totaal product		144.010	514.855	514.855	336.542	178.314

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatslasten zijn hoger dan geraamd door andere prioritering -en daarmee een gewijzigde
02 toerekening- van werkzaamheden.
- 11 Toelichting inhoud: Het budget verkeersonderzoeken is bestemd voor het inwinnen van verkeersgegevens.
- 13 Toelichting inhoud: Het budget educatie en communicatie wordt geheel gedekt vanuit de BDU-middelen en is bestemd voor bevordering van het verkeersgedrag. Dit gebeurt door subsidiering van Veilig Verkeer Nederland (campagnes) en de politie (BOB campagnes), de website VerkeersVeiligFlevoland en media-uitingen overeenkomstig het Plan van aanpak 'Vaardig Verkeer Flevoland' 2012. Fluctuaties hebben geen invloed op de provinciale middelen omdat dit BDU middelen betreft.
- 14 Toelichting inhoud: Het budget instrumentatie verkeers- en vervoerbeleid is bedoeld voor het ontwikkelen van verkeersmodellen en het houden van metingen.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Deze post verantwoordt de BDU-bijdragen ter dekking van de kosten van (post 13) Educatie en communicatie en (post 14) Instrumentatie beleid.
Verklaring verschil: Per saldo zijn € 13.000 minder BDU-middelen ingezet omdat de kosten van Educatie en communicatie (post 13) en Instrumentatie beleid (post 14) met ditzelfde bedrag lager zijn dan begroot.

Product	2.2.3 Onderhoud provinciale wegen
Programmaonderdeel	2.2 Mobiliteit
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	INFRA	1.944.650	2.291.858	2.291.858	2.081.534	210.324
02	Overige apparaatskosten	INFRA	1.722.392	2.437.810	2.437.810	2.180.159	257.651
			3.667.042	4.729.668	4.729.668	4.261.693	467.975
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	INFRA	24.300	0	0	0	0
			24.300	0	0	0	0
Voorzieningen							
07	Niet jaarlijks onderhoud landw egen	INFRA	5.089.303	4.829.012	4.954.012	4.954.012	0
			5.089.303	4.829.012	4.954.012	4.954.012	0
Beheerslasten							
11	Technische ondersteuning	INFRA	122.428	200.000	100.000	96.941	3.059
12	Aankoop materieel	INFRA	117.713	120.000	120.000	110.120	9.880
13	Onderhoud materieel	INFRA	135.621	101.305	131.305	119.202	12.103
14	Onderhoud verhardingen	INFRA	955.106	1.002.313	1.017.313	972.578	44.735
15	Onderhoud w egmarkeringen	INFRA	146.832	163.777	133.777	130.064	3.713
16	Gladheidsbestrijdingen	INFRA	667.315	670.827	812.827	919.309	-106.482
17	Waterschapslasten	INFRA	108.159	123.375	138.375	138.124	251
18	Onderhoud kunstw erken	INFRA	39.970	50.000	43.000	39.263	3.737
19	Onderhoud bermen en w egsloten	INFRA	826.417	1.047.299	890.799	890.471	328
20	Onderhoud beplanting	INFRA	282.658	350.222	330.222	339.022	-8.800
21	Onderhoud bew egw ijzering	INFRA	6.323	137.759	137.759	116.589	21.170
22	Onderhoud w egmeubilair	INFRA	101.302	112.118	92.118	92.458	-340
23	Onderhoud w egverlichting +VRI	INFRA	240.874	328.879	368.879	343.187	25.692
24	Herstel schade door derden	INFRA	454.156	245.401	262.901	495.647	-232.746
25	Leasekosten dienstauto's	INFRA	247.311	244.560	278.560	260.168	18.392
26	Steunpunten	INFRA	254.372	282.274	282.274	279.127	3.147
98	Afw ikkelingsverschillen	INFRA	-18.262	0	0	-26.878	26.878
			4.688.295	5.180.109	5.140.109	5.315.392	-175.283
Totaal lasten			13.468.940	14.738.789	14.823.789	14.531.097	292.692
Baten							
Beheersbaten							
11	Huren/pachten/rechten	INFRA	-122.811	-97.138	-97.138	-117.457	20.319
12	Leges ontheffingen	INFRA	-22.782	-25.000	-25.000	-25.423	423
13	Leges overig	INFRA	-35.463	-5.000	-5.000	-35.966	30.966
14	Schadevergoedingen	INFRA	-331.200	-189.163	-189.163	-533.717	344.554
15	Opbrengst verkoop grond	INFRA	0	0	-28.925	-1.000	-27.925
16	Gladheidsbestrijdingen	INFRA	-32.189	-20.000	-20.000	-39.103	19.103
17	Onderhoud bermen en w egsloten	INFRA	0	0	0	-2.497	2.497
18	Steunpunten	INFRA	-6.196	0	0	-6.718	6.718
19	Bijdragen	INFRA	-68.198	0	0	0	0
98	Afw ikkelingsverschillen	INFRA	2.506	0	0	108.825	-108.825
			-616.333	-336.301	-365.226	-653.056	287.830
Totaal baten			-616.333	-336.301	-365.226	-653.056	287.830
Totaal product			12.852.607	14.402.488	14.458.563	13.878.041	580.522

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
01	Het totale overschot op de vacatureruimte wordt volledig ingezet voor inhuur.
02	De afwijking op de apparaatslasten wordt veroorzaakt door een overschot op de algemene bedrijfsvoering van de provincie.
07	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget betreft de dotatie aan de voorziening Niet Jaarlijks Onderhoud wegen.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor onderzoeken op de wegen.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget is hoofdzakelijk voor de aanschaf van gladheidbestrijdingsmaterieel.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget is hoofdzakelijk voor het onderhoud van het gladheidmaterieel.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het jaarlijks onderhoud van de wegen en fietspaden.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhoud van onze wegmarkeringen (bijvoorbeeld de belijning en pijlen op de weg).
16	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het bestrijden van de gladheid. <u>Verklaring verschil:</u> Begin december is meer dan normaal gestrooid door sneeuw en vorst. Dit leidt tot een overschrijding van het budget met € 106.000. Dit bedrag wordt conform het instellingsbesluit onttrokken aan de egalisatiereserve "Gladheidbestrijding".
17	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor de waterschapslasten van Tricijn.
19	<u>Toelichting inhoud:</u> dit budget wordt hoofdzakelijk gebruikt voor het maaien van de bermen en wegsloten.
20	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhouden van de beplanting langs de wegen (bv snoeien bomen en de beplanting op rotondes).
21	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhoud van de bewegwijzeringborden. Dit geldt voor zowel de borden langs de weg als de palen bij rotondes.
22	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft het onderhoud van alle zaken naast de wegen (bijvoorbeeld bankjes).
23	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhoud van de verlichting langs de wegen en fietspaden en de Verkeersregelinstallaties (VRI = stoplichten).
24	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt om de ontstane schades door derden af te handelen. Eventuele baten (bijvoorbeeld vergoeding via verzekering) die hier tegenoverstaan worden geboekt op het budget Schadevergoedingen. <u>Verklaring verschil:</u> Het is vooraf niet te bepalen hoeveel schades in een jaar zullen ontstaan. Dit jaar heeft een overbesteding van € 233.000 plaatsgevonden. Tegenover de hogere kosten aan schades staan ook hogere inkomsten van schadevergoedingen.
25	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor de leasekosten van de dienstauto's.
26	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor de exploitatie en onderhoud van de 3 steunpunten (Stichtse brug, Emmeloord en Dronten).

Baten

Nr	Toelichting
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget is bestemd voor de inkomsten van huren/pachten/rechten. Hierbij kan onder andere gedacht worden aan grond die verpacht is aan pompstations.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget is bedoeld voor de legeskosten die wij in rekening brengen.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget is bedoeld voor de inkomsten van bijvoorbeeld verzekeringen die schades vergoeden. Dit heeft vaak een relatie met lastenpost 24. <u>Verklaring verschil:</u> De hogere schadekosten zijn veelal verhaald waardoor de schade-inkomsten hoger zijn dan geraamd. Ook is een deel van de schade-inkomsten van voorgaande jaren in 2012 ontvangen. De baten vallen € 345.000 hoger uit dan de raming.
98	<u>Toelichting inhoud:</u> Afwikkelingsverschillen van voorgaande jaren worden op deze post verantwoord. <u>Verklaring verschil:</u> In 2011 was per abuis een inkomst dubbel geboekt. Deze is in 2012 gecorrigeerd en leidt tot een nadeel van € 109.000.

Relatie met Reserves

Nr	B030 Egalisatiereserve gladheidsbestrijding
----	---

L16	106.482	De overschrijding onder 16 wordt afgedekt door een onttrekking aan de egalisatiereserve gladheidsbestrijding.
-----	---------	---

Product	2.2.4 Onderhoud provinciale vaarwegen
Programmaonderdeel	2.2 Mobiliteit
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	INFRA	907.642	1.102.199	1.102.199	638.298	463.901
02	Overige apparaatskosten	INFRA	782.891	1.163.810	1.163.810	668.628	495.182
			<u>1.690.533</u>	<u>2.266.009</u>	<u>2.266.009</u>	<u>1.306.926</u>	<u>959.083</u>
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	INFRA	0	27.461	16.461	7.262	9.199
06	Kapitaallasten afst.bed. VW-objecten	INFRA	7.489	0	0	0	0
			<u>7.489</u>	<u>27.461</u>	<u>16.461</u>	<u>7.262</u>	<u>9.199</u>
Voorzieningen							
07	Niet jaarlijks onderhoud vaarw egen	INFRA	1.301.826	1.458.752	1.458.752	1.459.051	-299
			<u>1.301.826</u>	<u>1.458.752</u>	<u>1.458.752</u>	<u>1.459.051</u>	<u>-299</u>
Beheerslasten							
11	Waterschapslasten	INFRA	52.585	52.540	52.540	52.540	0
12	Onderhoud oevervoorzieningen	INFRA	86.658	197.696	177.696	179.600	-1.904
13	Onderhoud sluiscomplexen	INFRA	557.507	830.294	830.294	764.914	65.380
14	Onderhoud taluds en plasbermen	INFRA	154.331	263.761	243.761	197.891	45.870
15	Brugbediening	INFRA	469.122	129.949	551.949	536.390	15.559
16	Herstel schade door derden	INFRA	2.236	12.270	12.270	6.140	6.130
17	Onderhoud inspectievaartuigen	INFRA	61.219	63.503	43.503	39.673	3.830
18	Technische ondersteuning	INFRA	29.890	50.497	25.497	17.349	8.148
19	Onderhoud bew eegbare bruggen	INFRA	44.128	110.000	105.000	60.326	44.674
98	Afw ikkelingsverschillen	INFRA	-20.965	0	0	-1.500	1.500
			<u>1.436.711</u>	<u>1.710.510</u>	<u>2.042.510</u>	<u>1.853.323</u>	<u>189.187</u>
Totaal lasten			4.436.559	5.462.732	5.783.732	4.626.562	1.157.170
Baten							
Beheersbaten							
11	Huren/pachten/rechten	INFRA	-1.815	-4.601	-4.601	-1.774	-2.827
12	Doorberekende kosten	INFRA	-28.875	-40.000	-40.000	-30.746	-9.254
13	Schadevergoedingen	INFRA	-9.258	-7.158	-7.158	0	-7.158
98	Afw ikkelingsverschillen	INFRA	-929	0	0	-5.669	5.669
			<u>-40.877</u>	<u>-51.759</u>	<u>-51.759</u>	<u>-38.189</u>	<u>-13.570</u>
Totaal baten			-40.877	-51.759	-51.759	-38.189	-13.570
Totaal product			4.395.682	5.410.973	5.731.973	4.588.373	1.143.600

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
01	Het totale overschot op de vacatureruimte wordt volledig ingezet voor inhuur.
02	De afwijking op de apparaatslasten wordt veroorzaakt door een overschot op de algemene bedrijfsvoering van de provincie.
7	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget betreft de dotatie aan de voorziening Niet Jaarlijks Onderhoud vaarwegen.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor de waterschapslasten van Tricijn.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhouden van de oevervoorzieningen (hieronder vallen bijvoorbeeld damwanden en kades).
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhoud van de sluisen. <u>Verklaring verschil:</u> Voor een deel van het onderhoud bleek het mogelijk te zijn (op basis van de huidige onderhoudssystematiek bij storingen) dit uit te stellen naar volgende jaren.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhouden van de taluds en plasbermen (bijvoorbeeld oeverbeschoeiing).
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor de inhuur van de brugbediening.
16	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt om de ontstane schades door derden af te handelen. Eventuele baten (bijvoorbeeld vergoeding via verzekering) die hier tegenoverstaan, worden geboekt op het budget Schadevergoedingen.
19	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget wordt gebruikt voor het onderhoud van beweegbare bruggen.

Product	2.2.5 Investering provinciale wegen
Programmaonderdeel	2.2 Mobiliteit
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	INFRA	1.000.128	1.113.424	1.113.424	1.202.738	-89.314
02	Overige apparaatskosten	INFRA	1.015.048	1.195.639	1.195.639	1.260.647	-65.008
			<u>2.015.176</u>	<u>2.309.063</u>	<u>2.309.063</u>	<u>2.463.385</u>	<u>-154.322</u>
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	INFRA	4.434.604	4.539.014	4.448.014	4.426.274	21.740
06	Kapitaallasten nieuw e investeringen	INFRA	35.516	223.401	53.701	16.454	37.247
			<u>4.470.120</u>	<u>4.762.415</u>	<u>4.501.715</u>	<u>4.442.728</u>	<u>58.987</u>
Beheerslasten							
11	Kleine investeringen	INFRA	54.243	0	0	0	0
12	Bijdragen aan gemeenten	RENM	783.812	1.517.841	2.202.946	2.221.141	-18.195
13	Bijdragen busbanen Almere	RENM	1.209.799	1.708.100	873.321	873.321	0
14	Bijdragen in provinciale projecten	RENM	5.930.015	7.563.547	5.605.617	3.513.704	2.091.913
15	Bijdr.reserves in provinciale proj.	RENM	1.706.734	1.250.000	566.000	359.482	206.518
16	Rente-toerekening BDU	RENM	1.574.593	656.985	656.985	640.309	16.676
17	Bijdrage provinciale projecten (N23)	RENM	0	400.000	400.000	400.000	0
19	Inrichting knooppunt station Dronten	RENM	500.000	560.000	560.000	560.000	0
98	Afw ikkelingsverschillen	WVW	0	0	0	-7.908	7.908
			<u>11.759.196</u>	<u>13.656.473</u>	<u>10.864.869</u>	<u>8.560.049</u>	<u>2.304.820</u>
Totaal lasten			18.244.492	20.727.951	17.675.647	15.466.162	2.209.485
Baten							
Beheersbaten							
11	Brede doeluitkering (BDU)	RENM	-9.528.572	-11.349.488	-9.241.884	-7.160.258	-2.081.626
12	Rente-vorderingen BDU	RENM	-188.373	-164.246	-164.246	-193.509	29.263
13	Gemeentelijke bijdragen	RENM	0	1	1	0	1
			<u>-9.716.945</u>	<u>-11.513.733</u>	<u>-9.406.129</u>	<u>-7.353.767</u>	<u>-2.052.362</u>
Totaal baten			-9.716.945	-11.513.733	-9.406.129	-7.353.767	-2.052.362
Totaal product			8.527.547	9.214.218	8.269.518	8.112.395	157.123

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 05 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de kapitaallasten die voortvloeien uit de projecten in het PMIRT.
- 06
- 12 Toelichting inhoud: Deze post omvat de vaste bijdragen aan gemeenten voor infrastructurele werken, Educatie & Communicatie Verkeer en Vervoer, Intensivering fietsbeleid, Impuls wegennet. De kosten worden gedekt uit de BDU Verkeer en Vervoer.
Verklaring verschil: Het verschil van € 18.000 betreft een nabetaling over 2010.
- 13 Toelichting inhoud: Betreft de toegekende bijdrage aan de busbanen Almere (incl. traject station Poort-Hollandse brug), bepaald aan de hand van de informatie die aangeleverd wordt vanuit de gemeente Almere. De bijdrage wordt gedekt vanuit de BDU.
- 14 Toelichting inhoud: Met BDU-middelen worden enkele specifieke provinciale projecten uitgevoerd. In 2012 zijn dit reconstructie Vollenhoverbrug (€ 925.000), N23 West Lelystad-Dronten (€ 580.000), reconstructie kruising Marknesserweg en Emmeloordseweg (€ 632.000), opwaarderen weg Markwaarddijk (€ 25.000), aanpassen diverse haltes (€ 20.000) en DRIS-panelen bij OV-haltes (€ 11.000). Totaal € 2.193.000 realisatie. Ook komen de speerpunten OPF en de Beter benutten projecten ten laste van deze post.
Daarnaast worden jaarlijks BDU middelen ingezet met een generieke bijdrage van € 1.321.000 voor enkele reguliere projecten. Het grootste bedrag is in 2012 besteed aan de parallelweg van de Hanzeweg (€ 674.000).
Verklaring verschil: In 2012 is € 2.092.000 minder besteed aan de specifieke projecten Dit is veroorzaakt door een langere looptijd van met name de Beter Benutten projecten die in 2013 tot betaling zullen komen (€ 156.000) en het project Parallelwegen Marknesserweg (€ 718.000). De kosten van de reconstructie Vollenhoverbrug die ten laste van de BDU komen waren € 241.000 lager dan begroot door meevallende kosten, de afrekening vindt in 2013 plaats. De archeologische kosten N23 Lelystad-Dronten waren voor 2012 begroot op € 800.000). Het project is afgerond en de kosten zijn verantwoord onder programma 4 Samenleving. De genoemde projecten worden gedekt uit BDU-middelen. De niet bestede middelen blijven beschikbaar in de gereserveerde BDU gelden.
- 15 Toelichting inhoud: Enkele verkeer- en vervoersprojecten worden gedekt ten laste van reserves, met name de reserve Infrafonds. Het betreft de projecten Vollenhoverbrug, voorbereidingswerkzaamheden N23 en opwaardering Markwaarddijk. De kosten van deze projecten komen ten laste van deze activiteit, waartegenover de onttrekking aan de reserve staat (zie Relatie met reserves) .
Verklaring verschil: In 2012 is de uitvoering van enkele projecten lager uitgevallen waardoor € 207.000 minder is besteed. Het project Vollenhoverbrug is technisch afgerond, de financiële afwikkeling vindt in 2013 plaats. De andere werken lopen over de jaargrens heen. Niet bestede middelen blijven beschikbaar in de reserve Infrafonds. Hier staat een lagere onttrekking aan (o.a.) de reserve Infrafonds tegenover.
- 16 Toelichting inhoud: De niet bestede BDU-middelen staan op de balans als vooruitontvangen overheidsbijdrage. Aan dit saldo moet jaarlijks rente worden toegevoegd conform de Wet op de BDU. In 2012 is dit 1%. De inliggende gemeenten kennen eveneens niet bestede BDU-middelen, en voegen eveneens rente toe aan het saldo. Deze rente nemen wij op als vordering op de gemeenten en voegen dit toe aan de BDU-middelen.
Verklaring verschil: In 2012 is 1% over het saldo per 1 januari 2012 van zowel de provincie als de inliggende gemeenten toegevoegd aan het BDU saldo. Het deel van de gemeenten (€ 194.000) is eveneens als bate opgenomen (post Rente-vorderingen BDU).
- 17 Toelichting inhoud: In verband met een archeologische vondst bij het tracé van de N23 (Lelystad-Dronten) zijn extra kosten gemaakt. De Staten hebben medio 2010 besloten een deel van de extra kosten ad € 400.000 tijdelijk te dekken uit een extra onttrekking aan het BDU-saldo om uiteindelijk in de begroting 2012 financiële ruimte te realiseren voor eenzelfde bedrag om het BDU-saldo weer aan te vullen. Deze post was opgenomen om het besluit van de Staten te kunnen uitvoeren. In 2012 is het

bedrag van € 400.000 toegevoegd aan de BDU-middelen.

- 19 Toelichting inhoud: De gemeente Dronten voert de inrichting van het knooppunt station Dronten uit. Ten laste van de BDU heeft de provincie een bijdrage van € 560.000 betaald.
- 98 Toelichting inhoud: De afwikkelingsverschillen betreffen verrekeningen over voorgaande jaren.

Baten	
Nr	Toelichting
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Deze post verantwoordt de BDU-bijdragen ter dekking van de kosten van investeringen in wegen (te weten de posten 12, 13, 14, 19, 98). <u>Verklaring verschil:</u> In 2012 is € 2.082.000 minder BDU middelen benodigd geweest. De belangrijkste reden is de uitloop van grote provinciale projecten, zoals toegelicht onder de lasten van post 14. Bijdragen in provinciale projecten.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Op grond van de wet BDU dient de provincie rente toe te voegen vanuit de algemene middelen aan het niet-benutte BDU-saldo. Dit gebeurt eveneens over het deel dat als vooruitontvangst bij de gemeenten uit staat. Tegenover deze toevoeging aan het BDU saldo staat een bate, namelijk een te vorderen bedrag van de inliggende gemeenten ter grootte van 1% van het BDU saldo op 1 januari 2012.

Relatie met Reserves	
Nr	B026 Infracfonds
L15	359.482 Enkele verkeer- en vervoersprojecten worden gedekt ten laste van het Infracfonds.

Product	2.2.6 Investering provinciale vaarwegen
Programmaonderdeel	2.2 Mobiliteit
Programma	2 Bereikbaarheid

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	INFRA	372.358	356.668	356.668	393.747	-37.079
02	Overige apparaatskosten	INFRA	378.467	383.560	383.560	417.518	-33.958
			<u>750.825</u>	<u>740.228</u>	<u>740.228</u>	<u>811.265</u>	<u>-71.037</u>
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	INFRA	0	201.958	201.958	46.745	155.213
			<u>0</u>	<u>201.958</u>	<u>201.958</u>	<u>46.745</u>	<u>155.213</u>
Beheerslasten							
11	Kleine investeringen	INFRA	1.634	0	0	0	0
12	Kapitaallast afs.bed.vaarw .objecten	INFRA	11.667	0	0	0	0
			<u>13.301</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal lasten			764.126	942.186	942.186	858.010	84.176
Baten							
Totaal baten			0	0	0	0	0
Totaal product			764.126	942.186	942.186	858.010	84.176

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

05 Toelichting inhoud: Dit budget betreft de kapitaallasten die voortvloeien uit het project afstandbediening.

Verklaring verschil: De onderbesteding (€ 155.000) wordt veroorzaakt doordat de geplande investering voor de afstandbediening bruggen en sluizen is uitgesteld naar 2013.

In plaats van een nieuw bediengebouw is gekozen om het bedienen van de bruggen en sluizen te huisvesten in bestaande ruimte van het provinciehuis. Hierdoor is de geplande investering in 2012 komen te vervallen. Beide ontwikkelingen leiden incidenteel tot de lagere kapitaallasten.

3. Economie

Product	3.1.1 Werken en Economisch vestigingsklimaat
Programmaonderdeel	3.1 Werkgelegenheid
Programma	3 Economie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	ES	767.614	1.015.516	1.015.516	683.172	332.344
02	Overige apparaatskosten	ES	693.981	1.037.109	1.037.109	674.395	362.714
			<u>1.461.595</u>	<u>2.052.625</u>	<u>2.052.625</u>	<u>1.357.567</u>	<u>695.058</u>
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	ES	89.069	30.672	30.672	121.567	-90.895
			<u>89.069</u>	<u>30.672</u>	<u>30.672</u>	<u>121.567</u>	<u>-90.895</u>
Beheerslasten							
11	Economische gebiedspromotie	ES	13.208	97.000	22.000	22.438	-438
12	Internationalisering	ES	67.621	70.393	20.393	1.936	18.457
13	Onderzoek	ES	76.782	78.179	78.179	79.465	-1.286
14	Externe gegevensverkrijging	ES	5.710	2.773	2.773	668	2.105
15	Flevo-aak	CBO	12.172	0	0	0	0
17	Sociaal economische ontw ikkeling	ES	26.940	26.516	26.516	26.560	-44
19	Ondersteuning SER Flevoland	ES	28.755	35.163	35.163	24.236	10.927
20	Ontw ikkelings Maatschappij Flevoland	ES	1.060.495	1.069.693	769.693	749.550	20.143
21	Gebiedspromotiecampagne	CBO	84.335	0	0	0	0
22	Projecten starters	ES	4.320	0	0	0	0
25	Provinciaal Platform Arbeidsmarkt	ES	29.242	28.743	28.743	17.058	11.685
26	Herstructurering bedrijventerreinen	ES	0	958.000	0	0	0
28	Actieplan Flevotalent	ES	0	0	0	5.619	-5.619
29	Hogeschool Flevoland	ES	0	0	50.000	0	50.000
31	Projecten Stagenota	ES	71.462	0	0	0	0
32	Scholingsoffensief	ES	553.029	150.000	105.000	104.500	500
33	Arbeidsmarktprojecten	ES	71.491	72.689	72.689	71.635	1.054
34	Bevordering ondernemersbeleid	ES	328.526	287.839	259.667	258.467	1.200
35	Samenwerking voor leven lang leren	ES	22.005	0	0	0	0
36	Noordvleugel Fast Forward	ES	435.643	40.000	465.713	369.473	96.240
98	Afw ikkelingsverschillen	ES	-517.240	0	-49.176	-100.514	51.338
			<u>2.374.496</u>	<u>2.916.988</u>	<u>1.887.353</u>	<u>1.631.091</u>	<u>256.262</u>
Totaal lasten			3.925.160	5.000.285	3.970.650	3.110.225	860.425
Baten							
Beheersbaten							
11	LISA-w erkgelegenheidsenquête	ES	-8.725	-9.353	-9.353	-9.126	-227
12	Sociaal economische ontw ikkeling	ES	-22.500	-22.944	-22.944	-23.000	56
13	SER-bijdrage t.b.v. SEOR	ES	-43.950	-44.040	-44.040	-46.691	2.651
14	Samenwerking voor leven lang leren	ES	-8.241	0	0	0	0
15	Noordvleugel Fast Forward	ES	-210.643	-40.000	-465.713	-369.474	-96.240
31	Projecten Stagenota	ES	-239	0	0	0	0
34	Bevordering ondernemersbeleid	ES	-13.694	0	0	0	0
98	Afw ikkelingsverschillen	ES	-89.510	0	0	0	0
			<u>-397.502</u>	<u>-116.337</u>	<u>-542.050</u>	<u>-448.291</u>	<u>-93.760</u>
Totaal baten			-397.502	-116.337	-542.050	-448.291	-93.760
Totaal product			3.527.658	4.883.948	3.428.600	2.661.934	766.665

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatlasten zijn lager dan geraamd door vervroegde inlossing van de ombuigingstaakstelling.
- 02
- 05 Toelichting verschil: er zijn niet geraamde rentelasten toegerekend voor twee geldleningen aan OMALA. Het betreft € 81.000 voor een 10-jarige geldlening (€ 2,153 mln. per 28 december 2011) en € 5.000 voor een 5-jarige geldlening (€ 0,2 mln. per 19 april 2012). Deze rentelasten zijn doorberekend aan OMALA. De eveneens niet geraamde rentebaten zijn opgenomen onder product 6.3.1 Algemene dekkingsmiddelen.
- 13 Toelichting inhoud: Wij hebben bijdragen verleend aan diverse onderzoeken, zoals het werkgelegenheidsonderzoek, de verkenning 'Informeel werklocaties' en het onderzoek Plabeka.
- 20 Toelichting inhoud: We hebben de jaarlijkse subsidie 0,55 mln. aan de OMFL verleend voor de uitvoering van het activiteitenplan 2012. Daarnaast hebben wij 0,15 mln. beschikbaar gesteld aan de OMFL, zijnde de compensabele BTW over de periode 2008 t/m 2010 en is € 45.000 als 'nog te betalen' opgenomen voor de vergoeding die de provincie uitkeert aan de OMFL voor de compensabele BTW over 2012.
- 29 Toelichting inhoud: Het budget op begrotingspost Hogeschool Flevoland is bestemd voor inhuur specifieke externe deskundigheid inzake 'Second opinion (aanvulling) financieringsovereenkomst'.
Verklaring verschil: Dit is in 2012 niet van de grond gekomen. De onttrekking aan de bestemmingsreserve 'Strategische en ontwikkelingsprojecten' blijft hiermee achterwege.
- 32 Toelichting inhoud: Wij hebben projecten ondersteund in het kader van de uitvoering van een meerjarig 'scholingsoffensief', zoals 'Leren en werken in Flevoland' en 'Scholen is Bijblijven'.
- 33 Toelichting inhoud: Wij hebben in samenwerking met private partijen (Vitale coalities) initiatieven ondersteund op het terrein van Topsectoren en economische clusters die bijdragen aan de groei van de regionale werkgelegenheid, zoals de projecten "Toptechniek in bedrijf" en de 'Week van den Techniek' en aan een samenwerkingsproject tussen Prionic en Friese Poort(MKB/onderwijs).
- 34 Toelichting inhoud: Wij hebben startende ondernemers ondersteund en subsidies verleend voor startersprojecten. Uit dit budget is ondermeer het Flevopenningengala ondersteund en enkele meerjarige projecten zoals 'Kids in Bizz' 'Ik Start Smart' en 'Stimulering (internationaal) ondernemerschap MBO-HBO 2010-2013'.
- 36 Toelichting inhoud: Noordvleugel Fast Forward is oorspronkelijk een vierjarig project (2009 t/m 2012) met een budget van € 1,4 mln. voor de uitvoering, waarvan € 0,225 mln. provinciale cofinanciering. Het project heeft als doelstelling potentieel snelle groeiers tot daadwerkelijk snelle groeiers te maken op het terrein van (kennisintensieve) zakelijke dienstverlening. In 2012 is met instemming van de stakeholders en AgentschapNL besloten de uitvoeringsperiode van het project te verlengen tot 1 juli 2014.
Verklaring verschil: Het aanbestedingstraject voorafgaand aan het project heeft geleid tot een latere start van het project dan oorspronkelijk gepland was. De lagere projectuitgaven zijn een gevolg van het spreiden van uitgaven over de verlengde projectperiode tot 1 juli 2014. Deze onderuitputting valt weg tegen de lagere baten.
- 98 Toelichting inhoud: Er is een afwikkelingsverschil ontstaan doordat de verleende subsidie van € 50.000 aan VU Medisch Centrum op nihil is vastgesteld.
Verklaring verschil: Wegens het ontbreken van de vereiste cofinanciering door overheden (Provincies Noord-Holland en Utrecht en de gemeenten Amsterdam en Utrecht) is de subsidie aan het VU Medisch Centrum voor de uitvoering van het project 'Pontus Medical' op nihil is vastgesteld en is het voorschot teruggevorderd.

Baten

Nr Toelichting

- 15 Toelichting inhoud: Noordvleugel Fast Forward is oorspronkelijk een vierjarig project (2009 t/m 2012) met een budget van € 1,4 mln. voor de uitvoering, waarvan € 0,225 mln. provinciale cofinanciering.

In 2012 is met instemming van de stakeholders en AgentschapNL besloten de uitvoeringsperiode van het project te verlengen tot 1 juli 2014 (zie ook onder de lasten).

Verklaring verschil:

Evenals de lagere projectuitgaven zijn de bijdragen van de partners in het project lager als gevolg van de spreiding van baten (en lasten) over de verlengde projectperiode (tot 1 juli 2014).

Product	3.1.2 Europese programma's
Programmaonderdeel	3.1 Werkgelegenheid
Programma	3 Economie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	PME	2.250.313	1.587.148	1.587.148	1.674.509	-87.361
02 Overige apparaatskosten	PME	2.011.011	1.590.734	1.590.734	1.582.121	8.613
		4.261.324	3.177.882	3.177.882	3.256.630	-78.748
Beheerslasten						
14 Technische Bijstand Algemeen	PME	33.051	85.000	10.000	3.355	6.645
16 EPT	PME	284.910	0	0	0	0
18 EPT/Interreg 3	PME	198.943	0	0	0	0
19 EPT/Equal	PME	3.950	0	0	0	0
20 EPT/Innovatieve acties	PME	72.011	0	0	0	0
21 OP West Flevoland	PME	1.829.476	2.110.578	2.906.889	2.290.371	616.518
22 Interreg IV	PME	668.551	134.000	507.342	461.860	45.482
23 OP Vis	PME	626.725	0	407.964	75.928	332.036
24 Technisch Bijstand OP West Flevoland	PME	156.000	152.000	152.000	152.000	0
98 Afw ikkelingsverschillen	PME	-8.023	0	0	0	0
		3.865.594	2.481.578	3.984.195	2.983.514	1.000.681
Totaal lasten		8.126.918	5.659.460	7.162.077	6.240.144	921.933
Baten						
Beheersbaten						
13 EPD 00-06 EU	PME	-129.252	0	2.960	67.960	-65.000
14 TB EPD 00-06 EU	PME	-251.388	0	0	0	0
15 TB Interreg IV	PME	-358.172	0	-186.000	-160.316	-25.684
16 TB PB West Regio	PME	-1.330.980	-1.250.000	-1.250.000	-1.320.399	70.399
17 EPT/Leader +	PME	-737.001	0	0	0	0
18 EPT/Interreg 3	PME	-55.599	0	0	0	0
20 OP West Flevoland	PME	-847.545	-672.243	-1.368.453	-1.103.753	-264.700
21 Interreg IV	PME	-302.273	-34.000	-359.792	-363.346	3.554
22 OP Vis	PME	-200.000	0	-150.000	-40.406	-109.594
98 Afw ikkelingsverschillen	PME	-211.587	0	0	0	0
		-4.423.797	-1.956.243	-3.311.285	-2.920.260	-391.025
Totaal baten		-4.423.797	-1.956.243	-3.311.285	-2.920.260	-391.025
Totaal product		3.703.121	3.703.217	3.850.792	3.319.884	530.908

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 14 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de kosten van Technische Bijstand voor de uitvoering van alle Europese programma's verantwoord (zoals promotie, inhuur van juridische expertise, enz.).
- 16 Toelichting inhoud: In verband met een faillissement is (conform begroting) een verleende subsidie ad € 2,8 miljoen teruggevorderd. Voor deze post heeft een even grote storting in de voorziening oninbare vorderingen plaatsgevonden.
- 21 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de projectkosten van het Operationeel Programma West-Kansen voor Flevoland (inclusief TMI) verantwoord.
Verklaring verschil: De raming van de OP-West-projecten is gebaseerd op de investeringsplanning van de begunstigde. In de praktijk blijkt de projectvoortgang achter te blijven bij deze inschattingen. Deze achterstand wordt gedurende de looptijd van het project weer ingelopen.
- 22 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de projectkosten van Interreg IV verantwoord. Drie projecten zijn definitief afgerond (More4NRG, Mini Europe en SAWA); 1 project loopt dit jaar ten einde (e-citizen); 3 nieuwe projecten zijn dit jaar gestart (Regions4GreenGrowth, Smart Europe en GreenInfraNet).
Verklaring verschil: Door wisseling van projectpartners kwamen de nieuwe projecten iets moeizamer op gang dan aangenomen. Deze achterstand wordt overigens gedurende de looptijd ingelopen.
- 23 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de visserijprojecten verantwoord.
Verklaring verschil: Eind 2011 zijn een viertal projecten beschikt. In de raming is onvoldoende rekening gehouden met de bevoorschotting die al in 2011 is verantwoord, waardoor nu slechts de voorlopige afrekening als uitgaven zijn verantwoord.
- 24 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de kosten van Technische Bijstand die wij verschuldigd zijn aan de Management Autoriteit geraamd.

Baten

Nr Toelichting

- 13 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost is de Europese bijdrage in de EPD 2000-2006 projecten uit de structuurfondsen verantwoord.
Verklaring verschil: De programmaperiode is eind 2012 definitief afgerekend met de Europese Commissie met als gevolg dat een deel van de gedeclareerde projectkosten niet uit de structuurfondsen wordt vergoed. Voor een gedeelte kan de correctie worden verhaald op het ministerie van EL&I; het restant wordt alsnog ten laste van de reserve provinciale cofinanciering 2000-2006 gebracht (zijnde € 67.960).
- 15 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost is de vergoeding uit het Europese Fonds voor de Regionale Ontwikkeling voor de inzet van personeel uit de vaste formatie van Programma Management Europa verantwoord.
Verklaring verschil: Doordat de nieuwe Interreg-projecten moeizamer op gang kwamen dan verwacht konden ook minder uren van provinciaal personeel worden toegerekend, waardoor ook een lagere vergoeding uit EFRO.
- 16 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost is de vergoeding van de door ons gemaakte kosten van Technische Bijstand als Programmabureau Regio West verantwoord, die wij ontvangen van de Management Autoriteit.
Verklaring verschil: Op basis van de gerealiseerde uren van PME-medewerkers voor het Programmabureau Regio West is de door Management Autoriteit Rotterdam verschuldigde vergoeding hoger dan geraamd. Het voordeel wordt - conform bestaand beleid - verrekend met de egaliseringsreserve Technische Bijstand (met oog op afronding programma, waarvoor budget Rotterdam waarschijnlijk toereikend is).
- 20 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost zijn de bijdragen uit het Europese Fonds voor de Regionale

Ontwikkeling en de Rijkscofinanciering in de TMI-projecten verantwoord.

Verklaring verschil: Doordat de projectvoortgang iets achterblijft bij de investeringsramingen en de begrotingsramingen is de op basis van de voortgang berekende bijdrage uit EFRO en Rijkscofinanciering ook lager.

- 21 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost is de bijdrage uit het Europese Fonds voor de Regionale Ontwikkeling verantwoord.

Verklaring verschil: Uit de optelling van te ontvangen bijdragen voor zowel de afgeronde als de lopende projecten blijkt dat er meer bijdrage wordt geïnd voor projectkosten die voorgaande jaren zijn verantwoord.

- 22 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost wordt de gemeentelijke cofinanciering in de visserijprojecten verantwoord.

Verklaring verschil: Als gevolg van lagere projectuitgaven is de bijdrage uit gemeentelijke cofinanciering ook lager dan in de raming aangenomen.

Relatie met Reserves		
Nr.	B006 Cofinanciering EU-projecten 00-06	
B13	67.960	Deze correcties op de verwachte bijdragen uit het Europese Fonds voor de Regionale Ontwikkeling door de Europese Commissie worden alsnog ten laste van de egalisatiereserve provinciale cofinanciering EU-projecten 2000-2006 gebracht
Nr	B022 Cofinanciering EU-projecten 07-13	
L21	2.290.371	Het saldo van de projectlasten en -baten (de eigenlijke provinciale cofinanciering in het
L01	194.763	Operationele Programma Kansen voor Flevoland) vermeerderd met de declarabele
B20	<u>-1.103.753</u>	loonkosten (verantwoord onder de apparaatslasten) wordt onttrokken aan de
	1.381.381	egalisatiereserve cofinanciering EU-projecten 2007-2013
L22	461.860	Het saldo van de projectlasten en -baten (de eigenlijke provinciale cofinanciering in de
	37.020	Interreg IV-projecten) verminderd met een deel van de vergoeding uit EFRO voor inzet
	8.951	van personeel uit de vaste formatie van PME (€ 65.000 per jaar) wordt onttrokken aan de
B15	-65.000	egalisatiereserve cofinanciering EU-projecten 2007-2013. Bij de afrekening van drie oude
B21	<u>-363.346</u>	projecten blijkt een bedrag van € 8.951 in het resultaat te moeten vrijvallen. Daarnaast
	79.485	moet een bedrag van € 37.020 in de reserve Technische Bijstand worden gestort.
L23	75.928	Het saldo van de projectlasten (exclusief Technische Bijstand) en -baten (de eigenlijke
L23	-19.615	provinciale cofinanciering in de visserijprojecten in het kader van het Europese Visserij
B22	<u>-40.406</u>	Fonds As4) wordt onttrokken aan de egalisatiereserve cofinanciering EU-projecten 2007-
	15.907	2013
	<u>1.476.773</u>	Totaal op dit product uit egalisatiereserve cofinanciering EU-projecten 2007-2013

Nr	B017 Technische Bijstand Europa	
L14	6.645	Het verschil tussen de op het product (per saldo; inclusief vergoeding) geraamde kosten
L23	5.385	van Technische Bijstand en de gerealiseerde kosten wordt onttrokken danwel gestort in
	68.373	de reserve Technische Bijstand. Dit jaar is het een storting van € 125.118, onder andere
B15	-25.684	veroorzaakt door meer toegerekende loonkosten aan de Management Autoriteit
B16	<u>70.399</u>	Rotterdam voor de kosten van het Programmabureau West-Regio.
	125.118	

Product	3.2.1 Economische clusters
Programmaonderdeel	3.2 Ontwikkeling en innovatie
Programma	3 Economie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	ES	338.969	411.616	411.616	403.587	8.029
02 Overige apparaatskosten	ES	305.454	420.370	420.370	398.403	21.967
		<u>644.423</u>	<u>831.986</u>	<u>831.986</u>	<u>801.990</u>	<u>29.996</u>
Beheerslasten						
11 Land-, tuin- en bosbouw	ES	10.858	0	0	0	0
12 Ondersteuning RITP-proces	ES	0	35.727	35.727	2.000	33.727
13 Onderzoek	ES	10.000	15.039	15.039	15.039	0
14 Toerisme Flevoland Promotie	ES	530.143	536.770	536.770	536.770	0
16 Actieplan recreatie en toerisme	ES	36.781	116.215	116.215	110.971	5.244
17 Versterking economische clusters	ES	0	511.250	0	0	0
18 Projecten Innovatie	ES	65.107	73.435	20.335	9.392	10.944
20 Zorgvernieuwing	ES	91.500	91.789	91.789	66	91.723
21 Projecten ontwikkelingsbeleid	ES	0	0	0	0	0
98 Afwikkelingsverschillen	ES	0	0	-3.000.000	-3.010.885	10.885
		<u>744.389</u>	<u>1.380.225</u>	<u>-2.184.125</u>	<u>-2.336.647</u>	<u>152.523</u>
Totaal lasten		1.388.812	2.212.211	-1.352.139	-1.534.657	182.519
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		1.388.812	2.212.211	-1.352.139	-1.534.657	182.519

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 14 Toelichting inhoud: Wij hebben de jaarlijkse subsidie ad € 0,53 mln. aan de OMFL verleend ten behoeve van de Business Unit 'Toerisme Flevoland'.
- 16 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidies verleend aan het meerjarige project NORT voor € 50.000 en aan enkele andere toeristisch-recreatieve projecten, zoals de Monitor Waterrecreatie, de Flevius Award en het MRA-project 'Amsterdam Bezoeken Holland Zien'.
- 20 Toelichting inhoud: Wij hebben, vooruitlopend op een mogelijke vervolgsubsidie, in juli 2012 een subsidie van € 92.000 verleend aan het 'Jan van Es Instituut voor het project 'Jan van Es Instituut 2.0': het ontwikkelen van nieuwe concepten, methoden en instrumenten ten behoeve van de inrichting van de eerstelijnsgezondheidszorg.
Verklaring verschil: Eind 2012 hebben wij de reeds eerder verleende subsidie aan het Jan van Es Instituut ter uitvoering van het project 'Jan van Es Instituut 2.0' gecorrigeerd en ten laste gebracht van het IFA2 budget. Door deze correctie is het budget op de post Zorgvernieuwing onbenut.
- 98 Toelichting inhoud: Wij hebben in totaal € 3,0 mln. toegekend aan het project 'Nieuw- en verbouw BioSafetylevel 3 dierfaciliteit (voorheen High Containment Unit)'. Nu het project alsnog uit het programma Kansen voor West gefinancierd kan worden, valt de oorspronkelijke verplichting vrij (TRS) die ten laste van de reserve 'Cofin EU 00-06' werd gebracht. Dit leidt tot een afwikkelingsverschil wat net de reserve is verrekend.

Relatie met Reserves

Nr A001 Algemene Reserve.

- L17 511.000 Het budget 'Versterking economische clusters' is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011).
Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.

Nr. B006 Cofinanciering EU-projecten 00-06

- 312 -3.000.000 Deze negatieve onttrekking betreft feitelijk een storting in de reserve. In verband met de vrijval van een balanspost (high containment unit) kan dit bedrag conform de laatste begrotingswijziging 2012 terugvloeien in de bestemmingsreserve.

4. Samenleving

Product	4.1.1 Samenleving en voorzieningen
Programmaonderdeel	4.1 Samenleving en voorzieningen
Programma	4 Samenleving

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	ES	547.505	250.040	250.040	223.359	26.681
02	Overige apparaatskosten	ES	493.375	255.358	255.358	220.490	34.868
			1.040.880	505.398	505.398	443.849	61.549
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	ES	0	0	0	110.000	-110.000
			0	0	0	110.000	-110.000
Beheerslasten							
11	Bevorderen sociale kw aliteit	ES	0	48.304	48.304	0	48.304
12	Sportmanifestaties	ES	17.513	11.250	11.250	9.846	1.404
13	Bestuurskosten vrijw illigersorg.	ES	18.630	10.000	10.000	10.000	0
14	Regionale Omroep Flevoland	ES	7.594.049	7.841.326	7.841.326	7.841.326	0
15	Sportverkiezing Flevoland	ES	36.050	0	0	0	0
18	Triathlon Almere	ES	45.000	46.133	46.133	45.731	402
19	Grootschalige sportaccommodaties	ES	33.500	19.550	19.550	17.000	2.550
21	Sportstimulering	ES	150.000	0	0	0	0
22	Stichting SuriFlevo	ES	30.000	0	0	0	0
24	Adv,onderzoek,evaluatie sportbeleid	ES	19.296	44.137	44.137	31.090	13.047
25	Regiocoach zeilen Lelystad	ES	18.500	18.500	18.500	12.445	6.055
27	Sportbeleid 2013 - 2017	ES	92.728	132.765	132.765	125.000	7.765
28	Schooljudo 2010-2013	ES	42.647	37.161	37.161	37.160	1
29	Badmintonacademie Flevoland	ES	20.000	20.000	20.000	20.000	0
30	Zorginnovatie	ES	8.212	195.000	195.000	86.911	108.089
31	Telefonische hulpdiensten	ES	75.426	41.000	41.000	41.000	0
32	Slachtofferhulp IJsseland/Flevoland	ES	70.325	37.000	37.000	37.000	0
33	Onderzoek voorzieningen	ES	18.097	50.819	50.819	18.309	32.510
98	Afw ikkelingsverschillen	ES	-805	0	0	-49.195	49.195
			8.289.168	8.552.945	8.552.945	8.283.623	269.322
Totaal lasten			9.330.048	9.058.343	9.058.343	8.837.472	220.871
Baten							
Totaal baten			0	0	0	0	0
Totaal product			9.330.048	9.058.343	9.058.343	8.837.472	220.871

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 05 Toelichting verschil: de niet geraamde kapitaallasten over de lening aan de Stichting IJsselmeerziekenhuizen (€ 2,0 mln.) zijn hier verantwoord. Deze lasten worden doorberekend aan het ziekenhuis. De eveneens niet geraamde rentebaten zijn verantwoord op product 6.3.1 Algemene dekkingsmiddelen.
- 14 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Omroep Flevoland voor radio- en tv uitzendingen en voor de instandhouding van internet- en teletekstsites in 2012.
- 27 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Nederlandse Volleybal Bond (€ 50.000), Koninklijke Schaatsbond voor inline-skating (€ 55.000) en Nederlandse Triathlon Bond (€ 20.000).
- 30 Toelichting inhoud: De diverse kosten die gemaakt zijn voor zorginnovatie hebben betrekking op de campagne die wij hebben gevoerd voor de zorginnovatiewedstrijd “Betere Zorg Mijn Idee” en het opstellen van de beleidsnota “Versterken Voorzieningen”.
Verklaring verschil: 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. Hierdoor resteert er op de begrotingspost nog een saldo van € 108.089.
- 33 Toelichting inhoud: Wij hebben door de GGD Flevoland gezondheidsenquêtes laten uitvoeren.

Relatie met de reserve

Nr B011 Sportaccommodaties

- 28 37.160 De kosten voor schooljudo zijn conform begroting onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Product	4.1.2 Provinciale steunfuncties
Programmaonderdeel	4.1 Samenleving en voorzieningen
Programma	4 Samenleving

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	ES	34.634	144.029	144.029	182.538	-38.509
02	Overige apparaatskosten	ES	31.209	147.091	147.091	180.193	-33.102
			<u>65.843</u>	<u>291.120</u>	<u>291.120</u>	<u>362.731</u>	<u>-71.611</u>
Beheerslasten							
11	Centrum Amateurlkunst Flevoland	ES	228.493	231.349	231.349	231.349	0
12	Serv.cent.Flevolandse Bibliotheken	ES	1.064.607	1.053.308	1.053.308	1.053.308	0
13	Sport Service Flevoland	ES	795.639	655.067	655.067	655.068	-1
14	Cultuureducatie primair onderw ijs	ES	523.507	530.051	530.051	530.052	-1
15	WSF-bibliotheek Almere	ES	181.664	183.935	183.935	183.935	0
16	CMO Flevoland	ES	1.782.322	1.816.428	1.816.428	1.816.428	0
17	Steunfunctie archeologie/monumenten	ES	97.000	127.962	127.962	125.000	2.962
			<u>4.673.232</u>	<u>4.598.100</u>	<u>4.598.100</u>	<u>4.595.140</u>	<u>2.960</u>
Totaal lasten			4.739.075	4.889.220	4.889.220	4.957.871	-68.651
Baten							
Totaal baten			0	0	0	0	0
Totaal product			4.739.075	4.889.220	4.889.220	4.957.871	-68.651

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan Centrum Amateurkunst Flevoland.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan Service Centrum Flevolandse Bibliotheken voor de uitvoering van het jaarplan 2012.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan Sport Service Flevoland voor de uitvoering van de activiteiten in 2012.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan vier Centra voor Kunst en Cultuur (De Kubus, De Meerpaal, De Kunstlinie en Muzisch Centrum). Deze vervullen de rol van steunfunctie kunsteducatie voor het primair onderwijs. Zij hebben ondersteuning geboden om leerlingen op hun scholen een kwalitatief volwaardig kwalitatief programma aan te bieden.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan de Nieuwe Bibliotheek Almere voor de uitvoering van de wetenschappelijke steunfunctie (WSF).
16	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan het Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling voor de uitvoering van het jaarplan 2012.
17	<u>Toelichting inhoud:</u> Wij hebben subsidie verleend aan Nieuw Land als steunfunctie voor archeologie en monumenten voor de uitvoering van de activiteiten in 2012.

Product	4.2.1 Jeugdzorg
Programmaonderdeel	4.2 Jeugdzorg
Programma	4 Samenleving

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	ES	559.296	509.585	509.585	524.509	-14.924
02 Overige apparaatskosten	ES	503.998	520.419	520.419	517.770	2.649
		<u>1.063.294</u>	<u>1.030.004</u>	<u>1.030.004</u>	<u>1.042.279</u>	<u>-12.275</u>
Beheerslasten						
11 Stichting Triade Boschhuis	ES	9.208.652	8.752.918	9.189.244	9.189.244	0
12 Vitree	ES	12.775.663	11.781.800	12.418.582	12.418.582	0
13 Bureau Jeugdzorg Flevoland	ES	12.811.867	12.318.027	14.723.573	14.724.682	-1.109
14 Stichting Nieuw Veldzicht	ES	8.104.955	7.962.567	8.340.391	8.340.391	0
15 Overige kosten	ES	-2.307	141.118	120.227	71.430	48.797
16 CMO Jeugdzorg	ES	38.310	128.103	128.767	128.767	0
17 Therapeutische pleegzorg	ES	470.400	229.319	248.491	248.491	0
18 Client vertrouwenspersoon	ES	100.117	0	-9.172	-9.172	0
19 Top specialistische zorg	ES	0	1.493.777	1.536.674	1.536.677	-3
20 Noodfonds	ES	1.450	300.000	309.768	117.004	192.764
21 Nederlandse Vereniging Pleegouders	ES	392	0	0	0	0
24 Eigen Kracht Centrale	ES	98.520	98.520	92.106	92.106	0
25 Nog te verdelen	ES	112.983	0	40.443	12.500	27.943
26 Interprovinciaal beleid	ES	0	15.000	100.000	84.670	15.330
27 Week van de Jeugdzorg	ES	18.596	0	0	-422	422
28 Beleidsinformatie Jeugdzorg	ES	0	40.000	0	0	0
29 Gesloten/ open jeugdzorg Rentray	ES	50.001	0	0	0	0
98 Afwikkelingsverschillen	ES	-15.685	0	0	0	0
		<u>43.773.914</u>	<u>43.261.149</u>	<u>47.239.094</u>	<u>46.954.950</u>	<u>284.144</u>
Totaal lasten		44.837.208	44.291.153	48.269.098	47.997.229	271.869
Baten						
Beheersbaten						
11 Doeluitk.zorgaanbod en BJZ	ES	-32.949.012	-33.493.615	-35.274.671	-35.066.465	-208.206
12 Doeluitk.BJZ justitiële taken	ES	-6.850.089	-6.726.319	-8.820.520	-8.821.627	1.107
13 Doeluitkering LWI	ES	0	-1.493.777	-1.536.674	-1.536.677	3
		<u>-39.799.101</u>	<u>-41.713.711</u>	<u>-45.631.865</u>	<u>-45.424.769</u>	<u>-207.096</u>
Totaal baten		-39.799.101	-41.713.711	-45.631.865	-45.424.769	-207.096
Totaal product		5.038.107	2.577.442	2.637.233	2.572.460	64.773

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Triade Boschhuis voor de uitvoering van het jaarplan 2012 met betrekking tot jeugdzorg.
- 12 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Vitree voor de uitvoering van het jaarplan 2012 met betrekking tot jeugdzorg.
- 13 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Bureau Jeugdzorg Flevoland voor de uitvoering van het jaarplan 2012 met betrekking tot jeugdzorg.
- 14 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Nieuw Veldzicht voor de uitvoering van het jaarplan 2012 met betrekking tot jeugdzorg.
- 15 Toelichting inhoud: Wij hebben facturen voor jeugdzorg gerelateerde kosten betaald.
Verklaring verschil: De resterende middelen van € 45.544 worden toegevoegd aan reserve jeugdzorg.
- 16 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan het Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling voor de belangenbehartiging van pleegouders en klachtenbehandeling van jeugdzorg.
- 17 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan De Bascule voor therapeutische pleegzorg. De directe subsidierelatie is afgebouwd en is in 2013 volledig ondergebracht bij Vitree.
- 19 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan landelijk werkende instellingen wanneer niet kon worden volstaan met het reguliere jeugdzorgaanbod in Flevoland. Het budget voor de topspecialistische zorg is budgetneutraal uitgegeven conform de externe beschikbare baten.
- 20 Toelichting inhoud: Wij hebben facturen betaald voor buitenregionale zorg als gevolg van de afschaffing van de 10% regeling (buiten regionale zorg) en subsidies verleend aan Vitree voor jeugdzorg in crisissituaties.
Verklaring verschil: Wij hebben een onderbesteding van € 192.764 omdat er minder beroep op aanvullende middelen voor crisissituaties werd gedaan. Het restant van € 192.764 rijksmiddelen wordt toegevoegd aan 'Vooruitontvangen doeluitkeringen' op de balans.
- 24 Toelichting inhoud: We hebben subsidie verleend aan Eigen Kracht Centrale voor de uitvoering van Eigen Kracht-conferenties in Flevoland.
- 25 Toelichting inhoud: Wij hebben het budget op deze post op begrotingsbasis niet nader verdeeld.
Verklaring verschil: Van de resterende middelen wordt € 12.500 aan de reserve jeugdzorg toegevoegd en € 15.443 aan de balans.
- 26 Toelichting inhoud: Wij hebben de tegemoetkoming van het rijk voor de transitiekosten aan het IPO doorbetaald en een bedrag van € 15.330 inzake de BTW transparantieregeling. Het restant van € 15.330 wordt toegevoegd aan de reserve jeugdzorg.
- 27 Verklaring verschil: Het restant budget van € 422 wordt toegevoegd aan de reserve jeugdzorg.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Wij hebben een rijksdoeluitkering ontvangen van het Ministerie van VWS voor de uitvoering van het zorgaanbod en de 'overige taken' van Bureau Jeugdzorg.
Verklaring verschil: Wij hebben eind 2012 de definitieve beschikking 2012 van het Rijk ontvangen, waardoor het niet meer mogelijk was om deze bedragen te beschikken. De werkelijk ontvangen middelen zijn daarom niet geheel in de jaarrekening verantwoord, maar voor een deel aan de balans toegevoegd. In 2013 zullen we deze middelen via een begrotingswijziging aanwenden en beschikken aan de jeugdzorginstellingen.
- 12 Toelichting inhoud: Wij hebben een rijksdoeluitkering ontvangen van het Ministerie van Justitie voor de uitvoering van justitiële taken door het Bureau Jeugdzorg Flevoland.
- 13 Toelichting inhoud: Wij hebben een rijksdoeluitkering ontvangen van het ministerie van VWS vanwege de decentralisatie van de landelijk werkende instellingen.

Product	4.2.2 Jongerenbeleid
Programmaonderdeel	4.2 Jeugdzorg
Programma	4 Samenleving

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	ES	204.854	127.214	127.214	127.854	-640
02 Overige apparaatskosten	ES	184.599	129.918	129.918	126.212	3.706
		<u>389.453</u>	<u>257.132</u>	<u>257.132</u>	<u>254.066</u>	<u>3.066</u>
Beheerslasten						
11 GGD VKM	ES	74.119	28.454	27.500	27.500	0
12 Studieconferenties GAAF	ES	34.375	33.137	20.000	12.753	7.247
13 Nog uit te werken jeugdbeleid	ES	0	30.375	39.109	39.109	0
14 Lagerhuis en Nationaal Jeugddebat	ES	13.179	15.203	15.203	13.071	2.132
16 Project Leef met Stijl	ES	-825	0	0	0	0
17 Cofinanciering gemeenten	ES	300.000	0	0	0	0
18 Bureau Jeugdzorg jongerenbeleid	ES	197.000	0	197.000	197.000	0
19 Denktank uitvoerende medewerkers	ES	85.503	0	0	0	0
20 Gemeente Lelystad (Omgangshuis)	ES	25.000	0	0	0	0
21 Afsprakenkader gemeenten	ES	49.950	565.143	373.500	371.564	1.936
98 Afwikkelingsverschillen	ES	-17.533	0	0	-62.504	62.504
		<u>760.768</u>	<u>672.312</u>	<u>672.312</u>	<u>598.493</u>	<u>73.819</u>
Totaal lasten		1.150.221	929.444	929.444	852.559	76.885
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		1.150.221	929.444	929.444	852.559	76.885

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 18 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Bureau Jeugdzorg Flevoland conform het convenant met Gemeente Almere.
- 21 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan de Flevolandse gemeenten met als doel de regionale samenwerking tussen gemeenten en experimenten.
- 98 Toelichting inhoud: Op deze post worden afwikkelingsverschillen uit het lopende boekjaar geboekt.
Verklaring verschil: Wij hebben de subsidie aan gemeente Zeewolde in het kader van GAAF 2008-2011 vastgesteld. Dit heeft geleid tot een terugvordering. Eind 2012 heeft gemeente Zeewolde bezwaar gemaakt tegen de vaststelling, omdat zij abusievelijk € 17.821 niet had meegenomen in de afrekening. Gemeente Zeewolde dient een aangepaste kostenspecificatie met accountantsverklaring in, waardoor wij € 17.821 dienen terug te storten.

Product	4.3.1 Cultureel erfgoed
Programmaonderdeel	4.3 Cultureel erfgoed & culturele infrastructuur
Programma	4 Samenleving

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Vershil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	ES	141.482	149.878	149.878	150.190	-312
02	Overige apparaatskosten	ES	127.495	153.064	153.064	148.261	4.803
			268.977	302.942	302.942	298.451	4.491
Beheerslasten							
11	Monumentenw acht Overijssel-Flevoland	ES	11.754	11.901	11.901	11.901	0
12	Archeologiebeleid	ES	66.387	97.452	97.452	92.443	5.009
13	Restauratie en onderhoud monumenten	ES	226.000	0	0	0	0
14	Kapitaallasten lening NLP	ES	356.400	356.400	356.400	356.400	0
15	Nieuw Land Erfgoedcentrum	ES	1.896.418	1.790.523	1.790.523	1.790.523	0
16	Scheepsarcheologisch onderzoek ijs	ES	45.000	20.000	20.000	20.000	0
17	Archeologisch onderzoek N23	ES	164.262	350.000	648.162	454.182	193.980
18	Convenantsgelden archeologie 05-08	ES	3.007	0	61.350	0	61.350
20	Beheer/herstel cultureel erfgoed	ES	60.840	0	0	0	0
98	Afw ikkelingsverschillen	ES	-14.184	0	0	-1.350	1.350
			2.815.884	2.626.276	2.985.788	2.724.099	261.689
Totaal lasten			3.084.861	2.929.218	3.288.730	3.022.550	266.180
Baten							
Beheersbaten							
11	BDU archeologisch onderzoek N23	ES	-164.262	-350.000	-648.162	-454.182	-193.980
13	Convenantsgelden archeologie 05-08	ES	-3.007	0	-61.350	0	-61.350
			-167.269	-350.000	-709.512	-454.182	-255.330
Totaal baten			-167.269	-350.000	-709.512	-454.182	-255.330
Totaal product			2.917.592	2.579.218	2.579.218	2.568.368	10.850

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 12 Toelichting inhoud: Wij hebben uit het budget voor Archeologiebeleid subsidies verstrekt voor het project Swifterkamp aan de Prehistorische Nederzetting (€ 15.725), voor het projectplan professionalisering/kennisoverdracht AWN Flevoland (€ 5.888), aan de VU voor het dateren van stormrampen op het voormalig eiland Schokland door middel van OSL-dateringen (€ 9.000). Daarnaast hebben de uitgaven betrekking op het beheer historische archieven Flevoland door Nieuw Land (€ 49.570) en diverse kleinere bedragen.
- 14 Toelichting inhoud: Dit betreft een jaarlijkse bijdrage ter grootte van de kapitaallasten van een lening aan Nieuw Land Poldermuseum door de BNG ter verbetering van het museum en loopt tot en met 2023. Wij staan garant voor deze lening.
- 15 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Nieuw Land Erfgoedcentrum voor de uitvoering van de functies Stichting Nieuw Land (Poldermuseum), Sociaal Historisch Centrum, Depot, Erfgoed/digitaal centrum en de Wetenschappelijke functie.
- 17 Toelichting inhoud: Het Archeologisch onderzoek is in 2012 afgerond. Er is een rapport opgeleverd in de vorm van het boekwerk "Mesolitisch Swifterbant".
Verklaring verschil: Op enkele onderdelen van het project zijn de kosten lager uitgevallen dan was geraamd. Er resteert een saldo van circa €194.000. De onttrekking aan de BDU valt hierdoor lager uit.
- 18 Toelichting inhoud: Drie van de vier projecten uit de Convenantsgelden archeologie zijn door de gemeente Almere in 2012 afgerond.
Verklaring verschil: Eind 2012 bleek dat het project pas begin 2013 kan worden afgerekend. De geraamde lasten in 2012 vallen weg tegen de geraamde inkomsten in 2012 (budgetneutraal, zie inkomsten 4.3.1.13).

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: De onttrekking aan de BDU voor het archeologisch onderzoek valt lager uit dan geraamd. Zie de toelichting hierboven (4.3.1.17).
Verklaring verschil: Zie de toelichting hierboven (4.3.1.17)
- 13 Toelichting inhoud: Door de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed is voor 4 projecten € 240.000 Convenantsgelden archeologie beschikbaar gesteld verspreid over 2009-2012. Hiervan zijn drie projecten in 2012 afgerond. Het vierde project zal alsnog gezamenlijk door provincie en RCE worden opgepakt in 2013.
Verklaring verschil: Zie de toelichting hierboven (4.3.1.18). Het geraamde bedrag wordt niet in 2012 aan de vooruitontvangen doeluitkering onttrokken.

Relatie met de reserve

Nr B009 Ontwikkelings-/strategische projecten

- 16 20.000 De Subsidie Scheepsarcheologisch Onderwijs Flevoland IFMAF (PS09.01 673683) wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Product	4.3.2 Kunstuitingen
Programmaonderdeel	4.3 Cultureel erfgoed & culturele infrastructuur
Programma	4 Samenleving

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	ES	166.536	197.400	197.400	180.998	16.402
02	Overige apparaatskosten	ES	150.070	201.598	201.598	178.673	22.925
			316.606	398.998	398.998	359.671	39.327
Beheerslasten							
11	Uitvoeringskosten	ES	15.287	15.286	15.286	12.658	2.628
13	Cultuurmarketing	ES	60.000	30.000	30.000	0	30.000
14	Aankoop en onderhoud beeldende kunst	ES	9.384	25.563	25.563	3.869	21.694
15	Zomeracademie Stichting Apollo	ES	12.640	12.798	12.798	12.698	100
16	Subsidie Paviljoens Almere	ES	111.200	112.590	112.590	112.590	0
17	Speerpuntlandschapskunst	ES	19.775	70.114	70.114	5.850	64.264
18	Podiumkunsten	ES	165.000	165.000	165.000	144.500	20.500
20	Productiehuis Bonte Hond	ES	130.957	132.594	132.594	132.594	0
21	FJSO	ES	16.517	16.722	16.722	16.722	0
22	Scholieren Filmfestival	ES	10.429	0	0	0	0
23	Beeldende kunst excl.Almere/L'stad	ES	22.500	35.000	35.000	35.000	0
24	Vis a vis	ES	62.573	63.355	63.355	63.355	0
25	Suburbia	ES	93.857	95.032	95.032	95.032	0
26	Cultuurpart./-educatie met kw aliteit	ES	300.000	322.823	341.823	307.500	34.323
27	Bevrijdingsfestival	ES	20.858	20.858	20.858	20.858	0
28	Adviescommissie cultuur	ES	15.937	15.839	15.839	1.472	14.367
29	3-jarige podiumprojecten regiobelang	ES	235.000	242.859	242.859	235.000	7.859
30	Flitssubsidies voor de jeugd	ES	15.329	15.839	15.839	15.495	344
31	Terugvordering OCW	ES	-323.732	0	0	0	0
98	Afw ikkelingsverschillen	ES	-11.525	0	0	-23.277	23.277
			981.986	1.392.272	1.411.272	1.191.916	219.356
Totaal lasten			1.298.592	1.791.270	1.810.270	1.551.587	258.683
Baten							
Totaal baten			0	0	0	0	0
Totaal product			1.298.592	1.791.270	1.810.270	1.551.587	258.683

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 16 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Paviljoens Almere voor de uitvoering van hun jaarplan 2012.
- 17 Toelichting inhoud: Het budget Speerpuntlandschapskunst is bestemd voor het 7^e landschapskunstwerk. Verklaring verschil: Hoe we invulling gaan geven aan het 7e landschapskunstwerk is pas begin 2013 bekend. Hierdoor heeft onderbesteding plaatsgevonden in 2012 van € 64.264.
- 18 Toelichting inhoud: Wij hebben éénjarige subsidies verleend aan negental culturele instellingen voor podiumkunsten.
- 20 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Productiehuis Bontehond voor de uitvoering van hun activiteitenplan 2012.
- 24 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Vis a Vis voor de uitvoering van hun activiteitenplan 2012.
- 25 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend aan Suburbia voor de uitvoering van hun activiteitenplan 2012.
- 26 Toelichting inhoud: Wij hebben subsidie verleend voor de Cultuurparticipatieprogramma's Cultuureducatie Primair Onderwijs (€ 110.000) en Voortgezet Onderwijs (€ 110.000) aan De Kubus, Volkscultuur aan Nieuw Land (€ 20.000), Amateurkunst aan De Kubus /CAF (€ 60.000) en het projectplan De Culturele Haven aan Nieuw Land (€ 7.500). Verklaring verschil: Er resteert een saldo van € 34.323. Bij de toekenning van het budget is rekening gehouden met een evaluatieonderzoek over de projectperiode 2009-2012. Dit moet nog in 2013 plaatsvinden.
- 28 Toelichting inhoud: Het budget 2012 Adviescommissie Cultuur is bestemd voor de beoordeling van de subsidieaanvragen voor 2013. Verklaring verschil: Doordat de cultuurnota pas in december is vastgesteld, vindt de beoordeling van de cultuursubsidies begin 2013 plaats. Gevolg is dat er in 2013 twee beoordelingsrondes plaatsvinden, omdat in 2013 ook de beoordeling van de subsidieaanvragen voor 2014 plaatsvindt.
- 29 Toelichting inhoud: Wij hebben uit het budget voor 3-jarige podiumprojecten regiobelang aan zes culturele instellingen een subsidie verleend. Het budget is bestemd voor de uitvoering van de beleidsregel Podiumkunsten 1.
- 30 Toelichting inhoud: Wij hebben uit het budget Flitssubsidies voor de jeugd aan negenentwintig talentvolle Flevolandse jongeren de 300ETrofee toegekend. Daarnaast hebben we kosten voor voorbereiding overname flitssubsidies aan de Kubus en diverse publicatiekosten betaald.

Relatie met Reserves

Nr A001 Algemene Reserve.

- L26 19.000 Het budget voor 'Cultuurparticipatie' is gevormd door een onttrekking aan de Algemene Reserve (bestemming rekeningresultaat 2011). Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.

5. Investeringsagenda

Product	5.1.1 OostvaardersWold
Programmaonderdeel	5.1 OostvaardersWold
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	578.105	585.471	585.471	418.320	167.151
02 Overige apparaatskosten	CP	411.328	563.287	563.287	380.358	182.929
		<u>989.433</u>	<u>1.148.758</u>	<u>1.148.758</u>	<u>798.678</u>	<u>350.080</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	CP	692.500	450.000	450.000	450.000	0
		<u>692.500</u>	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>	<u>0</u>
Voorzieningen						
07 Gronden OVW Nieuw e Natuur	CP	0	0	0	1.200.000	-1.200.000
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.200.000</u>	<u>-1.200.000</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 Oostvaardersw old	CP	982.538	488.000	613.000	497.054	115.946
12 Lasten verpachten gronden OVW	CP	112.088	0	93.000	25.826	67.174
98 Afw ikkelingsverschillen	CP	-8.160	0	0	0	0
		<u>1.086.466</u>	<u>488.000</u>	<u>706.000</u>	<u>522.880</u>	<u>183.120</u>
Totaal lasten		2.768.399	2.086.758	2.304.758	2.971.558	-666.800
Baten						
Speerpunten en grote projecten						
11 Pachtinkomsten 2e tranche OVW	CP	-224.818	-250.000	-343.000	-238.826	-104.174
12 Bijdragen Oostvaardersw old	CP	-140	0	0	-600	600
		<u>-224.958</u>	<u>-250.000</u>	<u>-343.000</u>	<u>-239.426</u>	<u>-103.574</u>
Totaal baten		-224.958	-250.000	-343.000	-239.426	-103.574
Totaal product		2.543.441	1.836.758	1.961.758	2.732.132	-770.374

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatlasten zijn lager dan geraamd omdat in afwachting van het open planproces Natuur in
- 02 Flevoland bestaande vacatures niet zijn ingevuld.
- 05 Toelichting inhoud: De kapitaallasten vloeien voort uit de voorfinanciering van het ILG-budget van € 27,7 miljoen. In de ILG-beschikking voor de Provincie Flevoland is een rijksbijdrage van in totaal € 27,7 miljoen vastgelegd waarvoor de toenmalige minister van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit (LNV) in 2009 een garantie heeft afgegeven. Dit bedrag is volledig voorgefinancierd door de Provincie Flevoland en de provincie dekt de kapitaallasten voor deze voorfinanciering ten laste van de reserve Strategische en ontwikkelingsprojecten.
- 07 Toelichting inhoud:
Bij het vaststellen van de jaarrekening 2011 is in de Algemene Reserve een risico-oormerk van € 1,2 miljoen opgenomen voor de door ons aangekochte voorgefinancierde gronden in het OostvaardersWold.
Verklaring verschil:
Omdat het nog niet duidelijk is wat er met de reeds aangekochte gronden gaat gebeuren, maar het wel al duidelijk is dat we niet kunnen rekenen op extra middelen van het Rijk is het risico-oormerk in de Algemene Reserve ad. € 1,2 mln. omgezet naar een risicovoorziening (ten laste van de algemene reserve). Deze voorziening maakt onderdeel uit van het door Provinciale Staten gestelde maximum aan middelen voor het OostvaardersWold van € 33,9 mln. Voor meer informatie wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.
- 11 Toelichting inhoud: Het budget betreft procesgelden. Het gaat daarbij om kosten voor inhuur, provinciale bijdrage in het project Scheiding verkeerstromen Zuidelijk Flevoland, kosten voor het open planproces Natuur in Flevoland (inhuur voorzitter + ondersteuning), vergoeding advieskosten boeren en de hierbij behorende juridische ondersteuning.
Verklaring verschil: Door het vernietigen van het Provinciaal Inpassingsplan en het van start gaan van een open plan proces Nieuwe Natuur zijn de kosten voor Oostvaarderswold lager dan verwacht. Deze kosten worden bekostigd uit de reserve Omgevingsplan Flevoland (met uitzondering van de provinciale bijdrage in het project Scheiding verkeerstromen Zuidelijk Flevoland, die uit de reserve Strategische en ontwikkelingsprojecten wordt bekostigd), waardoor er in 2012 minder onttrokken is. Deze middelen blijven beschikbaar voor 2013 en verder.
- 12 Toelichting inhoud: De kosten voor de verpachte gronden hebben met name betrekking op onroerende zaak belastingen, opstalverzekering en waterschapsbelastingen voor de percelen die de provincie in eigendom heeft.
Verklaring verschil: De kosten voor de verpachte gronden zijn lager dan verwacht, in 2012 heeft nog geen onderhoud aan de diverse terreinen plaatsgevonden.

Baten

Nr Toelichting

- 111 Toelichting inhoud: Op 22 mei 2010 besloten Provinciale Staten een bedrag van maximaal € 20,9 miljoen voor te financieren ten behoeve van de grondverwerving voor OostvaardersWold (PS-besluit 980834). De benodigde middelen worden vanaf 2012 intern gefinancierd.
Met Staatsbosbeheer is een overeenkomst gesloten waarmee pachtinkomsten van reeds verworven gronden in het plangebied OostvaardersWold tot uiterlijk het jaar 2014 worden overgedragen aan de Provincie Flevoland, ter dekking van de rentelasten voor deze lening. De pachtinkomsten zijn in de productenrealisatie verantwoord bij de baten voor OostvaardersWold, maar de lasten van de financiering staan in de productenrealisatie bij het product Algemene dekkingsmiddelen (Product 6.3.1 post 5).
Verklaring verschil: In 2012 hebben we meer pachtinkomsten gerealiseerd dan geraamd. Echter, slechts een deel daarvan wordt toegerekend aan 2012 (voor dat deel dat betrekking heeft op de rentelasten

van de voorfinanciering en de direct gerelateerde kosten voor de verpachte gronden). Omdat deze kosten lager uitvallen worden ook minder pachtinkomsten in 2012 verantwoord. De overige inkomsten blijven op de balans staan (als vooruitontvangen) ter dekking van toekomstige uitgaven.

Relatie met Reserves		
Nr B009 Ontwikkelings-/strategische projecten		
L05	450.000	De rente voor voorfinanciering wordt gedekt uit de reserve Strategische en Ontwikkelingsprojecten.
L11	55.031	Provinciale bijdrage voor het project Scheiding verkeersstromen Zuidelijk Flevoland wordt gedekt uit de reserve Strategische en Ontwikkelingsprojecten.
	<u>505.031</u>	
Nr B025 Omgevingsplan Flevoland		
L11	441.347	De procesgelden OostvaardersWold en kosten voor het open planproces zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.
Nr A001 Algemene reserve		
L07	1.200.00	De storting in de 'Voorziening Gronden OostvaardersWold' wordt gedekt uit de algemene reserve.

Product	5.2.1 Zuidelijk Flevoland
Programmaonderdeel	5.2 Zuidelijk Flevoland
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	154.156	807.160	807.160	721.625	85.535
02 Overige apparaatskosten	CP	110.946	778.807	778.807	654.427	124.380
		<u>265.102</u>	<u>1.585.967</u>	<u>1.585.967</u>	<u>1.376.052</u>	<u>209.915</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 IFA	CP	17.020.296	9.825.000	1.499.857	1.671.998	-172.141
12 Schaalsprong	CP	924.289	200.000	162.151	130.818	31.333
		<u>17.944.585</u>	<u>10.025.000</u>	<u>1.662.008</u>	<u>1.802.816</u>	<u>-140.808</u>
Totaal lasten		18.209.687	11.610.967	3.247.975	3.178.868	69.107
Baten						
Speerpunten en grote projecten						
11 Schaalsprong	CP	-50.000	0	0	0	0
		<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal baten		-50.000	0	0	0	0
Totaal product		18.159.687	11.610.967	3.247.975	3.178.868	69.107

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatlasten zijn lager dan geraamd omdat voor IFA minder projectideeën tot daadwerkelijke
- 02 projectaanvragen en beschikkingen hebben geleid.
- 11 Toelichting inhoud: De IFA-middelen zijn ingezet voor subsidies in het kader van het Investeringsprogramma Flevoland Almere. In 2012 hebben conform projectovereenkomsten betalingen plaatsgevonden aan International New Town Institute (INTI), Christelijke Agrarische Hogeschool (CAH), Almere Health City en Oostkavels vanuit IFA1 en voor bidbook Floriade, Jan van Es Instituut en Boshart Almeerderhout vanuit IFA 2.
- Verklaring verschil: De IFA middelen vallen hoger uit dan begroot, omdat bij de 'Laatste begrotingswijziging 2012 (16^e)' het budget van IFA verlaagd is. Daarbij is abusievelijk geen rekening gehouden met de betaling aan het Jan van Es instituut ad € 0,2 mln.
- 12 Toelichting inhoud: Het budget is bedoeld voor proceskosten die verricht worden voor Almere 2.0. In 2012 is dit met name ingezet op:
- het verder uitwerken van de provinciale rol ten aanzien van de gebiedsontwikkeling Almere Oosterwold,
 - inzicht verkrijgen in beleidsmatige mogelijkheden voor het realiseren van 100.000 arbeidsplaatsen in Almere in de aankomende decennia;
 - het proces rondom het bidbook Floriade 2022.

Relatie met Reserves

Nr B024 Investeringsimpuls Flevoland Almere

- L11 1.671.998 De IFA uitgaven zijn gedekt uit de reserve IFA.

Product	5.3.1 Noordelijk Flevoland
Programmaonderdeel	5.3 Noordelijk Flevoland
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w i j z i g i n g	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	0	192.153	192.153	194.704	-2.551
02 Overige apparaatskosten	CP	0	185.559	185.559	178.305	7.254
		<u>0</u>	<u>377.712</u>	<u>377.712</u>	<u>373.009</u>	<u>4.703</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 Noordelijk Flevoland procesgelden	CP	41.126	131.000	48.017	14.633	33.384
12 Zuyderzeerland	CP	26.504	0	0	242	-242
13 Noordelijk Flevoland	CP-NOORC	0	0	116.126	58.063	58.063
14 Noordelijk Flevoland cofinanciering	CP-NOORC	0	0	19.354	9.677	9.677
		<u>67.630</u>	<u>131.000</u>	<u>183.497</u>	<u>82.615</u>	<u>100.882</u>
Totaal lasten		67.630	508.712	561.209	455.624	105.585
Baten						
Speerpunten en grote projecten						
14 Noordelijk Flevoland cofinanciering	CP-NOORC	0	0	-19.354	-9.677	-9.677
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-19.354</u>	<u>-9.677</u>	<u>-9.677</u>
Totaal baten		0	0	-19.354	-9.677	-9.677
Totaal product		67.630	508.712	541.855	445.947	95.908

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Het budget betreft procesgelden en was bedoeld om onderzoeken te laten uitvoeren.
Verklaring verschil: In 2012 is er weinig procesgeld besteed. Reden hiervan is enerzijds dat de werkzaamheden in het 1e kwartaal volledig in beslag zijn genomen door het vaststellen van het programma ZuiderZeeLijngelden Noordelijk Flevoland en toetsingskader. Anderzijds is een aantal voorgenomen onderzoeken toch niet nodig bleken. Dit betrof onder ander de nulmeting (nodig voor het meten van de effectiviteit van het programma), omdat het slim gecombineerd werd met bestaande metingen. Vanuit procesgeld Noordelijk Flevoland is in 2012 bijgedragen aan het Deltaprogramma Flevoland zowel inhoudelijk als financieel.
- 13 Toelichting inhoud: Het budget betreft programmagelden uit het Programma ZuiderZeeLijngelden Noordelijk Flevoland.
Verklaring verschil: De raming van de te besteden programmagelden is gebaseerd op de investeringsplanning van de begunstigde (in casu CompoWorld). In de praktijk bleek de projectvoortgang achter te blijven bij de gemaakte inschatting. Deze achterstand wordt gedurende de looptijd van het project weer ingelopen.
- 14 Toelichting inhoud: Het budget betreft de gemeentelijke cofinanciering in de projecten die met programmagelden uit het Programma ZuiderZeeLijngelden Noordelijk Flevoland tot stand worden gebracht.
Verklaring verschil: De uitputting van de gemeentelijke cofinanciering is proportioneel evenredig aan de uitputting van het budget programmagelden onder 13.

Baten

Nr Toelichting

- 14 Toelichting inhoud: Het budget betreft de bijdrage van de gemeenten in het Programma ZuiderZeeLijngelden Noordelijk Flevoland (tegenrekening van Lasten 14)
Verklaring verschil: De uitputting van dit budget is 1-op-1 gerelateerd aan de stand van zaken onder lasten 14.

Relatie met Reserves

Nr B025 Omgevingsplan Flevoland

- L11 14.875 De procesgelden Noordelijk Flevoland zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.

Nr B016 Vervangende projecten Zuiderzeelijn

- L13 58.063 De Rijks- en provinciale cofinanciering in het Programma ZuiderZeeLijngelden Noordelijk Flevoland (onder Lasten 13) zijn geheel gedekt door een onttrekking aan de reserve Vervangende projecten Zuiderzeelijn.

Product	5.4.1 Markermeer/IJmeer
Programmaonderdeel	5.4 Markermeer/IJmeer
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	223.113	204.575	204.575	154.700	49.875
02 Overige apparaatskosten	CP	162.979	196.522	196.522	142.566	53.956
		<u>386.092</u>	<u>401.097</u>	<u>401.097</u>	<u>297.266</u>	<u>103.831</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 IJmeer/Markermeer	CP	559.487	568.000	696.270	624.568	71.702
98 Afwikkelingsverschillen	CP	-7.000	0	0	0	0
		<u>552.487</u>	<u>568.000</u>	<u>696.270</u>	<u>624.568</u>	<u>71.702</u>
Totaal lasten		938.579	969.097	1.097.367	921.834	175.533
Baten						
Speerpunten en grote projecten						
11 IJmeer/Markermeer	CP	-180.138	-58.000	-333.000	-387.435	54.435
		<u>-180.138</u>	<u>-58.000</u>	<u>-333.000</u>	<u>-387.435</u>	<u>54.435</u>
Totaal baten		-180.138	-58.000	-333.000	-387.435	54.435
Totaal product		758.441	911.097	764.367	534.399	229.968

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Het budget betreft procesgeld. In 2012 is het budget met name besteed aan werkzaamheden voor de Werkmaatschappij Markermeer-IJmeer. Verder is er in 2012 onderzoek verricht op Europese samenwerking en beïnvloeding van het Europese beleid en naar de transitiemogelijkheden van de visserij op het IJsselmeer, Markermeer en IJmeer.
- Verklaring verschil: De procesgeld vallen lager uit. Het onderzoek naar de transitiemogelijkheden van de visserij op het IJsselmeer, Markermeer en IJmeer is later gestart dan gepland vanwege vertraging in de besluitvorming. De onderzoeken naar Europese samenwerking en de bijdragen aan het Deltaprogramma vallen lager uit dan initieel werd verwacht.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Provincie Flevoland coördineert de werkzaamheden voor de Werkmaatschappij Markermeer-IJmeer en heeft hiervoor bijdragen van de provincie Noord-Holland en het Rijk ontvangen. Voor de werkzaamheden rondom de transitiemogelijkheden van de visserij op het IJsselmeer, Markermeer en IJmeer zijn eveneens bijdragen van de provincie Noord-Holland ontvangen.
- Verklaring verschil: In 2012 heeft voor de Werkmaatschappij Markermeer IJsselmeer een herberekening van de verdeling van de baten naar de jaarschijven plaatsgevonden. De baten zijn hierop aangepast, waardoor in 2012 € 54.000 hogere baten van derden zijn toegerekend aan de WMY.

Relatie met Reserves

Nr B025 Omgevingsplan Flevoland

- L11 € 85.383 De procesgeld Markermeer-IJmeer zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.

Product	5.5.1 Luchthaven Lelystad/OMALA
Programmaonderdeel	5.5 Luchthaven Lelystad/OMALA
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	241.351	338.890	338.890	122.098	216.792
02 Overige apparaatskosten	CP	186.977	324.089	324.089	114.483	209.606
		<u>428.328</u>	<u>662.979</u>	<u>662.979</u>	<u>236.581</u>	<u>426.398</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	CP	0	1.250	1.250	1.250	0
		<u>0</u>	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>	<u>0</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 Luchthaven Lelystad	CP	49.158	295.000	64.426	35.146	29.280
		<u>49.158</u>	<u>295.000</u>	<u>64.426</u>	<u>35.146</u>	<u>29.280</u>
Totaal lasten		477.486	959.229	728.655	272.977	455.678
Baten						
Speerpunten en grote projecten						
11 Rente lening OMALA	ES	0	-3.768	-3.768	0	-3.768
		<u>0</u>	<u>-3.768</u>	<u>-3.768</u>	<u>0</u>	<u>-3.768</u>
Totaal baten		0	-3.768	-3.768	0	-3.768
Totaal product		477.486	955.461	724.887	272.977	451.910

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatslasten zijn lager dan geraamd door enerzijds vertraging van de adviezen van de
02 Alderstafel en anderzijds door vertraagde besluitvorming over luchthaven Lelystad op rijksniveau. Door deze late besluitvorming is het vervolgproces later gestart.
- 11 Toelichting inhoud: Het budget betreft procesgeld en was bedoeld voor onderzoeken en second opinions.
Verklaring verschil: Doordat de adviezen van de Alderstafel vertraagd zijn en zich vertraging van besluitvorming over luchthaven Lelystad op rijksniveau heeft voorgedaan, zijn de aanvullende onderzoeken en second opinions niet uitgevoerd.

Relatie met Reserves

Nr B025 Omgevingsplan Flevoland

- L11 5.046 De procesgeld Luchthaven Lelystad zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.

Product	5.6.1 Duurzame Energie- & Ontw.maatsch. Fl.
Programmaonderdeel	5.6 Omgevingsbeleid
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	RENM	0	25.004	25.004	104.677	-79.673
02 Overige apparaatskosten	RENM	0	25.334	25.334	98.466	-73.132
		0	50.338	50.338	203.143	-152.805
Beheerslasten						
11 Proceskosten DE-on	RENM	0	0	251.368	246.891	4.477
		0	0	251.368	246.891	4.477
Totaal lasten		0	50.338	301.706	450.034	-148.328
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		0	50.338	301.706	450.034	-148.328

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- | | |
|----|--|
| 11 | <u>Toelichting inhoud:</u> Het ministerie van EL&I en de provincie Flevoland hebben in 2011 de Green Deal DE-on (GDD) ondertekend ter waarde van 1,2 miljoen euro, voor de jaren 2012 tot en met 2014. Ter nadere invulling van deze Green Deal is een projectplan opgesteld en door het ministerie goedgekeurd. De middelen worden verkregen via het provinciefonds, uit de Junicirculaire 2012 is gebleken dat de bijdrage voor de Green Deal exclusief BTW wordt versterkt en is het budget verlaagd. |
|----|--|

Product	5.7.0 pMJP: Coördinatie
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	0	87.115	87.115	58.126	28.989
02 Overige apparaatskosten	CP	0	81.550	81.550	52.102	29.448
		<u>0</u>	<u>168.665</u>	<u>168.665</u>	<u>110.228</u>	<u>58.437</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 p-MJP Coördinatie	CP	187.436	216.626	177.936	63.020	114.916
		<u>187.436</u>	<u>216.626</u>	<u>177.936</u>	<u>63.020</u>	<u>114.916</u>
Totaal lasten		187.436	385.291	346.601	173.248	173.353
Baten						
Speerpunten en grote projecten						
11 p-MJP Gew ijsigde financiering ILG	CP	0	0	0	14.340.000	-14.340.000
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.340.000</u>	<u>-14.340.000</u>
Totaal baten		0	0	0	14.340.000	-14.340.000
Totaal product		187.436	385.291	346.601	14.513.248	-14.166.647

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Het budget is aangewend voor landelijke IPO-bijdragen in het kader van de Investeringsregeling Landelijk Gebied, de wettelijk verplichte vergoeding aan POP-betaalorgaan Dienst Landelijk Gebied (DLG) en ondersteuning voor het pMJP programma.
Verklaring verschil: Op het budget is een verplichting uit 2011 vrijgevallen van € 109.000. Dit betrof de bijdrage aan DLG welke is verrekend met de eindafrekening ILG. Deze € 109.000 is in de Reserve pMJP gestort.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: De gewijzigde financiering ILG betreft de uitkering in het provinciefonds van ILG middelen die voorheen als doeluitkering werd ontvangen. De hogere provinciefondsuitkering is verantwoord op het product algemene dekkingsmiddelen.
Per 31-12-2012 is in totaal € 59 mln aan ILG-middelen besteed. Met de uitkering in het provinciefonds van € 14,3 mln in 2012 is in totaal € 51,7 mln van het Rijk ontvangen. Het verschil van € 7,3 mln is in de balans opgenomen onder de kortlopende vorderingen en wordt, samen met de lasten 2013, gedekt uit de uitkering provinciefonds 2013 ter hoogte van € 16,9 mln.
Verklaring verschil: De uitkering in het provinciefonds was niet geraamd omdat de verdeling van de eindafrekening ILG over de jaarschijven 2012 en 2013 op 21 december 2012 in de decembercirculaire is verwerkt.

Relatie met Reserves

Nr B027 p-MJP Landelijk Gebied

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.1 pMJP: Natuur
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	133.265	94.089	94.089	52.907	41.182
02 Overige apparaatskosten	CP	100.593	89.548	89.548	48.405	41.143
		233.858	183.637	183.637	101.312	82.325
PMJP-lasten						
11 Inrichting bestrijding verdroging	CP-PMJP	630.760	630.760	252.558	252.558	0
12 Verw erven nieuw e EHS	CP-PMJP	136.134	2.186.134	136.134	136.134	0
13 Verw erven robuuste verbinding	CP-PMJP	211.981	0	0	27.340	-27.340
14 Inrichten nieuw e EHS	CP-PMJP	965.616	668.452	0	1	-1
15 Opheffen versnippering Oostrand	INFRA	756.000	0	0	0	0
16 Inrichten robuuste verbinding	CP-PMJP	1	0	0	0	0
18 Effect. maatr. verzuring/vermesting	CP-PMJP	0	1.458.471	0	0	0
19 Realiseren maatregelen soortenbeleid	CP-PMJP	258.769	400.098	91.125	101.748	-10.623
21 Blauw /groene diensten	CP-PMJP	20.000	20.000	20.000	20.000	0
22 Functiew ijziging SN	CP-PMJP	346.042	400.000	425.211	355.049	70.162
23 Beheer particulier SN	CP-PMJP	1.345.482	2.600.000	1.993.606	1.757.437	236.169
24 Beheer agrarisch SN	CP-PMJP	208.637	1.800.000	475.973	244.012	231.961
25 Ganzenfourageergebieden	CP-PMJP	458.002	600.000	32.952	273.976	-241.024
		5.337.424	10.763.915	3.427.559	3.168.255	259.304
Totaal lasten		5.571.282	10.947.552	3.611.196	3.269.567	341.629
Baten						
PMJP-baten						
11 Inrichting bestrijding verdroging	CP-PMJP	-465.760	-465.760	-87.558	-192.055	104.497
12 Verw erven nieuw e EHS	CP-PMJP	0	-2.050.000	0	0	0
13 Verw erven robuuste verbinding	CP-PMJP	-206.539	0	0	-27.340	27.340
14 Inrichten nieuw e EHS	CP-PMJP	-965.616	-668.452	0	0	0
15 Inrichten robuuste verbinding	CP-PMJP	-1	0	0	0	0
16 Effect. maatr. verzuring/vermesting	CP-PMJP	0	-1.458.471	0	0	0
17 Realiseren maatregelen soortenbeleid	CP-PMJP	-165.320	-108.973	0	1	-1
20 Functiew ijziging SN	CP-PMJP	-346.042	-400.000	-425.211	-355.049	-70.162
21 Beheer particulier SN	CP-PMJP	-1.345.482	-2.600.000	-1.993.606	-1.757.437	-236.169
22 Beheer agrarisch SN	CP-PMJP	-213.706	-1.800.000	-475.973	-297.908	-178.065
23 Ganzenfourageergebieden	CP-PMJP	-458.002	-600.000	-32.952	-273.976	241.024
		-4.166.468	-10.151.656	-3.015.300	-2.903.764	-111.536
Totaal baten		-4.166.468	-10.151.656	-3.015.300	-2.903.764	-111.536
Totaal product		1.404.814	795.896	595.896	365.803	230.093

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- Div. Toelichting inhoud: Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
- 11 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor vernattingsprojecten door terreinbeherende organisaties.
- 12 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor de rente van het Convenant pMJP met het Groenfonds.
- 13 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor het verwerven van gronden binnen de robuuste verbindingzone.
- 14 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor het inrichten van de gronden binnen de Ecologische Hoofdstructuur.
- 16 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor het inrichten van de gronden binnen de robuuste verbindingzone.
- 18 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor projecten die verzuring en vermessing van gronden, grondwater en oppervlaktewater tegengaan.
- 19 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor projecten die de leefomgeving van de Flevolandse fauna verbeteren.
- 22 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor subsidies door Dienst Regelingen inzake de functiewijziging van natuur.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor functiewijziging uit Rijksmiddelen zijn € 70.000 lager dan geraamd als gevolg van achterblijvende vraag naar deze subsidies.
- 23 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor subsidies door Dienst Regelingen inzake natuurbeheer door particuliere (terreinbeherende) organisaties.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor particulier natuurbeheer uit Rijksmiddelen zijn € 236.000 lager dan geraamd als gevolg van achterblijvende vraag naar deze subsidies.
- 24 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor subsidies door Dienst Regelingen inzake agrarisch natuurbeheer.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor agrarisch natuurbeheer uit Rijksmiddelen zijn € 232.000 lager dan geraamd als gevolg van achterblijvende vraag naar deze subsidies.
- 25 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor subsidies door Dienst Regelingen inzake ganzenfouragegebieden.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor ganzenfouragegebieden uit Rijksmiddelen zijn € 241.000 hoger dan geraamd als gevolg van een grote uitbetaling in december 2012 door Dienst Regelingen.

Baten

Nr Toelichting

- Div. Toelichting inhoud: De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
- 11 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor vernattingsprojecten.
- 13 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor verwerven van gronden binnen de robuuste verbindingzone.
- 14 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor inrichten van gronden binnen de Ecologische Hoofdstructuur.
- 15 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor inrichten van gronden binnen de robuuste verbindingzone.

- 17 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor projecten die de leefomgeving van Flevolandse fauna verbeteren.
- 20 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor subsidies inzake de functiewijziging van natuur.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor functiewijziging uit Rijksmiddelen zijn € 70.000 lager dan geraamd als gevolg van achterblijvende vraag naar deze subsidies.
- 21 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor subsidies particulier natuurbeheer.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor particulier natuurbeheer uit Rijksmiddelen zijn € 236.000 lager dan geraamd als gevolg van achterblijvende vraag naar deze subsidies.
- 22 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor subsidies agrarisch natuurbeheer.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor agrarisch natuurbeheer uit Rijks- en Europese middelen zijn € 232.000 lager dan geraamd als gevolg van achterblijvende vraag naar deze subsidies.
- 23 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor subsidies ganzenfoerageergebieden.
Verklaring verschil: De beheersubsidies voor ganzenfourageergebieden uit Rijks- en Europese middelen zijn € 241.000 hoger dan geraamd als gevolg van een grote uitbetaling in december 2012 door Dienst Regelingen.

Relatie met Reserves

Nr B027 p-MJP Landelijk Gebied

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.2 pMJP: Recreatie
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	CP	86.068	90.590	90.590	48.410	42.180
02	Overige apparaatskosten	CP	57.819	85.301	85.301	43.514	41.787
			143.887	175.891	175.891	91.924	83.967
PMJP-lasten							
12	Knelpunten landelijke vaarroutes	CP	16.875	16.875	16.875	16.875	0
15	Knelpunten landelijke fietsroutes	CP	0	237.278	0	0	0
16	Wandelen over boerenland	CP	12.987	77.330	0	0	0
17	Nieuw e routes en oplossen knelpunten	CP	-5.000	0	0	0	0
			24.862	331.483	16.875	16.875	0
Totaal lasten			168.749	507.374	192.766	108.799	83.967
Baten							
PMJP-baten							
12	Knelpunten landelijke vaarroutes	CP	-16.875	-16.875	-16.875	-16.875	0
14	Knelpunten landelijke fietsroutes	CP	0	-126.203	0	0	0
15	Wandelen over boerenland	CP	0	-77.330	0	0	0
17	Nieuw e routes en oplossen knelpunten	CP	0	0	0	0	0
			-16.875	-220.408	-16.875	-16.875	0
Totaal baten			-16.875	-220.408	-16.875	-16.875	0
Totaal product			151.874	286.966	175.891	91.924	83.967

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd om knelpunten in landelijke vaarroutes op te lossen.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd om knelpunten in landelijke fietsroutes op te lossen.
16	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor de aanleg van wandelpaden over boerenland.
17	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor het oplossen van knelpunten uit jaren voor 2007.

Baten

Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor knelpunten landelijke vaarroutes.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor knelpunten landelijke fietsroutes.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor de aanleg van wandelpaden over boerenland.
17	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor het oplossen van knelpunten uit jaren voor 2007.

Relatie met Reserves

Nr B027 p-MJP Landelijk Gebied

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.3 pMJP: Landschap
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	94.400	67.507	67.507	39.735	27.772
02 Overige apparaatskosten	CP	65.180	63.894	63.894	35.738	28.156
		<u>159.580</u>	<u>131.401</u>	<u>131.401</u>	<u>75.473</u>	<u>55.928</u>
PMJP-lasten						
12 Landinrichtingsprojecten	CP	0	500.760	0	0	0
13 Exploitatie landschapbeher Flevoland	CP	238.248	228.728	258.248	238.248	20.000
15 Stichting Flevolandschap	RENM	651.479	659.622	659.622	659.622	0
		<u>889.727</u>	<u>1.389.110</u>	<u>917.870</u>	<u>897.870</u>	<u>20.000</u>
Totaal lasten		1.049.307	1.520.511	1.049.271	973.343	75.928
Baten						
PMJP-baten						
14 Landinrichtingsprojecten	CP	0	-500.760	0	0	0
15 Exploitatie landschapbeher Flevoland	CP	-203.187	-173.667	-203.187	-203.186	-1
	MW	0	0	0	0	0
		<u>-203.187</u>	<u>-674.427</u>	<u>-203.187</u>	<u>-203.186</u>	<u>-1</u>
Totaal baten		-203.187	-674.427	-203.187	-203.186	-1
Totaal product		846.120	846.084	846.084	770.157	75.927

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor landinrichtingsprojecten uit jaren voor 2007.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de exploitatiesubsidie aan de Stichting Landschapsbeheer.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de exploitatiesubsidie aan de Stichting Flevolandschap.

Baten

Nr	Toelichting
----	-------------

Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor landinrichtingsprojecten uit jaren voor 2007.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor de exploitatiesubsidie aan de Stichting Landschapsbeheer.

Relatie met Reserves

Nr	B027 p-MJP Landelijk Gebied
----	-----------------------------

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.4 pMJP: Landbouw
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	CP	21.264	26.272	26.272	11.973	14.299
02	Overige apparaatskosten	CP	14.285	25.092	25.092	10.852	14.240
			35.549	51.364	51.364	22.825	28.539
PMJP-lasten							
11	Verbeterde ruimtelijke structuur	CP	0	2.791.272	130.500	130.500	0
12	Agrobiodiversiteit/duurz bodemgebrui	CP	206.000	315.290	423.998	423.998	1
13	Versterken concurrentiekracht	CP	74.087	102.380	131.532	125.165	6.367
			280.087	3.208.942	686.030	679.663	6.368
Totaal lasten			315.636	3.260.306	737.394	702.488	34.907
Baten							
PMJP-baten							
11	Verbeterde ruimtelijke structuur	CP	0	-2.791.272	-130.500	-130.500	0
12	Agrobiodiversiteit/duurz bodemgebrui	CP	0	-247.290	-247.290	-109.290	-138.000
14	Agrobiodiversiteit/duurz bodemgebrui	CP	-138.000	0	0	-138.000	138.000
			-138.000	-3.038.562	-377.790	-377.790	0
Totaal baten			-138.000	-3.038.562	-377.790	-377.790	0
Totaal product			177.636	221.744	359.604	324.698	34.907

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die de ruimtelijke structuur van de landbouw verbeteren, zoals kavelruilprojecten of het verleggen van landbouwwegen.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die de agrobiodiversiteit vergroten, zoals de aanleg van akkerranden.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die de concurrentiekracht van de Flevolandse agrariërs vergroten, zoals de ontwikkeling van glastuinbouwgebied Nieuwland.

Baten

Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor ruimtelijke structuur projecten.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor agrobiodiversiteitsprojecten.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor agrobiodiversiteitsprojecten.

Relatie met Reserves

Nr B027 p-MJP Landelijk Gebied

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.5 pMJP: Water
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	CP	11.138	35.227	35.227	16.311	18.916
02	Overige apparaatskosten	CP	7.483	33.474	33.474	14.741	18.733
			18.621	68.701	68.701	31.052	37.649
PMJP-lasten							
11	Natuurvriendelijke oevers vaarten	INFRA	717.427	593.000	459.525	264.099	195.426
		WVV	0	0	0	-14.000	14.000
12	Synergiegelden overige partijen	CP	500.000	1.453.112	500.000	500.000	0
			1.217.427	2.046.112	959.525	750.099	209.426
Totaal lasten			1.236.048	2.114.813	1.028.226	781.151	247.075
Baten							
PMJP-baten							
11	Natuurvriendelijke oevers vaarten	CP	-348.000	0	0	0	0
		INFRA	0	0	-362.894	-149.569	-213.325
12	Synergiegelden overige partijen	CP	-500.000	-1.453.112	-500.000	-500.000	0
			-848.000	-1.453.112	-862.894	-649.569	-213.325
Totaal baten			-848.000	-1.453.112	-862.894	-649.569	-213.325
Totaal product			388.048	661.701	165.332	131.582	33.750

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- Div. Toelichting inhoud: Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
- 11 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor de aanleg van natuurvriendelijke oevers in de provinciale vaarten. De bedragen sluiten aan bij het PMIT.
Verklaring verschil: De uitgaven voor de aanleg van natuurvriendelijke oevers zijn € 209.000 lager dan geraamd. De uitvoering van het project Hoge Vaart is later gestart dan verwacht, daardoor zijn de lasten € 270.000 lager dan geraamd. Deze lasten schuiven door naar 2013. De lasten voor de projecten Lage Vaart, Lemstervaart en vaarten NOP zijn in totaal € 61.000 hoger dan geraamd.
- 12 Toelichting inhoud: De middelen zijn bestemd voor synergieprojecten op het gebied van de waterhuishouding, zoals het inrichten van natuurvriendelijke oevers.

Baten

Nr Toelichting

- Div. Toelichting inhoud: De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
- 11 Toelichting inhoud: Dit betreft de Europese bijdrage voor de aanleg van natuurvriendelijke oevers in de provinciale vaarten.
Verklaring verschil: De Europese bijdrage voor de aanleg van natuurvriendelijke oevers zijn € 213.000 lager dan verwacht in verband met achterblijvende uitgaven voor het project Hoge Vaart. De baten schuiven door naar 2013.
- 12 Toelichting inhoud: Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor synergieprojecten water.

Relatie met Reserves

Nr B027 p-MJP Landelijk Gebied

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.6 pMJP: Leefbaarheid
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	CP	207.576	228.182	228.182	167.265	60.917
02	Overige apparaatskosten	CP	139.444	214.105	214.105	150.050	64.055
			<u>347.020</u>	<u>442.287</u>	<u>442.287</u>	<u>317.315</u>	<u>124.972</u>
PMJP-lasten							
12	Versterken leefbaarheid platteland	CP	370.064	38.788	10.025	36.264	-26.239
13	Kleinschalig economische versterking	CP	0	0	0	-1.367	1.367
			<u>370.064</u>	<u>38.788</u>	<u>10.025</u>	<u>34.897</u>	<u>-24.872</u>
Totaal lasten			717.084	481.075	452.312	352.212	100.100
Baten							
PMJP-baten							
13	Versterken leefbaarheid platteland	CP	-308.288	-38.788	-38.788	-78.040	39.252
			<u>-308.288</u>	<u>-38.788</u>	<u>-38.788</u>	<u>-78.040</u>	<u>39.252</u>
Totaal baten			-308.288	-38.788	-38.788	-78.040	39.252
Totaal product			408.796	442.287	413.524	274.172	139.352

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd als cofinanciering voor (Europese) Leaderprojecten die de leefbaarheid van het platteland versterken.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor kleinschalige economische versterking op het platteland.

Baten

Nr	Toelichting
----	-------------

Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor projecten die de leefbaarheid van het platteland versterken.

Relatie met Reserves

Nr	B027 p-MJP Landelijk Gebied
----	-----------------------------

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve p-MJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.7 pMJP: Milieu
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	11.138	44.183	44.183	16.311	27.872
02 Overige apparaatskosten	CP	7.483	41.859	41.859	14.741	27.118
		<u>18.621</u>	<u>86.042</u>	<u>86.042</u>	<u>31.052</u>	<u>54.990</u>
PMJP-lasten						
11 Bodemkw aliteit	CP	-945	219.537	2.400	-4.800	7.200
12 Uitvoeringsprogramma klimaat	CP	16.250	0	0	0	0
	RENM	40.000	40.132	189.945	189.944	1
		<u>55.305</u>	<u>259.669</u>	<u>192.345</u>	<u>185.144</u>	<u>7.201</u>
Totaal lasten		73.926	345.711	278.387	216.196	62.191
Baten						
PMJP-baten						
11 Bodemkw aliteit	CP	473	-154.537	0	2.400	-2.400
		<u>473</u>	<u>-154.537</u>	<u>0</u>	<u>2.400</u>	<u>-2.400</u>
Totaal baten		473	-154.537	0	2.400	-2.400
Totaal product		74.399	191.174	278.387	218.596	59.791

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die de bodemkwaliteit verbeteren, zoals pilots op het gebied van duurzaam bodembeheer en het opstellen van een bodemvisie.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten op het gebied van duurzame energie.

Baten

Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Rijksbijdrage ILG voor bodemkwaliteit.

Relatie met Reserves

B027 p-MJP Landelijk Gebied

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.8 pMJP: POP technische bijstand
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	0	354.675	354.675	278.613	76.062
02 Overige apparaatskosten	CP	0	355.398	355.398	263.586	91.812
		0	710.073	710.073	542.199	167.874
PMJP-lasten						
12 Kosten lokale groepen	CP	0	19.000	19.906	-19.906	39.812
		0	19.000	19.906	-19.906	39.812
Totaal lasten		0	729.073	729.979	522.293	207.686
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		0	729.073	729.979	522.293	207.686

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
01	De projecten bevinden zich in de uitvoeringsfase. Hierdoor is er minder inzet nodig voor
02	projectwerving.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor de bijdrage aan het landelijk IPO-project 'kosten lokale groepen'.

Relatie met Reserves

Nr	B027 p-MJP Landelijk Gebied
----	-----------------------------

De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.

Product	5.7.9 pMJP: POP Langs assen
Programmaonderdeel	5.7 pMJP
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	0	7.546	7.546	8.503	-957
02 Overige apparaatskosten	CP	0	7.562	7.562	7.743	-181
		0	15.108	15.108	16.246	-1.138
PMJP-lasten						
11 Pilots agrobiodiversiteit (111)	CP	0	250.000	348.498	348.498	1
12 Verbetering infrastructuur (125)	CP	6.793.194	1.473.345	-891.544	-891.544	0
13 Agromilieubetalingen (214)	CP	0	825.000	0	0	0
14 Verdrogingsbestrijding (216)	CP	120.000	40.000	0	0	0
	CP-PMJP	945.252	0	0	0	0
15 Toeristische activiteiten (313)	CP	3.343.343	1.000.000	1.555.361	1.392.230	163.131
16 Basiszorg (321)	CP	168.750	738.250	719.250	719.086	164
17 Dorpsvernieuwing (322)	CP	0	0	732.000	731.003	997
18 Landelijk erfgoed (323)	CP	283.529	0	15.952	-1.871	17.823
21 Milieu/landbeheer (412)	CP	150.000	0	0	0	0
22 Leefomgeving (413)	CP	2.385.805	1.077.294	456.739	425.068	31.671
23 Samenwerking (421)	CP	0	55.000	0	0	0
24 Kosten lokale groepen (431)	CP	-13.951	38.000	-61.000	620	-61.620
		14.175.922	5.496.889	2.875.256	2.723.090	152.167
Totaal lasten		14.175.922	5.511.997	2.890.364	2.739.336	151.029
Baten						
PMJP-baten						
11 Pilots agrobiodiversiteit (111)	CP	0	-250.000	-348.498	-348.498	0
12 Verbetering infrastructuur (125)	CP	-6.793.194	-1.473.345	891.544	891.544	0
13 Agromilieubetalingen (214)	CP	0	-825.000	0	0	0
14 Verdrogingsbestrijding (216)	CP	-120.000	-40.000	0	0	0
	CP-PMJP	-945.252	0	0	0	0
15 Toeristische activiteiten (313)	CP	-3.189.695	-1.000.000	-1.021.107	-858.002	-163.105
16 Basiszorg (321)	CP	-168.750	-738.250	-719.250	-719.086	-164
17 Dorpsvernieuwing (322)	CP	0	0	-732.000	-731.003	-997
18 Landelijk erfgoed (323)	CP	-208.453	0	15.170	32.000	-16.830
21 Milieu/landbeheer (412)	CP	-90.000	0	0	0	0
22 Leefomgeving (413)	CP	-2.075.003	-952.294	-406.906	-364.684	-42.222
23 Samenwerking (421)	CP	0	-55.000	0	0	0
24 Kosten lokale groepen (431)	CP	6.981	-19.000	10.500	0	10.500
		-13.583.366	-5.352.889	-2.310.547	-2.097.729	-212.818
Totaal baten		-13.583.366	-5.352.889	-2.310.547	-2.097.729	-212.818
Totaal product		592.556	159.108	579.817	641.607	-61.789

Toelichting op middelen

Lasten	
Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen het meerjarenprogramma 2007-2013 is verschuiving tussen de jaarschijven gebruikelijk. Hierdoor kan de realisatie in 2012 afwijken van eerdere jaren. Over de gehele periode 2007-2013 zijn de lasten en baten in overeenstemming met de met het Rijk afgesloten Bestuursovereenkomst ILG en decentralisatieakkoord Natuur, de door de Europese Commissie toegezegde POP2 budgetten en de door Provinciale Staten beschikbaar gestelde provinciale cofinanciering.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die de agrobiodiversiteit verbeteren.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die de infrastructuur van de landbouw verbeteren.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor subsidies agrarisch natuurbeheer.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die verdroging tegengaan.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten die toerisme en vrijetijdsbesteding stimuleren. <u>Verklaring verschil:</u> De lasten zijn € 163.000 lager dan geraamd door een vrijval bij de eindafrekening van het project Fietspad Noorder- en Westermeerdijk van € 152.000 en vrijval bij de eindafrekening van de projecten Werelderfgoed Schokland en Fietspad Kuinderbos van in totaal € 11.000.
16	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten basiszorg en duurzame energie in het landelijk gebied.
17	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor projecten dorpsvernieuwing.
18	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor het beschermen en herstellen van landelijk erfgoed.
21	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor het verbeteren van de concurrentiekracht van Flevolandse ondernemers in het landelijk gebied.
22	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor Leader-projecten die de leefomgeving in het landelijk gebied verbeteren.
23	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor het verbeteren van de samenwerking met andere Leadergebieden.
24	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen zijn bestemd voor de kennisuitwisseling met andere Europese Leadergebieden. <u>Verklaring verschil:</u> De lasten zijn € 51.000 hoger dan geraamd. Dit wordt veroorzaakt door een technische correctie van de provinciale bijdrage over de jaren 2007-2011, de middelen worden aan de reserve pMJP onttrokken.

Baten	
Nr	Toelichting
Div.	<u>Toelichting inhoud:</u> De algemene toelichting onder de lasten (zie hierboven) is ook op de baten van toepassing.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 111 Agrobiodiversiteit.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 125 Infrastructuur.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 214 Agromilieubetalingen.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 216 Verdrogingsbestrijding.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 313 Toeristische activiteiten. <u>Verklaring verschil:</u> De baten zijn € 163.000 lager dan geraamd door een vrijval bij de eindafrekening van het project Fietspad Noorder- en Westermeerdijk van € 152.000 en vrijval bij de eindafrekening van de projecten Werelderfgoed Schokland en Fietspad Kuinderbos van in totaal € 11.000.
16	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 321 Basiszorg.
17	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 322 Dorpsvernieuwing.

- 18 Toelichting inhoud: Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 323 Landelijk erfgoed.
- 21 Toelichting inhoud: Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 412 Milieu/landbeheer.
- 22 Toelichting inhoud: Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 413 Leefomgeving.
- 23 Toelichting inhoud: Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 421 Samenwerking.
- 24 Toelichting inhoud: Dit betreft de Europese bijdrage voor POP-maatregel 431 Lokale groepen.

Relatie met Reserves

Nr B022 Cofinanciering EU-projecten 07-13
--

Div	344.709	Eén van de dekkingsbronnen van het p-MJP betreft de bestemmingsreserve Cofinanciering EU-projecten 07-13. Een bedrag van € 344.709 wordt (conform begroting) ingezet ter dekking.
-----	---------	---

Nr B027 p-MJP Landelijk Gebied

Div	328.950	De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar gehouden voor volgende jaren.
-----	---------	---

Product	5.8.1 MMOH Flevokust
Programmaonderdeel	5.8 MMOH Flevokust
Programma	5 Investeringsagenda

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CP	0	0	0	56.391	-56.391
02 Overige apparaatskosten	CP	0	0	0	50.547	-50.547
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>106.938</u>	<u>-106.938</u>
Speerpunten en grote projecten						
11 MMOH Flevokust	CP	0	0	10.000	5.825	4.175
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>5.825</u>	<u>4.175</u>
Totaal lasten		0	0	10.000	112.763	-102.763
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		0	0	10.000	112.763	-102.763

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 In de Programmabegroting 2012 was het project Multimodale overslaghaven Flevokust nog niet
02 voorzien. Dit project is medio 2012 van start gegaan. In 2012 is geadviseerd over en gewerkt aan
opstellen van haalbaarheidsstudie, businesscase en kwartiermaken voor oprichting van CV/BV door
gemeente Lelystad en Havenbedrijf Amsterdam.
- 11 Toelichting inhoud: De procesmiddelen voor 2012 zijn ingezet voor een second opinion op de business
case, met name betrekking hebbend op de grondexploitatie en aannamen die daar aan ten grondslag
liggen. Dit is van belang ten behoeve van het inzicht te hebben in de projectrisico's.

Relatie met Reserves

Nr B025 Omgevingsplan Flevoland

- 11 € 5.825 De procesgeldten MMOH-Flevokust zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.

6. Bestuur

Product**Programmaonderdeel****Programma****6.1.1 Provinciale Staten****6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering****6 Bestuur****Middelen**

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Vershil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	SGR	347.672	477.109	477.109	426.888	50.221
02	Overige apparaatskosten	SGR	373.431	538.407	538.407	471.591	66.816
			<u>721.103</u>	<u>1.015.516</u>	<u>1.015.516</u>	<u>898.479</u>	<u>117.037</u>
Kapitaallasten							
05	Kapitaallasten	SENM	6.386	67.844	67.844	22.829	45.015
06	Kapitaallasten nieuw e investeringen	SENM	18.374	0	0	0	0
			<u>24.760</u>	<u>67.844</u>	<u>67.844</u>	<u>22.829</u>	<u>45.015</u>
Beheerslasten							
11	Accountancy/financieel advies	FIN	120.035	97.483	97.483	78.740	18.743
12	Vergoedingen leden	SGR	592.286	534.452	534.452	618.798	-84.346
13	Uitkeringen oud-leden	SGR	56.444	42.000	64.000	61.219	2.781
14	Reis en verblijf	SGR	13.450	26.270	26.270	28.349	-2.079
15	Statenfracties	SGR	195.183	97.408	106.928	108.139	-1.211
16	Excursies	SGR	8.623	31.997	15.997	4.582	11.415
17	Catering fracties	SENM	3.500	4.266	4.266	1.563	2.703
18	StatenInformatieSysteem	SENM	29.926	39.661	39.661	34.119	5.542
19	Onderzoeksbudget	SGR	23.100	14.147	53.147	57.271	-4.124
20	Beleidsevaluatie	SGR	0	41.996	0	0	0
21	Communicatie	SGR	22.911	0	25.000	25.423	-423
22	Training en ontw ikkeling	SGR	43.740	15.998	7.998	5.415	2.583
23	Provinciale Rekenkamer	SGR	229.455	238.315	238.315	222.047	16.268
24	Hoorzittingen	SGR	0	10.666	0	0	0
25	Fractieondersteuning	SGR	0	168.464	168.464	180.094	-11.630
26	Burgercommissieleden	SGR	48.443	37.329	50.000	53.054	-3.054
27	Kosten externe verslaglegging	SGR	107.936	50.438	73.500	68.238	5.262
28	Verkiezingen	SGR	294.521	0	0	0	0
29	Dag van Flevoland	CBO	143.033	0	0	0	0
30	Flevopadw andeling	SGR	4.126	0	0	0	0
31	Representatie	SGR	11.374	0	500	1.265	-765
33	Cateringkosten Staten	SGR	67.058	0	28.909	49.579	-20.670
98	Afw ikkelingsverschillen	SGR	-38.755	0	0	0	0
			<u>1.976.389</u>	<u>1.450.890</u>	<u>1.534.890</u>	<u>1.597.895</u>	<u>-63.005</u>
Totaal lasten			2.722.252	2.534.250	2.618.250	2.519.203	99.047
Baten							
Beheersbaten							
11	Catering fracties	SENM	-2.775	-3.678	-3.678	-2.759	-919
12	Leges stukken PS	SENM	0	-1.044	-1.044	-32	-1.012
			<u>-2.775</u>	<u>-4.722</u>	<u>-4.722</u>	<u>-2.791</u>	<u>-1.931</u>
Totaal baten			-2.775	-4.722	-4.722	-2.791	-1.931
Totaal product			2.719.477	2.529.528	2.613.528	2.516.412	97.116

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- | | |
|----|---|
| Nr | Toelichting |
| 11 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> De kosten voor de controle op de Jaarrekening worden met ingang van 2012 verantwoord onder dit product. Provinciale Staten is opdrachtgever; PWC de huisaccountant.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Bedrag aan meerwerk is door interne verbeteringen teruggedrongen wat € 19.000 onderuitputting veroorzaakt.</p> |
| 12 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Deze begrotingspost betreft de vergoeding aan de statenleden. De vergoedingen zijn gebaseerd op de provinciale verordening en circulaires van het ministerie van BZK.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Door autonome ontwikkelingen (o.a. vergroting aantal fracties en toename aantal burgerleden) en beleidsbeslissingen (o.a. webcasting van vergaderingen en verandering van de vergaderstructuur) bleken de beschikbare budgetten te krap voor dekking van alle uitgaven. De budgetoverschrijding bedraagt € 84.000.</p> |
| 13 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Op deze begrotingspost zijn de vergoedingen voor de oud-leden verantwoord.</p> |
| 15 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> <u>Begrotingsposten</u> '15 Statenfracties' en '25 Fractieondersteuning': Op basis van de</p> |
| 25 | <p>Verordening op de ambtelijke bijstand en fractieondersteuning kunnen fracties aanspraak maken op een vergoeding.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> De budgetoverschrijding bedraagt € 12.800. Door autonome ontwikkelingen (o.a. vergroting aantal fracties) bleken de beschikbare budgetten te krap voor dekking van alle uitgaven.</p> |
| 19 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Het onderzoeksbudget is bestemd voor diverse onderzoeksinstrumenten die</p> |
| 20 | <p>Provinciale Staten ter beschikking staan, zoals hoorzittingen, statenonderzoek, second opinion, beleidsevaluatie en enquête. In 2012 is het budget onder andere aangewend voor een onderzoek naar de bestuurlijke procesgang OostvaardersWold.</p> |
| 23 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> De Randstedelijke Rekenkamer (RRK) is onafhankelijk. Flevoland draagt bij in de kosten (zie de begroting van de RRK). De jaarlijkse bijdrage van Flevoland wordt op deze post geraamd en verantwoord, als ook de BTW die de provincie ingevolge de transparantieregeling BTW declareert bij het BCF.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> De onderuitputting (€ 14.900) wordt met name veroorzaakt door de afrekening 2011 n.a.v. de jaarrekening van de RKK van vorig jaar.</p> |
| 25 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Zie 15 & 25</p> |
| 26 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Op deze begrotingspost worden de presentiegelden en de reiskosten (maar ook onkosten) van de burgercommissieleden verantwoord.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Door autonome ontwikkelingen (o.a. toename aantal burgerleden) bleken de beschikbare budgetten te krap voor dekking van alle uitgaven (budgetoverschrijding € 3.000)</p> |
| 27 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Kosten externe verslaglegging: De besluitvormingsronde van de vergaderingen worden integraal uitgezonden en vastgelegd via internet (Company Webcast).</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> Door beleidsbeslissingen (o.a. webcasting van vergaderingen en verandering van de vergaderstructuur) bleken de beschikbare budgetten te krap voor dekking van alle uitgaven. Om dit te voorkomen heeft een ruime budgetoverheveling binnen het statenbudget plaats gevonden. Per saldo is sprake van een onderuitputting (€ 5.300).</p> |
| 28 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Op deze begrotingspost worden de in 2015 te organiseren verkiezingen verantwoord.</p> |
| 33 | <p><u>Toelichting inhoud:</u> Op deze begrotingspost worden de cateringkosten van de Statenvergaderingen verantwoord.</p> <p><u>Verklaring verschil:</u> In 2012 is een toename in de kosten door toename burgerleden en een andere vergaderstructuur (avondeten statendag). Omdat eind 2012 meer vergaderingen plaatsvonden dan aanvankelijk gepland, is het budget overschreden (budgetoverschrijding ad € 20.700).</p> |

Relatie met Reserves

Nr

- | | |
|-----|--|
| Nr | |
| Div | 84.000 In verband met budgetoverheveling via de algemene reserve is in 2012 € 84.000 toegevoegd. |

Product	6.1.2 Gedeputeerde Staten
Programmaonderdeel	6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Vershil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	PENO	1.947.301	1.862.302	1.862.302	1.582.600	279.702
02 Overige apparaatskosten	PENO	1.561.940	1.778.338	1.778.338	1.439.132	339.206
		3.509.241	3.640.640	3.640.640	3.021.732	618.908
Voorzieningen						
07 Pensioenen leden GS	PENO	2.122.530	149.300	149.300	895.125	-745.825
		2.122.530	149.300	149.300	895.125	-745.825
Beheerslasten						
11 Bijdragen knelpunten	ES	850	0	0	750	-750
12 Representatie	SENM	185.581	202.225	93.126	82.067	11.059
14 Publiekscommunicatie	CBO	95.867	0	0	340	-340
15 Bestuurlijke lobby Flevoland	KBJZ	4.046	0	0	0	0
16 Reis en verblijfkosten GS	SENM	172.618	166.204	148.704	141.435	7.269
17 Ambtstoelage CvdK	PENO	18.917	22.000	22.000	18.917	3.083
19 Opleiding leden GS	PENO	36.443	0	50.000	31.807	18.193
23 Onderzoek art.217A Provinciew et	SCR	0	40.664	40.664	0	40.664
24 Flevoportaal	CBO	12.430	0	0	0	0
25 Viering 25 jaar provincie Flevoland	CBO	396.198	0	0	730	-730
26 Flevo 2030	CBO	0	0	64.000	51.505	12.495
27 Fiscale compensatie dienstauto	PENO	0	94.000	0	0	0
28 Bestuurlijke jubilea Gemeenten	KBJZ	100.000	0	0	0	0
38 Uitkering oud leden GS	PENO	0	0	430.000	395.941	34.059
39 Uitvoeringskosten APPA regeling	PENO	0	0	0	5.322	-5.322
98 Afw ikkelingsverschillen	PENO	-42.811	0	0	-43.856	43.856
		980.139	525.093	848.494	684.958	163.536
Totaal lasten		6.611.910	4.315.033	4.638.434	4.601.815	36.619
Baten						
Beheersbaten						
11 Verhaal pensioenbijdrage	PENO	-24.927	-22.000	-22.000	-26.513	4.513
13 Representatie	SENM	-6.718	0	0	-6.829	6.829
14 Reis en verblijfkosten GS	SENM	-13.284	0	0	-8.523	8.523
15 Viering 25 jaar provincie Flevoland	CBO	-100.809	0	-5.270	-5.270	0
		-145.738	-22.000	-27.270	-47.135	19.865
Totaal baten		-145.738	-22.000	-27.270	-47.135	19.865
Totaal product		6.466.172	4.293.033	4.611.164	4.554.680	56.484

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
01	De onderschrijving wordt verklaard door niet ingevulde formatieruimte. Daarnaast is de formatie
02	gedaald ten opzichte van het moment van opmaak van de begroting 2012.
07	<u>Toelichting inhoud:</u> Jaarlijks wordt een vast bedrag (€ 149.300) gestort in de 'voorziening pensioenen leden GS'. Op rekeningbasis kan een tweede storting nodig zijn op basis van actuariële berekeningen. <u>Verklaring verschil:</u> De realisatie wordt gevormd door een tweetal stortingen in de voorziening. De eerste storting is de reguliere storting, zoals ook weergegeven is in de begroting. De tweede storting gebeurt op basis van actuariële berekeningen (onder aftrek van de reguliere storting). De berekening van de actuariële berekening wordt aan het eind van het begrotingsjaar door derden verricht (in 2012 door Loyalis NV). De extra (hoge) storting is al aangekondigd in de jaarrekening 2011. Gemeld is dat gegevens met betrekking tot drie oud GS leden uit het zicht zijn gebleven bij de overdracht van Raet (uitvoerder tot en met 2011) naar Loyalis (nieuwe uitvoerder per 2012). Bij de opstelling van de jaarrekening 2012 zijn deze berekeningen nu toegevoegd aan de actuariële berekening. De totale waarde van de voorziening bedraagt, na verwerking van de reguliere en aanvullende storting, eind 2012 € 5.485.136.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Betreft de kosten in verband met representatie van de provincie door de GS-leden. De uitgaven vloeien voort uit hoofde van de functie en er is sprake van een provinciaal belang dat wordt gediend.
16	<u>Toelichting inhoud:</u> Betreft de kosten die de GS-leden in de uitoefening van hun functie maken als gevolg van (binnen- en buitenlandse) zakelijke reizen.
17	<u>Toelichting inhoud:</u> Vanuit de functie van Commissaris van de Koningin ontvangt de CvdK een ambtstoelage.
19	<u>Toelichting inhoud:</u> Het budget voor opleidingen van GS leden bestaat jaarlijks uit een bedrag van € 31.524. In 2011 heeft Provinciale Staten besloten de budgetten voor de jaren 2011 tot en met 2014 samen te voegen (€ 126.096) en het restant in zijn geheel over te hevelen naar het nieuwe jaar (via resultaatbestemming). <u>Verklaring verschil:</u> Naast het bedrag van 2011 (€ 36.443) is in 2012 een bedrag van € 31.807 uitgegeven aan opleidingen. Er resteert dus nog (als oormerk in de algemene reserve) een bedrag van € 57.846 voor de jaren 2013 en 2014.
23	<u>Toelichting inhoud:</u> Dit budget is bedoeld voor uitvoeren van een onderzoek naar 'de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur' conform artikel 217A in de provinciewet. <u>Verklaring verschil:</u> 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.
26	<u>Toelichting inhoud:</u> De middelen Flevo 2030 die naar 2012 werden overgeheveld zijn aangewend om de ingezette verschuiving van print naar digitale media te stimuleren.
38	<u>Toelichting inhoud:</u> Hier wordt de betaling van wachtgeld aan oud-leden GS geraamd. In het verleden werden de uitkeringen voor oud GS leden op de voorziening pensioenen leden GS verantwoord. Vanaf 2012 worden deze lasten rechtstreeks in de begroting, op deze begrotingspost, geboekt. In 2012 hebben acht oud GS leden aanspraak gemaakt op een uitkering inzake de Wet APPA. <u>Verklaring verschil:</u> In de begroting is verondersteld dat alle oud GS leden een volledig jaar recht zouden hebben op een uitkering inzake de Wet APPA, dit was niet zo en daarnaast is geen rekening gehouden met kortingen op de uitkeringen als gevolg van nevenwerkzaamheden van de oud GS leden.
39	<u>Toelichting inhoud:</u> Hier wordt de uitvoeringskosten voor de APPA regeling verantwoord. In het verleden werden deze kosten verantwoord in de Bedrijfsvoeringsparagraaf van de jaarrekening. In 2012 worden deze kosten op de juiste plaats verantwoord.
98	<u>Toelichting inhoud:</u> Deze post is bedoeld om enerzijds positieve of negatieve afwikkelingen van TRS

boekingen (uit voorgaande jaren) te kunnen verantwoorden en anderzijds facturen te kunnen verantwoorden die nog beslag leggen op het voorgaand dienstjaar.
Verklaring verschil: In de loop van 2012 is een oude TRS boeking vrijgevallen, omdat er geen kosten meer uit het betreffende jaar meer komen.

Baten	
Nr	Toelichting
11	<u>Toelichting inhoud:</u> Vanuit de salarissen wordt de afdracht in het kader van de pensioenen hier verantwoord.

Relatie met Reserves		
Nr		
19	31.807	De opleidingskosten voor GS worden gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve.
26	<u>64.000</u>	De overheveling naar 2012 werd geëffectueerd via de algemene reserve.
	95.807	

Product	6.1.3 Kabinetszaken
Programmaonderdeel	6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	KBJZ	172.003	165.191	165.191	183.133	-17.942
02 Overige apparaatskosten	KBJZ	159.412	173.537	173.537	176.454	-2.917
		<u>331.415</u>	<u>338.728</u>	<u>338.728</u>	<u>359.587</u>	<u>-20.859</u>
Beheerslasten						
11 Vergoeding gebruik DAISY	KBJZ	0	0	1.000	842	158
12 Openbaar Bestuur (Burgemeesters)	KBJZ	842	0	750	510	240
		<u>842</u>	<u>0</u>	<u>1.750</u>	<u>1.352</u>	<u>398</u>
Totaal lasten		332.257	338.728	340.478	360.939	-20.461
Baten						
Beheersbaten						
11 Bijdrage PBCF	KBJZ	-8.399	-8.488	-8.488	-8.399	-89
		<u>-8.399</u>	<u>-8.488</u>	<u>-8.488</u>	<u>-8.399</u>	<u>-89</u>
Totaal baten		-8.399	-8.488	-8.488	-8.399	-89
Totaal product		323.858	330.240	331.990	352.540	-20.550

Toelichting op middelen

Niet van toepassing.

Product	6.1.4 Best. organ. & (internat.) samenwerking
Programmaonderdeel	6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	KBJZ	417.577	396.457	396.457	407.202	-10.745
02 Overige apparaatskosten	KBJZ	387.171	410.398	410.398	387.270	23.128
		<u>804.748</u>	<u>806.855</u>	<u>806.855</u>	<u>794.472</u>	<u>12.383</u>
Beheerslasten						
11 Dmitrov-project	KBJZ	56.664	35.871	10.871	5.210	5.661
12 Inter Provinciaal Overleg	KBJZ	479.688	522.472	522.472	424.630	97.842
14 S.verband Randstad/Contributie P4 EU	KBJZ	27.720	119.076	99.076	91.071	8.006
15 Interprovinciale activiteiten	SCR	20.823	103.273	52.773	27.341	25.432
16 Lidmaatschappen (RvE/VRE)	PME	6.919	10.151	9.940	8.679	1.261
17 Kosten P4 (inclusief Brussel)	KBJZ	47.597	0	0	120	-120
19 AER summer school 2011	PME	111.587	0	211	211	0
20 Internationaal	KBJZ	1.953	20.000	5.000	2.670	2.330
21 Bestuurlijke org.acitiviteiten	SCR	0	0	10.500	552	9.948
98 Afw ikkelingsverschillen	KBJZ	-167.242	0	-19.150	-19.150	0
		<u>585.709</u>	<u>810.843</u>	<u>691.693</u>	<u>541.334</u>	<u>150.360</u>
Totaal lasten		1.390.457	1.617.698	1.498.548	1.335.806	162.743
Baten						
Beheersbaten						
12 Bijdrage AER summer school 2011	PME	-120.286	0	0	0	0
98 Afw ikkelingsverschillen	KBJZ	8.850	0	0	0	0
		<u>-111.436</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal baten		-111.436	0	0	0	0
Totaal product		1.279.021	1.617.698	1.498.548	1.335.806	162.743

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 12 Toelichting inhoud: Het hier opgenomen IPO-budget is (na een herschikking) slechts bestemd ter dekking van het IPO secretariaat en de provinciale abonnementen. De overige onderwerpen (kassiersfunctie) worden binnen de beleidsprogramma's gedekt.
Verklaring verschil: De helft van de onderuitputting (€ 97.842) wordt veroorzaakt door de afrekening 2011 (€ 37.800) n.a.v. de jaarrekening van het IPO van vorig jaar. Omdat de taakstelling met betrekking tot het verminderen van de formatie en het budget op schema ligt is tevens sprake van onderuitputting op het budget.
- 14 Toelichting inhoud: Bestaat uit de posten "S.verband Randstad/Contributie P" en "Kosten P4 (inclusief Brussel)": De provincies Noord Holland, Zuid Holland, Utrecht en Flevoland werken samen in het 'Randstadsamenwerking Europa'. De bijdrage wordt op dit product verantwoord.
Verklaring verschil: De structurele lasten voor de huisvesting van het Huis der Nederlandse Provincies vielen minder hoog uit dan vooraf geraamd.
- 15 Toelichting inhoud: Dit budget is bedoeld voor interprovinciale en Bestuurlijke organisatorische & activiteiten met een beleidsthema overstijgend karakter die niet binnen de IPO-begroting worden opgenomen.
- 21 Verklaring verschil: In 2012 is het budget in beperkte mate besteed (kosten voor de 'kring van provinciesecretarissen', Bijdrage PIANO - Ministerie van LNV, Marketing Gemeente Dronten). De onderuitputting bedraagt € 35.400.

Product	6.1.5 Rechtsbescherming burgers
Programmaonderdeel	6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w i j z i g i n g	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
01	Directe salariskosten	KBZJ	131.322	115.634	115.634	129.785	-14.151
02	Overige apparaatskosten	KBZJ	121.715	119.699	119.699	123.465	-3.766
			<u>253.037</u>	<u>235.333</u>	<u>235.333</u>	<u>253.250</u>	<u>-17.917</u>
Beheerslasten							
11	Nationale Ombudsman	KBZJ	2.273	8.640	8.640	0	8.640
12	Adviescommissie bezwaar- en beroep	KBZJ	15.028	16.986	16.986	20.662	-3.676
13	Uitvoering Wet Werk en Bijstand	KBZJ	0	426	426	0	426
14	Processen	KBZJ	7.127	16.105	16.105	437	15.668
15	Wet Dwangsom en Beroep	KBZJ	0	10.000	10.000	120	9.880
			<u>24.428</u>	<u>52.157</u>	<u>52.157</u>	<u>21.219</u>	<u>30.938</u>
Totaal lasten			277.465	287.490	287.490	274.469	13.021
Baten							
Totaal baten			0	0	0	0	0
Totaal product			<u>277.465</u>	<u>287.490</u>	<u>287.490</u>	<u>274.469</u>	<u>13.021</u>

Toelichting op middelen

Niet van toepassing.

Product	6.1.6 Interbestuurlijk toezicht
Programmaonderdeel	6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na wijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	FIN	78.539	106.331	106.331	198.254	-91.923
02 Overige apparaatskosten	FIN	72.888	101.050	101.050	182.611	-81.561
		<u>151.427</u>	<u>207.381</u>	<u>207.381</u>	<u>380.865</u>	<u>-173.484</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	ES	24.760	24.760	24.760	19.267	5.493
		<u>24.760</u>	<u>24.760</u>	<u>24.760</u>	<u>19.267</u>	<u>5.493</u>
Beheerslasten						
11 Advieskosten	FIN	0	2.667	2.667	795	1.872
12 Toezichtw aterschap	RENM	322	12.505	12.505	0	12.505
13 Archiefinspectie	KBJZ	12.264	13.000	13.000	11.713	1.287
		<u>12.586</u>	<u>28.172</u>	<u>28.172</u>	<u>12.508</u>	<u>15.664</u>
Totaal lasten		188.773	260.313	260.313	412.640	-152.327
Baten						
Beheersbaten						
11 Rente van geldleningen	ES	-4.084	-4.100	-4.100	-4.084	-16
12 Opbrengst Aandelenverkoop	ES	-279.281	0	0	-92.300	92.300
		<u>-283.365</u>	<u>-4.100</u>	<u>-4.100</u>	<u>-96.384</u>	<u>92.284</u>
Totaal baten		-283.365	-4.100	-4.100	-96.384	92.284
Totaal product		-94.592	256.213	256.213	316.256	-60.043

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
-----------	--------------------

- | | |
|----|---|
| 01 | De apparaatslasten zijn hoger dan geraamd vanwege het overhevelen van de archiefinspectie naar de |
| 02 | Provincie Flevoland. |

Baten

Nr	Toelichting
-----------	--------------------

- | | |
|----|--|
| 12 | In 2009 hebben we onze aandelen voor de energiemaatschappijen verkocht. Daarbij was sprake van een verwachte totaalopbrengst van € 6,5 mln. In 2009 werd het grootste deel hiervan (€ 6,2 mln.) als baat verantwoord in de jaarrekening. Voor het verschil is toen een vordering opgenomen in de balans waartegenover een voorziening staat.
Deze voorziening hebben we in de jaarrekening 2012 verlaagd in verband met gerealiseerde ontvangsten 2011 en 2012. Het resultaat hiervan slaat neer op dit product en bedraagt € 92.000. |
|----|--|

Product	6.2.1 Openbare orde en veiligheid
Programmaonderdeel	6.2 Openbare orde en veiligheid
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	KBJZ	102.774	164.473	164.473	78.031	86.442
02 Overige apparaatskosten	KBJZ	95.251	170.255	170.255	74.231	96.024
		<u>198.025</u>	<u>334.728</u>	<u>334.728</u>	<u>152.262</u>	<u>182.466</u>
Beheerslasten						
11 Inrichting en faciliteiten PCC	KBJZ	12.633	5.000	5.000	9.270	-4.270
12 Openbare orde en veiligheid	KBJZ	0	4.287	4.287	0	4.287
13 St. Marker Reddingsboot KNBRD	KBJZ	0	60	60	0	60
14 Opleidingen en oefenen	KBJZ	14.862	23.515	23.515	5.281	18.234
15 Veiligheidsnet	KBJZ	2.506	13.632	13.632	0	13.632
16 Beheerskosten Risicokaart	KBJZ	35.900	35.900	35.900	35.900	0
98 Afw ikkelingsverschillen	KBJZ	-26.750	0	0	0	0
		<u>39.151</u>	<u>82.394</u>	<u>82.394</u>	<u>50.451</u>	<u>31.943</u>
Totaal lasten		237.176	417.122	417.122	202.713	214.409
Baten						
Beheersbaten						
11 Veiligheidsnet	KBJZ	0	-13.497	-13.497	0	-13.497
		<u>0</u>	<u>-13.497</u>	<u>-13.497</u>	<u>0</u>	<u>-13.497</u>
Totaal baten		0	-13.497	-13.497	0	-13.497
Totaal product		237.176	403.625	403.625	202.713	200.912

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- | | |
|----|--|
| 01 | De apparaatslasten zijn lager dan geraamd, door het niet vervullen van formatieruimte in verband met |
| 02 | de ombuigingen. |

Product	6.3.1 Algemene dekkingsmiddelen
Programmaonderdeel	6.3 Algemene dekkingsmiddelen
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na wijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	FIN	55.482	14.744	14.744	13.988	756
02 Overige apparaatskosten	FIN	51.492	13.644	13.644	12.366	1.278
		<u>106.974</u>	<u>28.388</u>	<u>28.388</u>	<u>26.354</u>	<u>2.034</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	FIN	28.598	28.598	28.598	241.052	-212.454
		<u>28.598</u>	<u>28.598</u>	<u>28.598</u>	<u>241.052</u>	<u>-212.454</u>
Beheerslasten						
11 Bank- en invorderingskosten < 1 jaar	FIN	2.487	5.779	5.779	2.060	3.719
12 Rente Groenfonds OVW	FIN	111.945	250.000	250.000	1.020	248.980
13 Begrotingssaldo	FIN	8.673.595	650.000	5.142.033	0	5.142.033
		<u>8.788.027</u>	<u>905.779</u>	<u>5.397.812</u>	<u>3.080</u>	<u>5.394.732</u>
Totaal lasten		8.923.599	962.765	5.454.798	270.486	5.184.312
Baten						
Beheersbaten						
11 Provinciefondsuitkering	FIN	-62.035.318	-62.434.739	-63.693.691	-78.915.508	15.221.817
12 Opcenten motorrijtuigenbelasting	FIN	-47.479.797	-46.390.000	-46.890.000	-46.474.767	-415.233
13 Rente investeringen	FIN	-3.102.385	-3.342.840	-3.136.840	-3.339.157	202.317
14 Batig rentesaldo < 1 jaar	FIN	-875.384	-1.200.000	-757.000	-733.401	-23.599
15 Overige rentebaten	FIN	-129.300	-159.000	-246.808	-245.502	-1.306
16 Rente Groenfondsrekening ILG	FIN	-165.268	-100.000	-100.000	-39.386	-60.614
17 Rente voorfinanciering OVW	FIN	-692.500	-450.000	-450.000	-450.000	0
18 Dividend Aliander	FIN	-91.606	-37.100	-84.874	-84.925	51
19 Dividend Enexis	FIN	-12.549	-12.500	-25.000	-25.027	27
20 Afvalzorg Holding NV	FIN	-125.000	-125.600	-125.600	-125.000	-600
21 Dividend BNG	FIN	-173.075	-173.000	-86.000	-86.538	538
22 Dividend Vitens	FIN	-11.546	-11.500	-11.500	-11.567	67
23 Dividend Publiek Belang	FIN	-3.240	-3.200	-3.200	-107	-3.093
24 Dividend Attero	FIN	-1.620	-1.600	-1.600	-1.772	172
26 Het Friese Pad NV	FIN	-1.785.000	0	-165.958	-165.955	-3
29 Doorbelaste invorderingskosten	FIN	-138	0	0	-365	365
30 Dividend Verkoop Vennootschap BV	FIN	0	0	-1.083	-1.083	0
98 Afwikkelingsverschillen	FIN	-27.302	0	58.000	58.164	-164
		<u>-116.711.028</u>	<u>-114.441.079</u>	<u>-115.721.154</u>	<u>-130.641.896</u>	<u>14.920.742</u>
Totaal baten		-116.711.028	-114.441.079	-115.721.154	-130.641.896	14.920.742
Totaal product		-107.787.429	-113.478.314	-110.266.356	-130.371.410	20.105.054

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 05 Toelichting inhoud: De kapitaallasten hebben betrekking op de voorfinanciering van het Oostvaarderswold. Tot en met 2011 is hiervoor een lening aangetrokken (zie post 12), vanaf 2012 is deze lening intern gefinancierd. De rentelasten worden gedekt uit de pachtinkomsten van het Oostvaarderswold (zie de toelichting bij product 5.1.1 OostvaardersWold)
Verklaring verschil: Het budget voor de financieringstaat bij post 12 (externe financiering), terwijl de realisatie in 2012 is verantwoord bij post 5 (interne financiering).
- 12 Toelichting inhoud: Dit betreft lasten van een lening voor OostvaardersWold. Tot en met 2011 is hiervoor een lening aangetrokken, vanaf 2012 is dit intern gefinancierd (zie post 5). Dekking wordt gevonden door pachtinkomsten OostvaardersWold (zie de toelichting bij product 5.1.1 OostvaardersWold).
Verklaring verschil: In januari 2012 zijn de laatste rentelasten betaald van de externe financiering. Het budget voor de financieringstaat bij post 12 (externe financiering), terwijl de realisatie in 2012 is verantwoord bij post 5 (interne financiering).
- 13 Toelichting inhoud: Provinciale Staten hebben in 2012 bij het vaststellen van de laatste begrotingswijziging (16^e) een bedrag van € 5,1 mln. toegevoegd aan het Begrotingssaldo.
Verklaring verschil: Het bedrag van € 5,1 mln bestond voornamelijk uit verlaging van de begroting bij de programma's Economie (€ 1,3 mln.), Bestuur (€ 0,8 mln.) en Bedrijfsvoering (€ 3,0 mln.). Hierdoor is een belangrijk deel van het rekeningsaldo 2012 ontstaan.
Voor een nadere toelichting verwijzen we naar hoofdstuk 3 van deel IV Jaarverslag 2012.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: De verantwoorde uitkering over 2012 is gebaseerd op de decembercirculaire 2012. Daarop is één negatieve correctie aangebracht van € 350.000 in verband met een verwachte nadelige nacalculatie in 2013.
Toelichting op hoogte verantwoorde uitkering:
Op basis van de decembercirculaire (blz. 28) bedraagt de uitkering over 2012 € 79.265.508. Het bedrag dat in de jaarrekening is opgenomen bedraagt 78.915.508. Het verschil van € 350.000 houdt verband met de verwachte nadelige nacalculatie van het accres over 2012 (effect van de trap op, trap af methodiek). In de decembercirculaire (blz. 1) is aangekondigd dat het accres lager zal uitvallen door onderuitputting op de rijksbegroting. De omvang is pas in de loop van het voorjaar 2013 bekend en zal bij de meicirculaire worden verrekend. Het bedrag van € 350.000 is gebaseerd op een voorlopige inschatting van het ministerie van BZ van het totale effect op Gemeente- en Provinciefonds enerzijds (ruim € 100 mln.) en een eigen inschatting van het aandeel van Flevoland hierin anderzijds (92%/8% verhouding GF/PF en aandeel Flevoland in uitkeringsbasis PF 4,3%).
Verklaring verschil: Verschil tussen begroting na wijziging en realisatie
Het verantwoorde bedrag is circa € 15 mln. hoger dan de begrotingsraming na laatste wijziging. Dit houdt verband met extra gelden (integratie- en decentralisatie-uitkeringen) die in de decembercirculaire zijn opgenomen, waarvan een bedrag van € 14,3 mln. voor de decentralisatie van het natuurbeleid verreweg de grootste is. Deze is ingezet voor de afrekening ILG 2012-2013. In 2013 volgt de tweede tranche. Zie ook de toelichting bij product '5.7.0 p-MJP coördinatie'.
Nacalculatie voorgaande jaren
In 2012 heeft een herberekening/actualisatie van de uitkering over 2011 plaatsgevonden (op basis van de Junicirculaire 2012). Dit heeft geleid tot een nadelig afwikkelingsverschil van circa € 58.000. Dit bedrag is bij de Zomernota 2012 geraamd.
- 12 Toelichting inhoud: De opbrengst opcenten MRB is op dit post verantwoord.
Verklaring verschil: In de begroting 2012 na wijziging was een bedrag geraamd van € 46.890.000. De uiteindelijke opbrengst heeft € 46.474.767 bedragen. De afwijking ten opzichte van de raming

bedraagt derhalve € 415,233 nadelig. Dit komt overeen met bijna 0,9% van de raming.

Het verschil wordt veroorzaakt door wijzigingen in omvang en samenstelling van het wagenpark in de loop van het jaar. Met name de toename van het aantal vrijgestelde 'schone auto's' is in de tweede helft van het jaar groter geweest dan voorzien.

- 13 Toelichting inhoud: Dit betreft de raming van de (bespaarde) rente die aan investeringen kan worden toegerekend.
Verklaring verschil: De niet geraamde kapitaallasten over de lening aan de Stichting IJsselmeerziekenhuizen (€ 2,0 mln.) zijn op rekeningsbasis wel toegerekend. De (niet geraamde) rentebaten zijn hier verantwoord en verklaren in belangrijke mate het verschil. Daarnaast is het saldo van de bespaarde rente beïnvloed door het investeringsvolume 2012.
- 14 Toelichting inhoud: Het batig rentesaldo < 1 jaar is een berekening van het rendement op uitgezette middelen (in het kader van de treasuryfunctie) en is afhankelijk van verwacht volume en verwacht rendement.
- 15 Toelichting inhoud: De overige rentebaten ontstaan door verstrekte (achtergestelde) geldleningen aan derden, zoals:
- Essent;
 - OMFL;
 - OMALA N.V.
 - Stichting IJsselmeerziekenhuizen;
- 16 Toelichting inhoud: Rente Groenfondsrekening ILG
De rentebaten die we ontvangen op de rekening courant van het Groenfonds, worden op deze begrotingspost verantwoord (en telt mee in het rendement op de 'overtollige' middelen dat gepresenteerd wordt in de Treasuryparagraaf van de Begroting). De opbrengst wordt gestort in de reserve PMJP.
Verklaring verschil: Er is in 2012 minder rente ontvangen dan verwacht, doordat de Rijksbijdrage ILG niet per kwartaal is ontvangen op de Groenfondsrekening ILG, maar pas in december via de decembercirculaire van het Provinciefonds op de provinciale BNG-rekening. Dit heeft te maken met de eindafrekening ILG, hiermee is het oormerk van de middelen tbv p-MJP komen te vervallen.
- 17 Toelichting inhoud: Dit betreft een deel van de (bespaarde) rente in verband met de voorfinanciering OostvaardersWold.
- 18 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de dividendopbrengsten van Aliander geraamd en verantwoord.
- 20 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de dividendopbrengsten van Afvalzorg Holding geraamd en verantwoord.
- 21 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de dividendopbrengsten van de BNG geraamd en verantwoord.
- 26 Toelichting inhoud: In 2011 is een slotverklaring afgegeven voor de stortplaats Het Friese Pad waarna de nazorgfase is ingegaan. Na de overdracht van de stortplaats aan de provincie heeft de NV zich beziggehouden met afrondende werkzaamheden die uiteindelijk leiden tot de liquidatie (ontbinding) van de vennootschap. In 2012 is ingestemd met de opgestelde slotbalans en de slotverdelingslijst, hiermee is het laatste formele besluit genomen met betrekking tot de liquidatie en is het slotdividend uitgekeerd.
- 98 Toelichting inhoud: Begrotingpost betreft afwikkelverschillen
Verklaring verschil: Het afwikkelverschil betreft de in de zomernota opgenomen bijstelling van de Provinciefondsuitkering ad € 58.000.

Relatie met Reserves		
Nr	A001	Algemene reserve
L13	99.923	Ter dekking van het negatieve saldo van de Zomernota 2012 is dit bedrag onttrokken aan de algemene reserve.

Product	6.4.1 Onvoorzien en stelposten
Programmaonderdeel	6.4 Onvoorzien en stelposten
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil	
Lasten							
Apparaatslasten							
12	Nog te verdelen apparaatskosten	FIN	0	0	-3.841.589	0	-3.841.589
			0	0	-3.841.589	0	-3.841.589
Beheerslasten							
11	Onvoorziene uitgaven	FIN	0	300.000	0	0	0
13	Loon- en prijsontw ikkeling	FIN	0	600.000	0	0	0
16	Bijdrage aan ministerie LenV in ILG	FIN	3.000.000	0	0	0	0
22	Stelpost Ombuigingen formatie	FIN	0	-1.784.000	0	0	0
23	Stelpost Risicobuffer Ombuigingen	FIN	0	835.802	18.000	0	18.000
25	Stelpost Ombuigingen mat.kosten	FIN	0	-741.000	0	0	0
26	Stelpost onzekerheid Kadernota 2012	FIN	0	56.469	0	0	0
98	Afw ikkelingsverschillen	FIN	0	0	-52.000	-52.366	366
			3.000.000	-732.729	-34.000	-52.366	18.366
Totaal lasten			3.000.000	-732.729	-3.875.589	-52.366	-3.823.223
Baten							
Totaal baten			0	0	0	0	0
Totaal product			3.000.000	-732.729	-3.875.589	-52.366	-3.823.223

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 12 Toelichting inhoud: De stelpost 'Nog te verdelen apparaatskosten' laat het effect zien van de begrotingswijzigingen 2012 binnen de Bedrijfsvoering. Dit effect wordt gedurende het jaar namelijk niet toegerekend aan de diverse programmaonderdelen, maar op deze stelpost geraamd. Bij het opstellen van de Jaarrekening vindt de toerekening naar de programmaonderdelen alsnog plaats. Hierdoor ontstaat op dit product een verschil. Een uiteenzetting van de bedrijfsvoeringlasten is opgenomen in hoofdstuk 3 (deel IV) van de Jaarrekening 2012.
Verklaring verschil: Ten opzichte van de primitieve begroting 2012 zijn de kosten van de Bedrijfsvoering op begrotingsbasis gedaald met € 3,8 mln. Daardoor bedraagt de raming van deze stelpost in de begroting na wijziging
- € 3,8 mln. De voornaamste dalingen van de bedrijfsvoeringlasten komen voort uit de Perspectiefnota 2012-2016 (- € 1,0 mln.) en de Veegronde 2012 (- € 2,9 mln.).
- 98 Toelichting inhoud: Begrotingpost betreft afwikkelverschillen
Verklaring verschil: Het afwikkelverschil betreft de in de laatste Begrotingswijziging 2012 opgenomen Correctie BTW-compensatiefonds 2003 - 2006.

Product	6.5.1 Mutaties reserves
Programmaonderdeel	6.5 Reserves
Programma	6 Bestuur

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Vershil
Lasten						
Reserves						
11 Algemene reserve	FIN	8.263.401	0	8.604.788	8.407.897	196.891
12 Personele frictiekosten	FIN	900.000	2.544.179	2.968.179	2.968.179	0
13 Grootschalige kunstprojecten	FIN	33.200	72.800	72.800	33.200	39.600
14 Monumentenzorg	FIN	13.100	13.100	131.641	131.641	0
15 Ontw ikkelings/strategische projecten	FIN	1.700.000	2.700.000	2.848.000	2.848.000	0
17 Sportaccommodaties	FIN	55.600	0	0	2.550	-2.550
18 Vervangende projecten Zuiderzeelijn	FIN	2.489.329	0	1.130.930	1.130.930	0
19 Technische bijstand Europa	FIN	148.744	18.373	68.373	125.118	-56.745
20 Egalisatie jeugdzorg	FIN	85.933	0	385.209	385.209	0
21 Cofinanciering EU-projecten 07-13	FIN	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	0
22 Investeringsimpuls Flevoland Almere	FIN	7.975.000	5.775.000	5.775.000	5.775.000	0
23 Omgevingsplan Flevoland	FIN	2.304.759	1.727.759	1.810.774	1.810.774	0
24 Infraconds	FIN	3.730.098	2.634.000	2.672.700	2.640.321	32.379
25 Storting reserve p-MJP	FIN	2.669.000	1.379.080	1.379.080	1.696.043	-316.963
29 Egalisatie gladheidbestrijding	FIN	0	0	325.000	344.103	-19.103
30 Meerjarenprogramma bodem	FIN	0	0	1.291.000	1.291.000	0
32 Cofinanciering EU-projecten 00-06	FIN	0	0	0	3.000.000	-3.000.000
		32.268.164	18.764.291	31.363.474	34.489.965	-3.126.491
Totaal lasten		32.268.164	18.764.291	31.363.474	34.489.965	-3.126.491
Baten						
Reserves						
11 Algemene reserve	FIN	-5.761.350	-340.600	-10.806.346	-11.704.916	898.570
12 Personele frictiekosten	FIN	-303.632	-261.855	-1.765.603	-992.030	-773.573
13 Cofinanciering EU-projecten 94-99	FIN	-869.243	0	0	0	0
14 Cofinanciering EU-projecten 00-06	FIN	-584.154	0	2.997.040	-67.960	3.065.000
15 Grootschalige kunstprojecten	FIN	0	-39.600	-39.600	0	-39.600
16 Monumentenzorg	FIN	-286.840	0	0	0	0
17 Ontw ikkelings/strategische projecten	FIN	-8.809.338	-470.000	-605.000	-525.031	-79.969
18 Projecten Wonen Welzijn Zorg	FIN	0	-468.179	-468.179	-468.179	0
19 Sportaccommodaties	FIN	-42.647	-37.161	-37.161	-37.160	-1
20 Vervangende projecten Zuiderzeelijn	FIN	-3.115.000	0	-164.685	-106.622	-58.063
21 Technische bijstand Europa	FIN	-124.644	-200.000	0	0	0
23 Cofinanciering EU-projecten 07-13	FIN	-2.133.297	-1.825.901	-2.341.516	-1.821.479	-520.037
24 Investeringsimpuls Flevoland Almere	FIN	-17.020.296	-9.825.000	-1.499.857	-1.671.998	172.141
25 Omgevingsplan Flevoland	FIN	-2.316.877	-1.179.000	-802.713	-552.476	-250.237
26 Infraconds	FIN	-1.894.684	-2.763.979	-3.050.979	-2.786.785	-264.194
27 Reserve p-MJP	FIN	118.492	-668.414	-328.950	-328.950	0
28 Reserve GO-gelden	FIN	-15.161	0	0	0	0
29 Egalisatie gladheidbestrijding	FIN	0	0	0	-106.482	106.482
		-43.158.671	-18.079.689	-18.913.549	-21.170.068	2.256.519
Totaal baten		-43.158.671	-18.079.689	-18.913.549	-21.170.068	2.256.519
Totaal product		-10.890.507	684.602	12.449.925	13.319.897	-869.972

Toelichting op middelen

Op diverse onderdelen van de Jaarstukken 2012 is een toelichting op de reservemutaties opgenomen. Hieronder wordt een relatie gelegd tussen de onttrekkingen aan de (bestemmings)reserves en de daaraan gerelateerde producten.

Post 11. Algemene reserve

121	20.000	Een deel van het budget 'Waterkwaliteit' is bestemd voor waterbeleid.
121	9.928	Dit betreft de kosten voor het Deltaprogramma ad. € 10.000 (kosten ad. € 40.000 +/- inkomsten ad. € 30.000).
132	86.000	Dit betreft een deel van het budget 'Duurzaamheid en energie'.
132	312.000	Dit betreft een deel van het budget "Externe veiligheid".
132	300.000	Dit betreft een deel van het 'Bodembudget'.
133	634.623	Dit betreft een deel van de opstartkosten van de OFGV.
141	88.285	Dit betreft een deel van de kosten voor CPO.
141	361.000	Dit betreft een deel van het budget "ISV budget".
142	75.000	Dit betreft een deel van het budget voor 'Windenergiebeleid'.
211	900.000	Dit betreft de aanvulling van de BDU-middelen.
321	511.000	Dit betreft het budget 'Versterking economische clusters'.
432	19.000	Dit betreft een deel van het budget voor Cultuurparticipatie.
511	1.200.000	Treffen 'Voorziening Gronden Oostvaarderswold'.
611	84.000	Dit betreft de toevoeging in 2012 ad € 84.000.
612	31.807	Dit betreft de opleidingskosten voor GS.
612	64.000	Dit betreft de overheveling in verband met Flevo 2030 naar 2012.
631	99.923	Ter dekking van het negatieve saldo van de Zomernota 2012
C114	25.000	Dit betreft een deel van het budget 'Medewerkers ontwikkeling'.
C411	46.000	Dit betreft een deel van het budget 'Financiële adviezen'.
Nvt	2.800.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken (maar ook weer gestort) in de algemene reserve. Dit bedrag heeft betrekking op verhoging van de dekkingsgraad weerstandsvermogen.
Nvt	1.200.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken (maar ook weer gestort) in de algemene reserve. Dit bedrag heeft betrekking op het oormerk 'Risico OostvaardersWold'.
Nvt	1.075.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken (maar ook weer gestort) in de algemene reserve. Het betreft hier het restant van het rekeningresultaat 2011.
Nvt	424.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken ter aanvulling van de bestemmingreserve 'Personele frictiekosten'.
Nvt	341.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken ter vorming van de bestemmingreserve 'Meerjarenprogramma bodem'.
Nvt	325.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken ter vorming van de Egalisatiereserve gladheidbestrijding.
Nvt	279.350	Conform begroting is de bedrag onttrokken i.v.m. een tekort op provinciale cofinanciering van het EP 2007-2013.
Nvt	245.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken ter aanvulling van de egalisatiereserve jeugdzorg.
Nvt	148.000	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken ter aanvulling van de bestemmingsreserve 'Ontwikkelings- en strategische projecten'.
11.704.916		

Post 12. Personele frictiekosten

C111	644.977	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 724.248 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'salarissen'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 644.976,82. De lagere realisatie wordt verklaard door enerzijds latere invulling van bezetting, waardoor de claim op de frictiereserve ook lager wordt (€ 40.000) en anderzijds doordat medewerkers eerder vertrokken dan was begroot (€ 40.000).
C111	23.128	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 24.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'verlof'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 23.127,92.
C113	74.431	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 209.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'wachtgeld personeel'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 74.431,49. De lagere realisatie wordt verklaard doordat vier oud medewerkers voor een kortere periode aanspraak hebben gemaakt op de werkloosheidsuitkering (€ 140k).
C113	- 34.109	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van -/- € 43.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'WGA uitkering'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt -/- € 34.108,53.
C114	100.070	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 126.355 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'vertrekregeling'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 100.070,43. De lagere realisatie wordt verklaard doordat binnen de overeenkomst met een medewerker de inkomsten uit detachering in mindering worden gebracht op de kosten van de vertrekregeling.
C121	165.882	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 700.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'transitieplan'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 165.882,02.
C411	17.650	Ter beheersing van de P-lasten is in 2012 gebruik gemaakt van een inhuurkracht. Deze is ten laste gebracht van de frictiereserve.
	<hr/>	
	992.030	

Post 14. Cofinanciering EU-projecten 00-06

312	67.960	Deze correcties op de verwachte bijdragen uit het Europese Fonds voor de Regionale Ontwikkeling door de Europese Commissie worden alsnog ten laste van de egaliseringsreserve provinciale cofinanciering EU-projecten 2000-2006 gebracht
-----	--------	--

Post 17. Ontwikkelings-/strategische projecten

431	20.000	De Subsidie Scheepsarcheologisch Onderwijs Flevoland IFMAF (PS09.01 673683) wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve.
511	450.000	De rente voor voorfinanciering wordt gedekt uit de reserve Strategische en Ontwikkelingsprojecten.
511	55.031	Provinciale bijdrage voor het project Scheiding verkeersstromen Zuidelijk Flevoland wordt gedekt uit de reserve Strategische en Ontwikkelingsprojecten.
	<hr/>	
	525.031	

Post 18. Projecten wonen welzijn zorg

Nvt	468.179	Conform resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2011 is dit bedrag onttrokken ter aanvulling van Personele frictiekosten.
-----	---------	---

Post 19. Sportaccommodaties

Nvt	37.160	De kosten voor schooljudo zijn conform begroting onttrokken aan de bestemmingsreserve.
-----	--------	--

Post 20. Vervangende projecten Zuiderzeelijn

221	48.559	De voorverkenning N50 (zie onder 14) wordt onttrokken aan deze bestemmingsreserve.
531	58.063	De Rijks- en provinciale cofinanciering in het Programma ZuiderZeeLijngelden Noordelijk Flevoland (onder Lasten 13) worden geheel onttrokken aan de reserve Vervangende projecten Zuiderzeelijn
	<u>106.622</u>	

Post 23. Cofinanciering EU-projecten 07-13

312	2.290.371	Het saldo van de projectlasten en -baten (de eigenlijke provinciale cofinanciering in het Operationele Programma Kansen voor Flevoland) vermeerderd met de declarabele loonkosten (verantwoord onder de apparaatslasten) wordt onttrokken aan de egaliseringsreserve cofinanciering EU-projecten 2007-2013.
	194.763	
	<u>-1.103.753</u>	
	1.381.381	
312	461.860	Het saldo van de projectlasten en -baten (de eigenlijke provinciale cofinanciering in de Interreg IV-projecten) vermindert met een deel van de vergoeding uit EFRO voor inzet van personeel uit de vaste formatie van PME (€ 65.000 per jaar) wordt onttrokken aan de egaliseringsreserve cofinanciering EU-projecten 2007-2013. Bij de afrekening van drie oude projecten blijkt een bedrag van € 8.951 in het resultaat te moeten vrijvallen.
	37.020	
	8.951	
	-65.000	
	<u>-363.346</u>	
	79.485	Daarnaast moet een bedrag van € 37.020 in de reserve Technische Bijstand worden gestort.
312	75.928	Het saldo van de projectlasten (exclusief Technische Bijstand) en -baten (de eigenlijke provinciale cofinanciering in de visserijprojecten in het kader van het Europese Visserij Fonds As4) wordt onttrokken aan de egaliseringsreserve cofinanciering EU-projecten 2007-2013
	-19.615	
	<u>-40.406</u>	
	15.907	
579	344.709	Eén van de dekkingsbronnen van het p-MJP betreft de bestemmingsreserve Cofinanciering EU-projecten 07-13. Een bedrag van € 344.709 wordt (conform begroting) ingezet ter dekking.
	<u>1.821.479</u>	

Post 24. Investeringsimpuls Flevoland Almere

521	1.671.998	De IFA uitgaven zijn gedekt uit de reserve IFA.
-----	-----------	---

Post 25. Omgevingsplan Flevoland

511	441.347	De procesgeldten Oostvaarderswold en kosten voor het open planproces zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.
531	14.875	De procesgeldten Noordelijk Flevoland zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.
541	85.383	De procesgeldten Markermeer-IJmeer zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.
551	5.046	De procesgeldten Luchthaven Lelystad zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.
581	5.825	De procesgeldten MMOH-Flevokust zijn gedekt uit de reserve Omgevingsplan.
	<u>552.476</u>	

Post 26. Infracfonds

221	142.324	De voorverkenningen onder 14 worden voor het grootste deel onttrokken aan het Infracfonds.
225	359.482	Enkele verkeer- en vervoersprojecten worden gedekt ten laste van het Infracfonds
nvt	983.987	Nettering BDU (BTW)
nvt	1.231.000	Nettering BDU 2011(BTW)
nvt	<u>70.000</u>	
	2.786.793	

Post 27. Reserve p-MJP

570	328.950	De in een jaar niet bestede provinciale middelen worden via de Reserve pMJP beschikbaar
tm		gehouden voor volgende jaren.
579		

Post 29. Egalisatiereserve gladheidbestrijding

223	106.482	De overschrijding onder 16 wordt afgedekt door een onttrekking aan de egalisatiereserve gladheidbestrijding.
-----	---------	--



Bedrijfsvoeringgerelateerde concernproducten

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

1.1.1 Formatie
 1.1 Personeel
 1 Personeel en organisatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Vershil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	PENO	71.140	49.952	49.952	72.032	-22.080
		<u>71.140</u>	<u>49.952</u>	<u>49.952</u>	<u>72.032</u>	<u>-22.080</u>
Beheerslasten						
11 Salarissen	PENO	31.680.290	34.498.390	31.680.540	31.772.024	-91.484
12 Toelagen	PENO	517.420	454.188	453.340	451.496	1.844
13 Overw erk	PENO	116.111	142.086	69.500	70.990	-1.490
14 Afdelingsuitje	PENO	29.981	38.844	38.944	33.019	5.925
15 Decentr. bedr.voeringsl. [FIN]	FIN	292.078	304.132	310.832	250.414	60.418
17 Stelpost toelagen	PENO	0	50.000	1.306	0	1.306
18 Tijdelijk personeel	PENO	1.255.361	-68.500	1.695.922	1.668.052	27.870
19 Individuele sociale lasten	PENO	-139.581	0	-107.256	-115.319	8.063
20 Overw erk	PENO	65.237	0	32.727	26.905	5.822
21 Verlof	PENO	105.173	0	117.615	116.407	1.208
22 Regelingen	PENO	-240.570	0	-51.083	-55.061	3.978
98 Afw .voorgaande jaren	PENO	-25.691	0	0	-14.163	14.163
		<u>33.655.809</u>	<u>35.419.140</u>	<u>34.242.387</u>	<u>34.204.764</u>	<u>37.623</u>
Totaal lasten		33.726.949	35.469.092	34.292.339	34.276.796	15.543
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		33.726.949	35.469.092	34.292.339	34.276.796	15.543

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- Alg. Algemene opmerking: In de loop van 2012 zijn er twee Directierapportages geweest die hebben geleid tot neerwaartse bijstelling van diverse begrotingsposten. Voor dit product is een bedrag van afgerond € 1.265.000 afgeraamd en middels een PS nota (december 2012) toegevoegd aan het begrotingsaldo 2012.
- 01 De overschrijding wordt verklaard door de hogere toerekening van bezetting aan dit product dan geraamd.
- 11 Toelichting inhoud: Binnen deze begrotingspost zijn de salarissen verantwoord. Deze salarissen zijn inclusief de sociale lasten, pensioenafdrachten, compensatie zorgverzekering en de levensloopregeling. Per 01-06-2012 is de CAO (06/2011-05/2012) verwerkt. De begroting is hiervoor aangepast. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
Verklaring verschil: De overschrijding van € 90.000 wordt met name verklaard door overschrijdingen bij externe afdelingen, i.c. Statengriffie (€ 13.000) en de Randstedelijke Rekenkamer (€ 107.000). De overschrijding van de Randstedelijke Rekenkamer wordt deels gedekt door een hogere detacheringinkomst. Daarnaast is in de loop van 2012 de post 'salaris' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 975.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet (her)bezetten van formatie en het niet benutten van het budget voor inhuur.
- 12 Toelichting inhoud: Aan individuele medewerkers zijn toelagen toegekend. Deze toelagen variëren van arbeidsmarkt-, waarnemings-, beschikbaarheids- tot garantietoelagen. Dekking voor deze post is gevonden binnen post 17 ('stelpost toelagen'). In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
- 13 Toelichting inhoud: De provincie kent twee soorten overwerk, te weten: overwerk i.v.m. beschikbaarheid en overwerk i.v.m. werkdruk. Overwerk i.v.m. beschikbaarheid is gekoppeld aan de toelage beschikbaarheid. Het concern heeft voor deze categorie een vast budget beschikbaar gesteld. Overwerk i.v.m. werkdruk moet de afdeling binnen de eigen afdelingsbegroting opvangen. Deze is vooral bedoeld voor regulier overwerk. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
- 14 Toelichting inhoud: Het budget voor de "afdelingsuitjes" is een CAO afspraak. 0,7% van de salarissom is ter beschikking gesteld aan het Georganiseerd Overleg (GO). Het budget is bedoeld voor teambuilding en saamhorigheid binnen de afdeling. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
- 15 Toelichting inhoud: Deze post bestaat uit abonnementen/lidmaatschappen, representaties etc. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
Verklaring verschil: Door lagere bezetting dan begroot zijn ook de daaraan gekoppelde Decentrale bedrijfsvoeringlasten lager dan geraamd.
- 17 Toelichting inhoud: De Directie besluit toelagen toe te kennen aan medewerkers, daarvoor hebben zij de beschikking over een stelpost, voor verdere uitwerking zie post 12.
- 18 Toelichting inhoud: De dekking voor de post tijdelijk personeel wordt in de meeste gevallen gevonden binnen de vacatureruimte van de afdelingen (salarisbudget) en de stelpost 2% regeling (zie C1.1.3. post 16). De inhuur die hier verantwoord wordt, is de inhuur uit de bedrijfsvoering. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
Verklaring verschil: De onderuitputting is te verklaren door een te hoge onttrekking aan de salarissom (vacaturegeld). Daarnaast heeft de Directie meer grip gekregen (d.m.v. intrekken van mandaat afdelingshoofd) op de hoeveelheid en hoogte van de inhuur. De overschrijding, t.o.v. de begroting bedraagt ca. € 28.000.
In de loop van 2012 werd de post 'tijdelijk personeel' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 250.000.
De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet (her)bezetten van formatie en het niet benutten van het budget voor inhuur.

- 19 Toelichting inhoud: Binnen de begroting is gekozen om de sociale lasten - die niet voor een ieder gelden - separaat te verantwoorden. Dit betreffen veelal de premies voor medewerkers boven de 55 jaar en boven de 62 jaar. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
- 21 Toelichting inhoud: Voor de transparantie is in de begroting gekozen om de financiële gevolgen van verlof apart te verantwoorden, voorheen gebeurde dit binnen de post salarissen. Het betreft hier verlof i.v.m. IKAP (Individuele Keuzemogelijkheden Arbeidsvoorwaarden Provincies), aan en verkoop verlof, verkoop verlof i.v.m. PC regeling en verkoop bij uitdiensttreding. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
- 22 Toelichting inhoud: Voor de transparantie is in de begroting gekozen om de financiële gevolgen van kortingen op bruto salarissen ('Regelingen') apart te verantwoorden, voorheen gebeurde dit binnen de post salarissen. Het betreft hier kortingen op de bruto salarissen door ouderschapsverlof, seniorenregeling en bij langdurige ziekte. Deze kortingen worden als negatieve uitgaven verantwoord. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadministreerd.
- 98 Toelichting inhoud: Deze post is bedoeld om enerzijds positieve of negatieve afwikkelingen van TRS boekingen (uit voorgaande jaren) te kunnen verantwoorden en anderzijds facturen te kunnen verantwoorden die nog beslag leggen op het voorgaand dienstjaar.

Baten	
Nr	Toelichting
	Geen toelichting opgenomen.

Relatie met Reserves	
Nr	B003 - Reserve personele frictiekosten
L11	644.977 Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 724.248 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'salarissen'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 644.977. De lagere realisatie wordt verklaard door enerzijds latere invulling van bezetting, waardoor de claim op de frictiereserve ook lager wordt (€ 40.000) en anderzijds doorat medewerkers eerder vertrokken dan was begroot (€ 40.000).
L21	23.128 Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 24.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'verlof'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 23.128.
	<hr/> 668.105

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

1.1.2 Organisatie
 1.1 Personeel
 1 Personeel en organisatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	OR	128.439	94.339	94.339	119.288	-24.949
	PENO	23.016	23.166	23.166	34.561	-11.395
		<u>151.455</u>	<u>117.505</u>	<u>117.505</u>	<u>153.849</u>	<u>-36.344</u>
Beheerslasten						
11 Gedifferentieerd belonen	PENO	271.748	393.119	259.998	267.492	-7.494
12 Stelpost vervanging OR	OR	0	44.133	0	0	0
		<u>271.748</u>	<u>437.252</u>	<u>259.998</u>	<u>267.492</u>	<u>-7.494</u>
Totaal lasten		423.203	554.757	377.503	421.341	-43.838
Baten						
Beheersbaten						
11 Externe detacheringen	PENO	-1.284.377	-1.063.673	-1.350.504	-1.384.456	33.952
12 Zwangerschapsgelden	PENO	-77.419	0	-166.083	-199.201	33.118
13 Interne detacheringen	PENO	-83.463	0	-183.923	-269.332	85.409
14 Ziektegeden	PENO	-9.551	0	0	0	0
		<u>-1.454.810</u>	<u>-1.063.673</u>	<u>-1.700.510</u>	<u>-1.852.989</u>	<u>152.479</u>
Totaal baten		-1.454.810	-1.063.673	-1.700.510	-1.852.989	152.479
Totaal product		-1.031.607	-508.916	-1.323.007	-1.431.648	108.641

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- Alg. Algemene opmerking: In de loop van 2012 zijn er twee Directierapportages geweest die hebben geleid tot neerwaartse bijstelling van diverse begrotingsposten. Voor dit product is een bedrag van afgerond € 150.000 afgeraamd en middels een PS-nota (december 2012) toegevoegd aan het begrotingsaldo 2012.
- 01 De onderschrijding wordt verklaard door de lagere toerekening van bezetting aan dit product dan geraamd.
- 11 Toelichting inhoud: Bij de vaststelling van de CAO 2009-2011 is besloten dat met ingang van 1 januari 2011 de methodiek van beoordelen en belonen moest worden aangepast. Het nieuwe beoordelingssysteem bestaat uit drie onderdelen, te weten: 1. individueel werkplan; 2. voortgangsgesprek en 3. evaluatie/beoordelingsgesprek. Binnen het nieuwe systeem wordt onderscheid tussen structurele en variabele beloningen. Het beleid is vastgelegd in een beleidsnota.
Verklaring verschil: Er is een marginaal verschil (< € 50.000). Daarnaast is in de loop van 2012 de post 'gedifferentieerd belonen' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 40.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in een lager aantal medewerkers.
- 12 Toelichting inhoud: De stelpost vervanging OR is bedoeld om de Directie ruimte te geven om afdelingsmanagers te compenseren voor OR werkzaamheden die hun personeelsleden verrichten.

Baten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Naast de inkomsten die gegeneerd zijn bij uit `uitlenen` van eigen medewerkers, zijn hier ook de inkomsten i.v.m. de salarislasten van de Randstedelijke Rekenkamer verantwoord.
Verklaring verschil: De hogere inkomsten worden verklaard doordat de salarissen bij de Randstedelijke Rekenkamer hoger waren dan begroot. Hierdoor is de doorbelasting automatisch ook hoger. Naast de doorbelasting van de personeelsgerelateerde kosten (zoals o.a. salarissen, woonwerk en arbokosten) worden ook, door ons, gewerkte uren van de provincie voor de Randstedelijke Rekenkamer doorbelast. Daarnaast valt te melden dat in de loop van 2012 de post 'externe detachering' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd is met afgerond € 43.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet benutten van het budget voor inhuur.
- 12 Toelichting inhoud: De inkomsten uit zwangerschappen zijn pas in de loop van het jaar bekend geworden. De inkomsten zijn in veel gevallen gebruikt als dekking voor de inhuur. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadmistreerd.
Verklaring verschil: De inkomst bij de zwangerschapsgelden is hoger dan geraamd. De inkomsten worden in veel gevallen benut om extern in te huren. Maar daar is in 2012 minder gebruik van gemaakt. Daarnaast is in de loop van 2012 de post 'zwangerschapsgelden' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 50.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet benutten van het budget voor inhuur.
- 13 Toelichting inhoud: De inkomsten uit interne detacheringen (tussen twee afdelingen) zijn pas in de loop van het jaar bekend geworden. De inkomsten zijn in veel gevallen gebruikt als dekking voor de inhuur. In het financieel systeem wordt deze begrotingspost per afdeling geadmistreerd.
Verklaring verschil: De inkomst bij de interne detacheringen is hoger dan geraamd. De inkomsten worden in veel gevallen benut om extern in te huren. Maar daar is in 2012 minder gebruik van gemaakt. Daarnaast is in de loop van 2012 de post 'interne detachering' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 19.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet benutten van het budget voor inhuur.

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

1.1.3 Concern
 1.1 Personeel
 1 Personeel en organisatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	PENO	7.672	7.963	7.963	7.745	218
		<u>7.672</u>	<u>7.963</u>	<u>7.963</u>	<u>7.745</u>	<u>218</u>
Beheerslasten						
11 Wachtgeld oud personeel	PENO	565.045	75.500	220.000	242.357	-22.357
12 FPU	PENO	151.189	100.000	145.100	141.692	3.408
13 Stelpost versterking organisatie	PENO	0	242.560	0	0	0
14 Stelpost formatie PME	PENO	0	-7.023	-135	0	-135
15 Stelpost lumpsum	PENO	0	103.500	0	0	0
16 Stelpost 2% regeling	PENO	0	650.000	0	0	0
		<u>716.234</u>	<u>1.164.537</u>	<u>364.965</u>	<u>384.049</u>	<u>-19.084</u>
Totaal lasten		723.906	1.172.500	372.928	391.794	-18.866
Baten						
Beheersbaten						
11 Reorganisatie WVV	PENO	-117.623	-117.623	-117.623	-117.623	0
12 WGA uitkering	PENO	-52.149	-43.000	-43.000	-23.204	-19.796
		<u>-169.772</u>	<u>-160.623</u>	<u>-160.623</u>	<u>-140.827</u>	<u>-19.796</u>
Totaal baten		-169.772	-160.623	-160.623	-140.827	-19.796
Totaal product		554.134	1.011.877	212.305	250.967	-38.662

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
Alg.	<u>Algemene opmerking:</u> In de loop van 2012 zijn er twee Directierapportages geweest die hebben geleid tot neerwaartse bijstelling van diverse begrotingsposten. Voor dit product is een bedrag van afgerond € 500.000 onttrokken en middels een PS nota (december 2012) toegevoegd aan het begrotingssaldo 2012.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> De begrotingspost is bedoeld voor de werkloosheidsuitkeringen aan oud medewerkers. Omdat de provincie eigen risicodragers is, belast het UWV deze lasten door aan de provincie. De dekking van deze middelen komt voor het overgrote deel uit de bestemmingsreserve personele frictiekosten.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> Wanneer medewerkers van de provincie Flevoland met FPU gaan, krijgen zij een uitkering van Loyalis. Omdat de provincie eigen risicodragers is, belast Loyalis deze lasten door aan de provincie.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> De Directie heeft een budget (stelpost) voor de versterking van de organisatie. Dit budget kan breed worden ingezet, zoals bijvoorbeeld ten behoeve van inhuur. <u>Verklaring verschil:</u> In de loop van 2012 is de post 'stelpost versterking organisatie' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 200.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet invullen van formatieruimte en het feit dat er voldoende andere inhuurmiddelen aanwezig zijn.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> De stelpost lumpsum is budget voor het Georganiseerd Overleg (GO), overleg tussen vakbonden en werkgever. In de CAO is vastgelegd dat 0,7% van de salarissom gereserveerd moet zijn voor het GO. Het GO heeft zelf bepaald waar zij deze middelen voor inzetten. Conform de realisatie is dit in 2012 toegevoegd aan: 1. de salarissom (i.c. compensatie zorgverzekering) voor € 388.334; 2. de regeling bedrijfsport voor € 61.645; 3. het budget afdelingsuitjes voor € 33.019. <u>Verklaring verschil:</u> In de loop van 2012 is de post 'stelpost lumpsum' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 45.000.
16	<u>Toelichting inhoud:</u> De stelpost 2% regeling is bedoeld om afdelingen hulp te bieden dekking te vinden voor inhuur bij middellang ziekteverzuim. Deze middelen zijn in 2012 toegevoegd aan begrotingspost tijdelijk personeel (C1.1.1. post 18), voor € 415.000. <u>Verklaring verschil:</u> In de loop van 2012 de post 'stelpost 2% regeling' (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 235.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet invullen van formatieruimte en het feit dat er voldoende andere inhuurmiddelen aanwezig zijn.

Baten

Nr	Toelichting
11	<u>Toelichting inhoud:</u> In het kader van de reorganisatie bij de toenmalige afdeling WV, in 2004, is besloten dat twee formatieplaatsen gedekt worden uit de voorziening niet jaarlijks onderhoud wegen, de voorziening niet jaarlijks onderhoud vaarwegen en het krediet engineering.
12	<u>Toelichting inhoud:</u> WGA staat voor Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten. De inkomsten zijn afkomstig van het UWV. Deze uitkering wordt ontvangen wanneer medewerkers door ziekte 65% of minder van het oude loon kan verdienen of wanneer medewerkers tijdelijk helemaal niet kunnen werken, maar er wel kans op herstel is.

Relatie met Reserves		
Nr	B003 - Reserve personele frictiekosten	
L11	74.431	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 209.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'wachtgeld personeel'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 74.431. De lagere realisatie wordt verklaard doordat vier oud medewerkers voor een kortere periode aanspraak hebben gemaakt op de werkloosheidsuitkering (€ 140.000).
B12	- 34.108	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van -/- € 43.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'WGA uitkering'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt -/- € 34.108.
	<u>40.323</u>	

Concernproduct
Concernonderdeel
Concern

1.1.4 Personeel
1.1 Personeel
1 Personeel en organisatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Vershil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	PENO	815.316	915.066	915.066	941.648	-26.582
		<u>815.316</u>	<u>915.066</u>	<u>915.066</u>	<u>941.648</u>	<u>-26.582</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	PENO	934	0	0	934	-934
		<u>934</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>934</u>	<u>-934</u>
Beheerslasten						
11 Medewerkerontwikkeling	PENO	536.313	699.861	694.731	597.589	97.142
12 Onkostenvergoeding	PENO	3.353	4.624	4.624	3.353	1.271
13 Reis en verblijf	PENO	314.401	406.463	310.563	284.989	25.574
14 Woon- en werkverkeer	PENO	508.329	420.319	486.500	441.603	44.897
15 Personeelsgebeurtenissen	PENO	29.084	71.980	46.980	51.126	-4.146
16 Salarisverwerking	PENO	44.749	48.271	43.271	43.937	-666
17 Werk en leerprojecten	PENO	51.464	56.945	56.945	53.170	3.775
18 Werving en selectie	PENO	44.210	222.351	46.170	44.731	1.439
19 Bedrijfssport	PENO	83.874	15.359	80.859	81.127	-268
20 Kinderopvang	PENO	-567	61.650	0	0	0
21 Personeelsvereniging	PENO	18.252	18.914	18.914	18.228	686
22 Uitvoering Arbowet	PENO	93.717	89.318	89.318	86.594	2.724
23 Ondernemingsraad [OR]	OR	11.059	31.464	31.464	11.409	20.055
24 Nieuw beloningsbeleid	PENO	0	10.508	0	0	0
25 Coaching jaargesprekken	PENO	0	14.185	0	0	0
26 Integriteit	PENO	722	3.678	678	361	317
27 Vertrekregeling	PENO	151.811	126.355	166.855	165.379	1.476
28 Stimuleringsregeling PC	PENO	26.751	57.795	18.000	16.140	1.860
29 Mobiliteit	PENO	12.031	102.250	52.250	58.038	-5.788
30 WABO/RUD	VTH	248.454	0	0	0	0
31 Diversiteit	PENO	460	0	0	0	0
32 Kerstpakketten	PENO	28.358	0	30.000	24.487	5.513
98 Afwikkelingsverschillen	PENO	-1.131	0	0	-5.578	5.578
		<u>2.205.694</u>	<u>2.462.290</u>	<u>2.178.122</u>	<u>1.976.683</u>	<u>201.439</u>
Totaal lasten		3.021.944	3.377.356	3.093.188	2.919.265	173.923
Baten						
Beheersbaten						
12 Bedrijfssport	PENO	-9.684	-6.410	-11.410	-8.873	-2.537
13 Rente hypotheek	PENO	-537	0	0	-325	325
14 Woon- en werkverkeer	PENO	-1.729	0	0	0	0
18 Werving en selectie	PENO	-26.814	0	0	0	0
		<u>-38.764</u>	<u>-6.410</u>	<u>-11.410</u>	<u>-9.198</u>	<u>-2.212</u>
Totaal baten		-38.764	-6.410	-11.410	-9.198	-2.212
Totaal product		2.983.180	3.370.946	3.081.778	2.910.067	171.711

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- Alg. Algemene opmerking: In de loop van 2012 zijn er twee Directierapportages geweest die hebben geleid tot neerwaartse bijstelling van diverse begrotingsposten. Voor dit product is een bedrag van afgerond € 155.000 onttrokken en middels een PS nota (december 2012) toegevoegd aan het begrotingssaldo 2012.
- 11 Toelichting inhoud: Binnen de CAO zijn afspraken gemaakt dat minimaal 2% van de salarissom beschikbaar gesteld moet worden aan kosten voor opleiding- en verbetertrajecten. In deze begrotingspost worden de volgende zaken verantwoord: 1. centrale opleidingen (budget € 175k), 2. decentrale opleidingen (€ 415.000), 3. POB (Persoonlijk Ontwikkel Budget, via de CAO opgelegd, budget € 65.000), 4. wettelijke opleidingen (verplicht voor het vervullen van een functie (bijvoorbeeld BOA, buitengewoon opsporingsambtenaar, budget € 38.000).
Verklaring verschil: De onderschrijving (€ 97.000) binnen de begrotingspost ‘medewerkerontwikkeling’ wordt veroorzaakt bij de decentrale opleidingen (ca. € 70.000). In de loop van 2012 is de post ‘medewerkerontwikkeling’ (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 60.000.
- 12 Toelichting inhoud: De post onkostenvergoeding is een vergoeding voor de secretaris, conform de CAP (Collectieve Arbeids-voorwaarden Provincies).
- 13 Toelichting inhoud: De kosten voor reis (kosten voor vluchten, taxi, openbaar- en eigen vervoer) en verblijf (overnachtingen en kosten voor eten en drinken) worden op deze post verantwoord.
Verklaring verschil: De onderschrijving binnen de begrotingspost ‘reis en verblijf’ (€ 25.000) wordt mede veroorzaakt omdat de uitgaven voor medewerkerontwikkeling achter bleven. Hierdoor zijn de daaraan gerelateerde kosten voor reis en verblijf ook achter gebleven.
- 14 Toelichting inhoud: De kosten voor woon werkverkeer bestaan uit: kosten voor het openbaar vervoer, eigen autovergoeding, de fiets voor Lelystedelingen, maar ook de fiscale mogelijkheid voor de uitruil (fiscale mogelijkheid om extra woon werk vergoeding te ontvangen ten gunste van de loonheffing). Voor Flevoland is de uitruil een budgetneutrale regeling (hogere kosten voor woon werkverkeer en lagere afdracht aan de Belastingdienst).
Verklaring verschil: De onderschrijving binnen de begrotingspost ‘woon werkverkeer’ (€ 45.000) wordt veroorzaakt door een te hoge inschatting van de te verwachten meerkosten op woon werk ten opzichte van de primitieve begroting naar de begroting na wijziging.
Daarnaast is in de loop van 2012 de post ‘woonwerkverkeer’ (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 40.000. De reden van de aframing kan gevonden worden in het niet invullen van formatie en er dus minder gebruik wordt gemaakt van woon werk.
- 15 Toelichting inhoud: De regeling personeelsgebeurtenissen bestaat uit 7 aandachtspunten, te weten:
1. 12,5 jarig dienstverband bij Flevoland;
2. 25 jaar in overheidsdienst;
3. 40 jaar in overheidsdienst;
4. afscheid i.v.m. pensioen of FPU (Flexibel Pensioen en Uittreden);
5. overlijden medewerker;
6. huwelijk of geregistreerd partnerschap;
7. ziekenhuis opname of bij ziekte > 21 dagen.
- 16 Toelichting inhoud: Iedere maand verzorgt de leverancier van het salarispakket een aantal activiteiten, zoals verwerkingskosten van mutaties en afschriften van de salarissen.
- 17 Toelichting inhoud: De stagiaires ontvangen een vergoeding voor zijn/haar stageperiode. Voor een MBO-stagiair bedraagt dit € 150 bruto per maand en voor een HBO-stagiair € 300 bruto per maand. Daarnaast kan een stagiair aanspraak maken op woon-werkverkeer. Naast deze bruto salarislasten en woon werkvergoeding worden ook de sociale lasten op deze begrotingspost verantwoord.
- 18 Toelichting inhoud: Alle kosten die betrekking hebben op werving en selectie worden hier verantwoord. Gedacht moet worden aan: reiskosten voor sollicitanten, advertentiekosten, assessments, wervingsbureaus, overname van cursuskosten en verhuiskosten.
- 19 Toelichting inhoud: De provincie biedt de mogelijkheid aan medewerkers om deel te nemen aan

bedrijfsfitness of tai chi. Hiertegenover staat wel dat de medewerker een eigen bijdrage (zie baten 12) moet voldoen. Daarnaast heeft het GO een regeling afgesproken om provinciemedewerkers aan het sporten/bewegen te krijgen. Deze regeling houdt in dat een medewerker voor € 126,81 een declaratie mag indienen voor sportabonnementen, sportkleding of iets dergelijks.

- 21 Toelichting inhoud: Deze begrotingspost betreft subsidie aan de personeelsvereniging van Flevoland. De PV kent in ieder geval twee financiële bronnen, te weten: 1. de bijdrage van de personeelsleden zelf en 2. een verdubbeling van die bijdrage door de werkgever.
- 22 Toelichting inhoud: De provincie Flevoland heeft een contract afgesloten in het kader van de Arbo wetgeving. Binnen het contract zijn een aantal Arbo-activiteiten benoemd die via de aanbesteding zijn geregeld, daarnaast bestaat de mogelijkheid om naast dit contract nog individuele trajecten te financieren.
- 23 Toelichting inhoud: De kosten die de Ondernemingsraad maakt, worden hier verantwoord, dit betreffen zoal kosten voor scholing, overnachtingen, catering en vakliteratuur.
Verklaring verschil: De OR heeft de kosten voor scholing en de daarbij behorende kosten voor overnachtingen kunnen reduceren. Ook de aanschaf van vakliteratuur en catering is minder geweest dan begroot.
- 26 Toelichting inhoud: Een aantal jaar geleden is de “Gedragscode ambtelijke integriteit ambtenaren provincie Flevoland ” door de Directie vastgesteld. De kosten voor toetsing en verslaglegging zijn hier verantwoord.
- 27 Toelichting inhoud: Deze begrotingspost is bedoeld om medewerkers, via bijvoorbeeld een vertrekregeling, bij een andere werkgever aan het werk te helpen. Ook kan deze begrotingspost gebruikt worden voor afkoop van WW lasten. De dekking van de post is de bestemmingsreserve personele frictiekosten.
- 28 Toelichting inhoud: De provincie Flevoland kent meerdere regelingen, waaronder de stimuleringsregeling PC. Deze regeling houdt in dat medewerkers eens in de drie jaar een PC of tablet mogen aanschaffen in ruil voor het inleveren van maximaal 72 uur verlof (tegen € 20 bruto per uur). Zij krijgen daarnaast een bruto bijdrage van 25% van de aanschafwaarde tot een maximum van € 450. Deze laatste bijdrage wordt op deze begrotingspost verantwoord. De verkoop van verlof wordt verantwoord op begrotingspost 15 (“verlof” op product personeel).
- 29 Toelichting inhoud: Kosten die te maken hebben met het mobiel zijn of mobiel te laten worden, worden op deze begrotingspost verantwoord. De kosten variëren van assessmentkosten tot aan herplaatsingskosten. Uitgaven gebeuren op basis van aanvragen van medewerkers en/of leidinggevenden.
Verklaring verschil: Er is een marginaal verschil (< € 50.000). Daarnaast is in de loop van 2012 de post ‘mobiliteit’ (middels een PS nota, in december 2012) al verlaagd met afgerond € 50.000.
- 32 Toelichting inhoud: Jaarlijks schenkt de Directie, aan het personeel en gepensioneerden, een kerstgeschenk. Het kerstpakket heeft een maximale waarde van € 35 (per stuk en excl. btw) voor personeelsleden en € 25 (per stuk en excl. btw) voor gepensioneerden.
- 98 Toelichting inhoud: Deze post is bedoeld om enerzijds positieve of negatieve afwikkelingen van TRS boekingen (uit voorgaande jaren) te kunnen verantwoorden en anderzijds facturen te kunnen verantwoorden die nog een beslag hebben op het voorgaand dienstjaar.

Baten	
Nr	Toelichting
12	<u>Toelichting inhoud:</u> De provincie biedt de mogelijkheid aan medewerkers om deel te nemen aan bedrijfsfitness of tai chi (zie lasten 19). Hiertegenover staat wel dat de medewerker een eigen bijdrage moet voldoen.
13	<u>Toelichting inhoud:</u> De provincie heeft een hypotheekregeling voor medewerkers gekend. In 2012 heeft de laatste (oud) medewerker de laatste hypotheek afgelost en daarbij ook de laatste rente betaalt. De hypotheek wordt via de staat van activa verwerkt en de rente op deze begrotingspost.

Relatie met Reserves

Nr	A001 - Algemene reserve
----	-------------------------

L11	25.000	Een deel van het budget 'Medewerkers ontwikkeling' is gevormd door onttrekking aan de Algemene Reserve (resultaatbestemming 2011). Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.
-----	--------	---

Nr	B003 - Reserve personele frictiekosten
----	--

L27	100.070	Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 126.355 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'vertrekregeling'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 100.070,43. De lagere realisatie wordt verklaard doordat binnen de overeenkomst met een medewerker de inkomsten uit detachering in mindering worden gebracht op de kosten van de vertrekregeling.
-----	---------	--

Concernproduct	1.2.1 Algemeen
Concernonderdeel	1.2 Organisatie & Formatie
Concern	1 Personeel en organisatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	PENO	218.999	274.375	274.375	220.742	53.633
		<u>218.999</u>	<u>274.375</u>	<u>274.375</u>	<u>220.742</u>	<u>53.633</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	PENO	0	740	740	0	740
		<u>0</u>	<u>740</u>	<u>740</u>	<u>0</u>	<u>740</u>
Beheerslasten						
11 Advies personeel en organisatie	PENO	62.688	76.187	135.187	132.933	2.254
12 Management Developmet traj.	PENO	0	67.194	67.194	10.304	56.890
14 Resultaat gericht w erken	PENO	3.016	0	0	347	-347
15 IPO: A+O en Flexpool	PENO	42.863	58.700	53.700	34.453	19.247
16 OverheidsOntw ikkelModel	PENO	18.900	0	0	-900	900
17 Ontw ikkeling organisatie	PENO	26.100	0	0	3.210	-3.210
18 Tevredenheidsonderzoek	PENO	1.500	0	0	0	0
19 Heffing OR	PENO	2.585	0	0	5.798	-5.798
21 Organisatie formatie	PENO	7.989	0	0	1.040	-1.040
22 Transitieplan	DIR	0	0	674.657	165.882	508.775
26 Scannen personeelsdossiers	PENO	0	0	13.490	13.799	-309
27 Bijdrage SIO	PENO	0	0	1.000	0	1.000
		<u>165.641</u>	<u>202.081</u>	<u>945.228</u>	<u>366.866</u>	<u>578.362</u>
Totaal lasten		384.640	477.196	1.220.343	587.608	632.735
Baten						
Beheersbaten						
80 Hierarchie voor 2012	PENO	20.507	0	0	0	0
		<u>20.507</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal baten		20.507	0	0	0	0
Totaal product		405.147	477.196	1.220.343	587.608	632.735

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- Alg. Algemene opmerking: In de loop van 2012 zijn er twee Directierapportages geweest die hebben geleid tot neerwaartse bijstelling van diverse begrotingsposten. Voor dit product is een bedrag van afgerond € 65.000 toegevoegd en middels een PS nota (december 2012) onttrokken aan het begrotingssaldo 2012.
- 05 De kapitaallasten komen voort uit hypotheek en/of leningen. Deze kapitaallasten bestaan alleen uit de afschrijvingslasten, de rente wordt verantwoord op product C114 (Personeel). Deze lasten zijn ook zichtbaar in de staat van vaste activa.
- 11 Toelichting inhoud: Alle advieskosten welke door de afdeling PenO worden aangevraagd, worden hier verantwoord. Dit zijn onder andere de kosten voor rechtsbijstand, voor pensioenen medewerkers, onderzoek salarisadministratie, maar ook de kosten voor het sociaal jaarverslag.
Verklaring verschil: In de loop van 2012 is de post 'advies personeel en organisatie' (middels een PS nota, in december 2012) nog verhoogd met afgerond € 65.000. De reden van de bijraming kan gevonden worden voor onderzoek in de bedrijfsvoering.
- 12 Toelichting inhoud: De verantwoording van de kosten voor verbetertrajecten voor het management worden geboekt op deze begrotingspost.
Verklaring verschil: De kosten voor het management development traject zijn meegenomen in transitieplan. Omdat de uitvoering van het transitieplan later is gestart dan gepland, is ook het traject voor management development later gestart. Dit traject zal doorlopen tot medio 2014. Hierdoor is in het begrotingsjaar 2012 maar € 10.304 uitgegeven.
- 15 Toelichting inhoud: Voorheen werden alle lasten in het kader van IPO op één begrotingspost verantwoord. Met ingang van 2011 is deze systematiek gewijzigd. De hieronder vallende kosten omtrent personeelslasten, worden nu op dit product verantwoord. Dit betreft hier middelen voor arbeidsmarkt en opleidingen.
- 19 Toelichting inhoud: De Belastingdienst legt organisaties met een Ondernemingsraad een heffing op. De kosten hiervan worden op deze begrotingspost verantwoord.
- 22 Toelichting inhoud: In het coalitieakkoord is een totaalbedrag van bijna € 2,07 mln toegezegd voor de uitvoering van het transitieplan voor de organisatie. Voor dit doel is in de Programmabegroting 2012 (voor de periode 2012 - 2014) een bedrag van € 1,64 mln en bij resultaatbestemming van de jaarrekening 2011 is € 0,42 mln toegevoegd aan de reserve Personele frictiekosten.
Verklaring verschil: Er is in 2012 € 165.882 aangewend onder andere voor de inhuur van de transitie manager, OOM positiebepaling, Organisatie advisering en voor 'het spoor waarderend ontwikkelen'. Doordat het transitietraject later in gang is gezet is sprake van een restant budget van € 509.000. Deze middelen blijven binnen de reserve personele frictiekosten beschikbaar.
- 26 Toelichting inhoud: In het jaar 2012 zijn alle personeelsdossiers van actieve en passieve medewerkers van de provincie Flevoland gescand. Hiermee zijn de personeelsdossiers volledig digitaal. De kosten voor deze opdracht is incidenteel en wordt op deze begrotingspost verantwoord.

Relatie met Reserves

Nr B003 - Reserve personele frictiekosten

- L22 165.882 Via begrotingswijzigingen is voor het begrotingsjaar 2012 een bedrag van € 700.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve personele frictiekosten ten gunste van de begrotingspost 'transitieplan'. De daadwerkelijke onttrekking bedraagt € 165.882.
-
- 165.882

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

2.1.1 Gebouw(en) (en inventaris)
 2.1 Beheer & Onderhoud gebouw, Inventaris
 2 Facilitaire zaken

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	SENM	199.071	159.455	159.455	181.817	-22.362
		<u>199.071</u>	<u>159.455</u>	<u>159.455</u>	<u>181.817</u>	<u>-22.362</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	SENM	2.450.403	2.525.127	2.280.902	2.308.545	-27.643
06 Kapitaallasten nieuw e investeringen	SENM	0	46.725	31.725	5.175	26.550
		<u>2.450.403</u>	<u>2.571.852</u>	<u>2.312.627</u>	<u>2.313.720</u>	<u>-1.093</u>
Voorzieningen						
07 NJO provinciehuis	SENM	249.998	249.998	249.998	249.998	0
		<u>249.998</u>	<u>249.998</u>	<u>249.998</u>	<u>249.998</u>	<u>0</u>
Beheerslasten						
11 Onderhoud gebouw en installaties	SENM	348.550	412.672	397.672	365.419	32.253
12 Gas, w ater en electra	SENM	245.899	281.929	259.429	221.683	37.746
13 Belastingen en rechten	SENM	102.421	105.993	108.493	108.423	70
14 Gebouw -/w erkplekaanpassingen	SENM	52.142	58.662	58.662	51.001	7.661
98 Afw ikkelingsverschillen	SENM	-7.146	0	0	-13.040	13.040
		<u>741.866</u>	<u>859.256</u>	<u>824.256</u>	<u>733.486</u>	<u>90.770</u>
Totaal lasten		3.641.338	3.840.561	3.546.336	3.479.021	67.315
Baten						
Beheersbaten						
11 Belastingen en rechten aan derden	SENM	0	-9.562	-9.562	0	-9.562
12 Verhuur provinciehuis	SENM	0	0	-22.815	-33.020	10.205
		<u>0</u>	<u>-9.562</u>	<u>-32.377</u>	<u>-33.020</u>	<u>643</u>
Totaal baten		0	-9.562	-32.377	-33.020	643
Totaal product		3.641.338	3.830.999	3.513.959	3.446.001	67.958

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 05 Toelichting inhoud: Binnen de begroting worden de investeringen volgens het meerjaren & investeringsplan (MJIP) 2009-2013 geraamd. In de geraamde bedragen over jaren 2014-2016 zijn, in
- 06 afwachting van een nieuw meerjaren investeringsplan, kapitaallasten voor (vervangings-) investeringen op deze posten geraamd.
- 07 Toelichting inhoud: De uitgaven betreffende de storting in de voorziening niet jaarlijks onderhoud Provinciehuis. Ten laste van deze onderhoudsvoorziening worden uitgaven gebracht die onderdeel vormen van het door PS vastgestelde meerjaren onderhoudsplan (MJOP).
- 11 Toelichting inhoud: Op deze post zijn de kosten voor de preventieve- en correctieve werkzaamheden van de gebouwgebonden installaties verantwoord.
- 12 Toelichting inhoud: Op deze post zijn de kosten van gas, water en elektra verantwoord.
- 13 Toelichting inhoud: Op deze post is de onroerende zaak belasting en de waterschapslasten verantwoord.
- 14 Toelichting inhoud: Op deze post zijn de kosten verantwoord voor het demonteren en remonteren van de binnenwanden van het bouwdeel zuid in het kader van de inhuizing van de omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek.

Baten

Nr Toelichting

- 13 Toelichting inhoud: Op deze post zijn de verhuuropbrengsten van de zuidvleugel van het provinciehuis aan de omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek verantwoord.

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

2.2.1 Facilitaire dienstverlening
 2.2 Facilitaire dienstverlening
 2 Facilitaire zaken

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijziging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	SENM	532.836	503.855	503.855	600.615	-96.760
		<u>532.836</u>	<u>503.855</u>	<u>503.855</u>	<u>600.615</u>	<u>-96.760</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	SENM	51.758	39.655	39.655	27.418	12.237
		<u>51.758</u>	<u>39.655</u>	<u>39.655</u>	<u>27.418</u>	<u>12.237</u>
Beheerslasten						
11 Repro	SENM	257.549	317.296	243.689	232.379	11.310
12 Drukwerk	SENM	13.072	57.016	21.416	10.738	10.678
13 Kantoorbenodigdheden	SENM	28.284	64.268	23.915	23.226	689
14 Kosten personeelsrestaurant	SENM	170.087	197.653	139.444	131.846	7.598
15 Beveiliging	SENM	210.733	263.070	223.070	194.777	28.293
16 Abonnementen kunstuitleen	SENM	800	10.559	10.559	7.279	3.280
17 Onderhoud/vervanging dienstkleeding	SENM	36.356	41.705	31.562	31.315	247
18 Kosten bedrijfshulpverlening	SENM	18.407	21.011	21.011	14.212	6.799
19 Vergoeding Bedrijfshulpverlening	SENM	17.901	17.548	17.548	18.529	-981
20 Meubilair	SENM	8.114	17.386	17.386	16.010	1.376
21 Kantoorapparatuur	SENM	1.388	11.731	6.731	948	5.783
22 Schoonmaak en services	SENM	309.523	326.328	296.328	300.378	-4.050
23 Postkamer	SENM	85.308	138.322	219.947	206.172	13.775
98 Afw ikkelingsverschillen	SENM	0	0	-11.000	-11.000	0
		<u>1.157.522</u>	<u>1.483.893</u>	<u>1.261.606</u>	<u>1.176.809</u>	<u>84.797</u>
Totaal lasten		1.742.116	2.027.403	1.805.116	1.804.842	274
Baten						
Beheersbaten						
22 Schoonmaak en services	SENM	0	0	0	-888	888
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-888</u>	<u>888</u>
Totaal baten		0	0	0	-888	888
Totaal product		1.742.116	2.027.403	1.805.116	1.803.954	1.162

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
05	<u>Toelichting inhoud:</u> Binnen de begroting worden de investeringen volgens het meerjaren investeringsplan (MJIP) 2009-2013 geraamd. In de geraamde bedragen over jaren 2014-2016 zijn, in afwachting van een nieuw meerjaren investeringsplan, kapitaallasten voor (vervangings-) investeringen op deze posten geraamd.
11	<u>Toelichting inhoud:</u> De kosten van de post repro bestaan uit de lease van de printers en de kosten van de operators.
14	<u>Toelichting inhoud:</u> De kosten van de post personeelsrestaurant bestaan uit de kosten van het personeel van derden plus de ingrediënten van de koffie- en theeautomaten.
15	<u>Toelichting inhoud:</u> De kosten voor de beveiliging bestaan uit de jaarlijkse kosten voor bewaking, receptie en bodediensten.
22	<u>Toelichting inhoud:</u> Op deze post zijn de kosten van de schoonmaakwerkzaamheden verantwoord.
23	<u>Toelichting inhoud:</u> Op deze post zijn de kosten van de fysieke post verantwoord.
30	<u>Toelichting inhoud:</u> In het kader van de huisvesting van de Omgevingsdienst, Flevoland, Gooi- en Vechtstreek in bouwdeel Zuid, zijn er kosten gemaakt voor casco aanpassingen aan bouwdeel Zuid die ten laste komen van de Provincie Flevoland. Verder zijn er op deze begrotingspost kosten voor interne verhuizingen, aangaande het vrijmaken van de Zuidvleugel van het provinciehuis voor de Omgevingsdienst, Flevoland, Gooi- en Vechtstreek verantwoord.

Concernproduct	2.3.1 Inkoop en aanbesteding
Concernonderdeel	2.3 Inkoop en aanbesteding
Concern	2 Facilitaire zaken

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	SENM	187.315	157.677	157.677	224.035	-66.358
		<u>187.315</u>	<u>157.677</u>	<u>157.677</u>	<u>224.035</u>	<u>-66.358</u>
Beheerslasten						
11 Aanbesteding adviseurs	SENM	38.157	40.000	36.000	18.726	17.274
		<u>38.157</u>	<u>40.000</u>	<u>36.000</u>	<u>18.726</u>	<u>17.274</u>
Totaal lasten		225.472	197.677	193.677	242.761	-49.084
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		225.472	197.677	193.677	242.761	-49.084

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- | | |
|----|--|
| 11 | <u>Toelichting inhoud:</u> Op deze post zijn advieskosten verantwoord met betrekking tot het begeleiden van de deilverhuur kantoorgebouw Lelystad plus de ondersteuning bij Europese aanbestedingen van Multifunctionals, Audiovisuele Apparatuur en Warme drankenautomaten. |
|----|--|

Concernproduct	3.1.1 Bestuurlijk juridische controlling
Concernonderdeel	3.1 Bestuurlijk juridische controlling
Concern	3 Bestuur, advies en communicatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	KBJZ	311.890	264.305	264.305	269.126	-4.821
		<u>311.890</u>	<u>264.305</u>	<u>264.305</u>	<u>269.126</u>	<u>-4.821</u>
Beheerslasten						
11 Adviezen	SCR	0	21.932	21.932	1.500	20.432
12 Verzekeringen	KBJZ	161.635	214.725	168.725	165.267	3.458
13 Kw aliteitsmanagement/jur. control	KBJZ	31.737	15.466	25.466	19.152	6.314
14 Wet Bibob	KBJZ	0	0	10.000	3.273	6.727
		<u>193.372</u>	<u>252.123</u>	<u>226.123</u>	<u>189.192</u>	<u>36.931</u>
Totaal lasten		505.262	516.428	490.428	458.318	32.110
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		505.262	516.428	490.428	458.318	32.110

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 11 Toelichting inhoud: Dit budget is bedoeld voor Bestuurlijke organisatorische adviezen met een beleidsthema overstijgend karakter die niet binnen de programmabegroting worden opgenomen.
- 12 Toelichting inhoud: Op deze begrotingspost worden de kosten die gemoeid zijn met de gehele provinciale verzekeringsportefeuille geraamd en verantwoord. Ook de kosten van schades / het 'eigen risico' in geval van schade worden ten laste van deze post gebracht.
- 13 Toelichting inhoud: bij de kaderstellende, controle- en uitvoeringstaken van de organisatie juridische risico's inzichtelijk maken en zo nodig beperken. Betreft het geven van gevraagd en ongevraagd juridisch advies, workshops, presentaties en cursussen, toetsing rechtmatigheid. Onvoldoende inzicht in juridische risico's kan leiden tot schade in brede zin van het woord (vertraging realiseren besluitvorming, financiële schade, imagoschade). Onderzoek juridische kwaliteitszorg Pro facta 2011 heeft noodzaak borging juridische kwaliteit voor Flevoland aangetoond.
- 14 Toelichting inhoud: Sturing op bestuurlijke integriteit op basis van de Wet bevordering integriteitbeoordelingen door het openbaar bestuur (Wet BIBOB). Betreft met name het toetsen van aanvragen voor een omgevingsvergunning en inschrijvingen voor een aanbesteding op basis van de Wet BIBOB. Zonder BIBOB-screening zou de provincie ongewild criminele activiteiten kunnen faciliteren door het verlenen van een vergunning, het verstrekken van subsidie of het verlenen van een overheidsopdracht (aanbesteding). De toetsingsprocedures gaan deel uitmaken van de bestaande behandelprocedures. Daarbij wordt interprovinciale samenwerking voorgesteld, waarbij het onderzoekswerk wordt uitbesteed aan het bureau Screening en bewakingsaanpak (SBA) van de provincie Noord-Holland. Gelet op de ervaringen, zullen er naar schatting circa 16 cases per jaar zijn.

Concernproduct	3.2.1 Comm. advies & Bestuursondersteuning
Concernonderdeel	3.2 Communicatie
Concern	3 Bestuur, advies en communicatie

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CBO	1.096.871	1.375.849	1.375.849	953.942	421.907
02 Overige apparaatskosten	CBO	1.020.306	0	0	0	0
		<u>2.117.177</u>	<u>1.375.849</u>	<u>1.375.849</u>	<u>953.942</u>	<u>421.907</u>
Beheerslasten						
11 Drukwerk	CBO	18.938	30.891	20.891	20.234	657
12 Relatiegeschenken	CBO	16.119	10.788	10.788	10.135	653
13 Foto's	CBO	3.520	6.293	6.293	6.207	86
14 Inter- en Intranet	CBO	7.177	21.011	21.011	20.962	49
15 Media	CBO	0	4.692	4.692	4.000	692
16 Extern advies en ondersteuning	CBO	3.300	15.000	10.000	9.910	90
17 Nieuw sbrieven	CBO	35.801	36.778	16.778	15.883	895
18 Gebiedspromotie	CBO	431	0	0	0	0
19 DTP Traffic Management	CBO	177.899	93.600	178.600	178.600	0
98 Afw ikkelingsverschillen	CBO	-10.595	0	0	0	0
		<u>252.590</u>	<u>219.053</u>	<u>269.053</u>	<u>265.931</u>	<u>3.122</u>
Totaal lasten		2.369.767	1.594.902	1.644.902	1.219.873	425.029
Baten						
Beheersbaten						
19 Doorbelasting DTP, TM, Drukwerk	CBO	0	-93.600	-93.600	-93.600	0
99 Dekkingsrekening 203201	CBO	-92.899	0	0	0	0
		<u>-92.899</u>	<u>-93.600</u>	<u>-93.600</u>	<u>-93.600</u>	<u>0</u>
Totaal baten		-92.899	-93.600	-93.600	-93.600	0
Totaal product		2.276.868	1.501.302	1.551.302	1.126.273	425.029

Toelichting op middelen

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- Alg. Toelichting inhoud: Met ingang van 2012 is het product "Interne- en externe communicatie" gesplitst. Een deel van de budgetten is overgeheveld naar het product "Gedeputeerde Staten". Dat betreft het budget voor: Publiekscommunicatie en bestuurlijke lobby Flevoland. De overige budgetten (zie hieronder) zijn overgebracht naar het "Concernproduct".
- 01 De apparaatslasten zijn lager dan geraamd door het niet invullen van formatieruimte wegens de ombuigingen.
- 19 Toelichting inhoud: Op dit budget worden de kosten voor het Traffic Management (TM) verantwoord. TM behelst advies over en begeleiden van inkoop en opmaak van producties (digitaal, print en drukwerk), huisstijlbewaking en -ontwikkeling.

Baten

Nr	Toelichting
----	-------------

- 19 Toelichting inhoud: De kosten voor TM worden voor een deel intern doorbelast. Op deze post is de uitkomst daarvan verantwoord.

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

4.1.1 Financiële sturing
 4.1 Financiële sturing
 4 Financiën

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	FIN	498.615	814.064	814.064	687.145	126.919
		<u>498.615</u>	<u>814.064</u>	<u>814.064</u>	<u>687.145</u>	<u>126.919</u>
Beheerslasten						
11 Financiële adviezen c.a.	FIN	14.489	25.785	52.385	18.269	34.117
12 Verbetering interne beheersing	CC	0	0	7.800	7.800	0
	FIN	0	300.000	135.000	94.254	40.747
	PENO	0	0	30.000	30.000	0
	SENM	0	0	34.400	31.350	3.050
		<u>14.489</u>	<u>325.785</u>	<u>259.585</u>	<u>181.673</u>	<u>77.914</u>
Totaal lasten		513.104	1.139.849	1.073.649	868.818	204.833
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		513.104	1.139.849	1.073.649	868.818	204.833

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatslasten zijn lager dan geraamd door het niet invullen van formatieruimte wegens de ombuigingen
- 11 Toelichting inhoud: In 2011 is een begin gemaakt met de centralisatie van de financiële functie. en werden middelen toegekend voor flankerend beleid.
Verklaring verschil: De middelen voor flankerend beleid zijn nog niet volledig aangewend. In 2012 is sprake van een onderbesteding van € 34.000. In 2013 krijgt de centralisatie verder vorm en inhoud.
- 12 Toelichting inhoud: Voor de verbetering van de interne beheersing is met ingang van 2012 een budget opgenomen van € 300.000 per jaar, verdeeld over vier afdelingen. Deze middelen zijn toegekend tot en met 2015.
Verklaring verschil:
De onderbesteding ad € 40.000 komt bovenop de in de tweede ronde voorspellend vermogen al afgeraamde bedragen (€ 112.200).en die aangemerkt zijn voor resultaatbestemming.
Het verbeterplan interne beheersing continueert volgend jaar met o.a. de voorbereiding van Horizontaal toezicht (fiscus).

Relatie met Reserves

Nr A001 - Algemene reserve

- L11 46.000 Een deel van het budget 'Financiële adviezen' is gevormd door onttrekking aan de Algemene Reserve (resultaatbestemming 2011).
Ongeacht de werkelijke uitgaven in het verslagjaar heeft in de jaarrekening de geraamde onttrekking volledig plaatsgevonden. Dit doen we om het 'meeslepen' van restantbudgetten (uit eerdere verslagjaren en via de algemene reserve) te voorkomen. Dit levert een verbeterde sturing op als ook een zuivere, jaarlijkse en integrale afweging van overhevelingsvoorstellen.

Nr B003 - Reserve personele frictiekosten

- L22 17.650 Ter beheersing van de P-lasten is in 2012 gebruik gemaakt van een inhuurkracht. Deze is ten laste gebracht van de frictiereserve.

Concernproduct	4.2.1 Financieel beheer en -verantwoording
Concernonderdeel	4.2 Financiële beheersing en -verantwoording
Concern	4 Financiën

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w i j z i g i n g	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	FIN	522.393	466.510	466.510	517.346	-50.836
		<u>522.393</u>	<u>466.510</u>	<u>466.510</u>	<u>517.346</u>	<u>-50.836</u>
Beheerslasten						
98 Afw ikkelingsverschillen	FIN	-1	0	0	-33	33
		<u>-1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-33</u>	<u>33</u>
Totaal lasten		522.392	466.510	466.510	517.313	-50.803
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		522.392	466.510	466.510	517.313	-50.803

Toelichting op middelen

Niet van toepassing.

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

5.1.1 Informatietechnologie
 5.1 Informatietechnologie
 5 Informatisering en Automatisering

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	SENM	1.289.407	1.943.102	1.943.102	1.399.897	543.205
		<u>1.289.407</u>	<u>1.943.102</u>	<u>1.943.102</u>	<u>1.399.897</u>	<u>543.205</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	SENM	929.056	1.504.088	1.170.000	1.115.269	54.731
06 Kapitaallasten nieuw e investeringen	SENM	479.499	407.250	144.250	83.252	60.998
		<u>1.408.555</u>	<u>1.911.338</u>	<u>1.314.250</u>	<u>1.198.521</u>	<u>115.729</u>
Beheerslasten						
11 Overige kosten automatisering	SENM	967.604	1.030.881	1.030.881	969.863	61.018
12 Advies	SENM	74.583	117.067	99.647	96.072	3.575
14 Telecommunicatie	SENM	259.911	328.899	263.899	239.184	24.715
98 Afw ikkelingsverschillen	SENM	-559	0	0	0	0
		<u>1.301.539</u>	<u>1.476.847</u>	<u>1.394.427</u>	<u>1.305.119</u>	<u>89.308</u>
Totaal lasten		3.999.501	5.331.287	4.651.779	3.903.537	748.242
Baten						
Beheersbaten						
14 Opbrengst laptops	SENM	-17.035	0	0	-662	662
		<u>-17.035</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-662</u>	<u>662</u>
Totaal baten		-17.035	0	0	-662	662
Totaal product		3.982.466	5.331.287	4.651.779	3.902.875	748.904

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

- 01 De apparaatslasten zijn lager dan geraamd door gewijzigde toerekening aan product 521 'Documentaire informatievoorziening' alsmede door het niet invullen van formatieruimte wegens de ombuigingen.
- 05 Verklaring verschil: Het reorganisatieproces van de afdeling Services en Middelen veroorzaakte & bijstelling van de prioriteiten. Geplande investeringen op het gebied van informatietechnologie zijn daarom uitgesteld.
- 06
- 11 Toelichting inhoud: De overige kosten automatisering bestaan uit de jaarlijkse licentie- en onderhoudskosten voor software, hardware, diensten en het IPO.
Verklaring verschil: Een aantal bestaande onderhoudscontracten zijn opgezegd en de jaarlijkse IPO gerelateerde automatiseringskosten zijn een stuk lager uitgevallen dan waar rekening mee is gehouden.
- 13 Toelichting inhoud: Op de post advies worden advieskosten i.v.m. ICT gerelateerde vraagstukken verantwoord. Hierbij valt te denken audits voor de serveromgeving, verbetervoorstellen voor software, etc.
- 14 Toelichting inhoud: Op de post telecommunicatie worden alle kosten voor vaste telefonie, mobiele telefonie en dataverkeer verantwoord. In de productenraming 2012 werd deze post nog begroot onder product 2.1.1 - gebouwen(en) (en inventaris). Door middel van GS-besluit 1418418 op 20 november 2012 is deze post echter overgeheveld naar product 5.1.1. - informatietechnologie.

Concernproduct	5.2.1 Documentaire informatievoorziening
Concernonderdeel	5.2 Documentaire informatievoorziening
Concern	5 Informatisering en Automatisering

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w ijsiging	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	SENM	834.363	700.062	700.062	950.739	-250.677
		<u>834.363</u>	<u>700.062</u>	<u>700.062</u>	<u>950.739</u>	<u>-250.677</u>
Beheerslasten						
11 Lidmaatschappen/abbonementen	SENM	27.069	26.501	14.501	6.803	7.698
12 Zaaksgewijs werken	SENM	227.457	0	0	0	0
		<u>254.526</u>	<u>26.501</u>	<u>14.501</u>	<u>6.803</u>	<u>7.698</u>
Totaal lasten		1.088.889	726.563	714.563	957.542	-242.979
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		1.088.889	726.563	714.563	957.542	-242.979

Toelichting op middelen	
-------------------------	--

Lasten

Nr	Toelichting
----	-------------

- | | |
|----|---|
| 01 | De apparaatslasten zijn hoger dan geraamd door gewijzigde toerekening vanuit product 511 'Informatietechnologie'. |
| 11 | <u>Toelichting inhoud:</u> Op deze post zijn de maandelijkse abonnementskosten voor de externe opslag van het archief en de kosten voor het opvragen van de dossiers verantwoord. |

Concernproduct
 Concernonderdeel
 Concern

5.3.1 Bedrijfsinformatieplan
 5.3 Bedrijfsinformatieplan
 5 Informatisering en Automatisering

Middelen

		Rekening 2011	Begroting 2012 primitief	Begroting 2012 na w i j z i g i n g	Rekening 2012	Verschil
Lasten						
Apparaatslasten						
01 Directe salariskosten	CS-BIP	261.854	326.134	326.134	267.988	58.146
		<u>261.854</u>	<u>326.134</u>	<u>326.134</u>	<u>267.988</u>	<u>58.146</u>
Kapitaallasten						
05 Kapitaallasten	CS-BIP	76.548	88.697	66.697	66.302	395
		<u>76.548</u>	<u>88.697</u>	<u>66.697</u>	<u>66.302</u>	<u>395</u>
Beheerslasten						
11 Bedrijfsinformatieplan	CS-BIP	334.139	474.104	317.987	282.188	35.799
98 Afwikkelingsverschillen	CS-BIP	-7.065	0	0	-6.050	6.050
		<u>327.074</u>	<u>474.104</u>	<u>317.987</u>	<u>276.138</u>	<u>41.849</u>
Totaal lasten		665.476	888.935	710.818	610.428	100.390
Baten						
Totaal baten		0	0	0	0	0
Totaal product		665.476	888.935	710.818	610.428	100.390

Toelichting op middelen

Lasten

Nr Toelichting

Alg. Algemene opmerking:

In de loop van 2012 zijn er twee Directierapportages geweest die hebben geleid tot neerwaartse bijstelling van diverse begrotingsposten. Voor dit product is een bedrag van afgerond € 155.000 onttrokken en middels een PS nota (december 2012) toegevoegd aan het begrotingsaldo 2012.

05 Toelichting inhoud: De kapitaallasten komen voort uit investeringskredieten. Deze kapitaallasten bestaan uit twee componenten, te weten: afschrijvingslasten en rentelasten. Deze lasten worden berekend via de staat van vaste activa.

11 Toelichting inhoud: Op deze post worden de kosten verantwoord op het vlak van informatievoorziening, procesverbetering en dienstverlening, zoals deze zijn vastgesteld in het Bedrijfsinformatieplan.



Bijlagen

I. Bezetting en salarislasten 2012

Afdeling	Gemiddelde bezetting	Salarislasten
<u>Directe kostenplaatsen</u>		
Concernprogramma's	20,0	1.735.973
Economie en Samenleving	33,6	2.584.806
DMW & RWN	63,7	5.157.003
Programma Management Europa	25,9	2.100.936
VTH (binnendienst)	33,7	2.372.350
VTH (buitendienst)	4,0	269.895
Infrastructuur (binnendienst)	37,3	2.715.599
Infrastructuur (buitendienst)	32,3	1.601.595
Totaal directe kostenplaatsen	250,6	18.538.157
<u>Indirecte kostenplaatsen</u>		
Communicatie en Bestuursondersteuning	17,5	1.368.938
Concerncontrol	5,5	508.158
Directie	3,0	353.805
Financiën	10,7	932.804
Informatiemanagement		-
Kabinet, Bestuurs- en Juridische Zaken	20,1	1.598.033
Ondersteuning	70,3	3.954.941
Personeel en Organisatie	23,1	1.788.395
Totaal indirecte kostenplaatsen	150,0	10.505.074
Subtotaal ambtelijke lasten	400,5	29.043.231
Leden Gedeputeerde Staten	4,0	457.197
Commissaris van de Koningin	1,0	175.344
Statengriffie	5,7	422.111
Subtotaal (toegerekend aan producten)	411,3	30.097.883
Detacheringen (niet toegerekend aan producten)	1,6	177.250
Bovenformatieven (niet toegerekend aan producten)	6,2	551.606
Randstedelijke Rekenkamer (Flevoland verricht kassiersfunctie)	11,1	945.264
Generaal totaal	430,2	31.772.003

II. Kostenverdeelstaat

Produkt:	Afdeling:	fte's	CDK	GS	DT	CP	CC	SGR	INFRA BINNEN	INFRA BUITEN	RenM	VTH BINNEN	VTH BUITEN	E&S	PME
111	Omgevingsplan	1,24				98.033								8.472	
121	Water	8,03				52.053					585.858				
131	Natuur	8,16									654.639				
132	Milieu en duurzaamheid	17,66									1.187.900	188.494			
133	Omgevingsdienst Flevoland	35,64										2.173.306	269.895		34.017
141	Woonbeleid	0,73									26.703			26.187	
142	Ruimtelijke kaderstelling	8,19									638.455			17.715	
143	Doorwerking beleid in gemeentelijke plannen	2,18									173.168				
144	Ruimtelijke informatievoorziening	7,27									588.285				
211	Openbaar vervoer	5,67							21.841		434.538				
221	Mobiliteit	5,00							43.683		356.046				
222	Verkeersveiligheid	2,02							43.683		114.906				
223	Onderhoud provinciale wegen	35,61							975.576	1.093.011	12.947				
224	Onderhoud provinciale vaarwegen	11,03							286.849	351.449					
225	Investering provinciale wegen	17,25							967.569	134.829	100.340				
226	Investering provinciale vaarwegen	5,52							376.398	17.349					
311	Werken en Economisch vestigingsklimaat	8,87												683.172	
312	Europese programma's	20,64				56.391								17.715	1.600.403
321	Economische clusters	5,24												403.587	
411	Samenleving en voorzieningen	2,90												223.359	
412	Provinciale Steunfuncties	2,37												182.538	
421	Jeugdzorg	6,81												524.509	
422	Jongerenbeleid	1,66												127.854	
431	Cultureel erfgoed	1,95												150.190	
432	Kunstuitingen	2,35												180.998	
511	Oostvaarderswold	4,92				309.716					17.802				
521	Zuidelijk Flevoland	8,45				577.791					21.848			12.323	57.504
531	Noordelijk Flevoland	2,31				112.782					12.947				55.885
541	Markermeer/IJmeer	1,86				65.934					57.453				
551	Luchthaven Lelystad / OMALA	1,50				28.629					45.315			17.715	
561	Duurzame energie	1,30									88.203				
571	p-MJP: Natuur	0,63				28.629					21.848				2.430
572	p-MJP: Recreatie	0,56				45.980									2.430
573	p-MJP: Landschap	0,46				37.305									2.430
574	p-MJP: Landbouw	0,14				9.543									2.430
575	p-MJP: Water	0,19				13.881									2.430
576	p-MJP: Leefbaarheid	1,93				164.835									2.430
577	p-MJP: Milieu	0,19				13.881									2.430
578	p-MJP: POP technische bijstand	3,44													278.613
579	p-MJP: POP Lange assen	0,10				6.073									2.430
5710	p-MJP: Coördinatie	0,67				58.126									
581	Multi Modale Overslaghaven	0,65				56.391									
611	Provinciale Staten	5,78						422.111							
612	Gedeputeerde Staten	18,40	175.344	457.197											
613	Kabinetszaken	2,30													
614	Bestuurlijke organisatie en (internationale) samenwerking	5,11													19.438
615	Rechtsbescherming burgers	1,63													
616	Interbestuurlijk toezicht	2,39													
621	Openbare orde en veiligheid	0,98													
631	Algemene dekkingsmiddelen	0,16													
641	Onvoorzien en stelposten														
651	Mutaties reserves														
TOTAAL		290,04	175.344	457.197		1.735.973		422.111	2.715.599	1.596.638	5.139.201	2.361.800	269.895	2.576.334	2.065.300

Produkt:	Afdeling:	fte's	POI	SenM	KBJZ	CBO	FIN	Totale directe salarissen	Personele overhead	Materiele overhead	Sub totaal overhead	Totaal
111	Omgevingsplan	1,24						106.505	36.734	59.504	96.238	202.743
121	Water	8,03					16.610	654.521	237.160	372.371	609.531	1.264.052
131	Natuur	8,16					6.120	660.759	240.923	377.032	617.955	1.278.714
132	Milieu en duurzaamheid	17,66					26.227	1.402.621	521.392	815.677	1.337.069	2.739.690
133	Omgevingsdienst Flevoland	35,64					27.975	2.505.193	1.022.809	1.572.795	2.595.604	5.100.797
141	Woonbeleid	0,73					5.245	58.135	21.564	33.911	55.475	113.610
142	Ruimtelijke kaderstelling	8,19					6.120	662.290	241.812	378.486	620.298	1.282.588
143	Doorwerking beleid in gemeentelijke plannen	2,18					3.497	176.665	64.366	100.759	165.125	341.790
144	Ruimtelijke informatievoorziening	7,27						588.285	214.641	335.817	550.458	1.138.743
211	Openbaar vervoer	5,67						456.379	167.427	262.354	429.781	886.160
221	Mobiliteit	5,00						399.729	147.670	231.850	379.520	779.249
222	Verkeersveiligheid	2,02						158.589	59.688	94.197	153.885	312.474
223	Onderhoud provinciale wegen	35,61						2.081.534	891.811	1.288.348	2.180.159	4.261.693
224	Onderhoud provinciale vaarwegen	11,03						638.298	274.321	394.307	668.628	1.306.926
225	Investing provinciale wegen	17,25						1.202.738	490.571	770.076	1.260.647	2.463.385
226	Investing provinciale vaarwegen	5,52						393.747	160.850	256.668	417.518	811.265
311	Werken en Economisch vestigingsklimaat	8,87						683.172	262.027	412.368	674.395	1.357.567
312	Europese programma's	20,64						1.674.509	610.399	971.722	1.582.121	3.256.630
321	Economische clusters	5,24						403.587	154.794	243.609	398.403	801.990
411	Samenleving en voorzieningen	2,90						223.359	85.669	134.821	220.490	443.849
412	Provinciale Steunfuncties	2,37						182.538	70.011	110.182	180.193	362.731
421	Jeugdzorg	6,81						524.509	201.172	316.598	517.770	1.042.279
422	Jongerenbeleid	1,66						127.854	49.038	77.174	126.212	254.066
431	Cultureel erfgoed	1,95						150.190	57.605	90.656	148.261	298.451
432	Kunstuitingen	2,35						180.998	69.420	109.253	178.673	359.671
511	Oostvaarderswold	4,92				69.820	20.982	418.320	145.672	234.686	380.358	798.678
521	Zuidelijk Flevoland	8,45				40.794	11.365	721.625	250.251	404.176	654.427	1.376.052
531	Noordelijk Flevoland	2,31				7.845	5.245	194.704	68.380	109.925	178.305	373.009
541	Markermeer / IJmeer	1,86				24.319	6.994	154.700	55.007	87.559	142.566	297.266
551	Luchthaven Lelystad / OMALA	1,50				24.319	6.120	122.098	44.334	70.149	114.483	236.581
561	Duurzame energie	1,30				16.474		104.677	38.384	60.082	98.466	203.143
571	p-MJP: Natuur	0,63						52.907	18.637	29.768	48.405	101.312
572	p-MJP: Recreatie	0,56						48.410	16.592	26.922	43.514	91.924
573	p-MJP: Landschap	0,46						39.735	13.630	22.108	35.738	75.473
574	p-MJP: Landbouw	0,14						11.973	4.146	6.706	10.852	22.825
575	p-MJP: Water	0,19						16.311	5.628	9.113	14.741	31.052
576	p-MJP: Leefbaarheid	1,93						167.265	57.188	92.862	150.050	317.315
577	p-MJP: Milieu	0,19						16.311	5.628	9.113	14.741	31.052
578	p-MJP: POP technische bijstand	3,44						278.613	101.727	161.859	263.586	542.199
579	p-MJP: POP Lange assen	0,10						8.503	2.962	4.781	7.743	16.246
5710	p-MJP: Coördinatie	0,67						58.126	19.854	32.248	52.102	110.228
581	Multi Modale Overslaghaven	0,65						56.391	19.261	31.286	50.547	106.938
611	Provinciale Staten	5,78			4.777			426.888	172.440	299.151	471.591	898.479
612	Gedeputeerde Staten	18,40	9.293	273.007	436.334	231.425		1.582.600	545.669	893.463	1.439.132	3.021.732
613	Kabinetszaken	2,30			183.133			183.133	68.027	108.427	176.454	359.587
614	Bestuurlijke organisatie en (internationale) samenwerking	5,11			387.764			407.202	150.888	236.382	387.270	794.472
615	Rechtsbescherming burgers	1,63			129.785			129.785	48.127	75.338	123.465	253.250
616	Interbestuurlijk toezicht	2,39			109.083		89.171	198.254	70.650	111.961	182.611	380.865
621	Openbare orde en veiligheid	0,98			78.031			78.031	28.936	45.295	74.231	152.262
631	Algemene dekkingsmiddelen	0,16					13.988	13.988	4.737	7.629	12.366	26.354
641	Onvoorzien en stelposten											
651	Mutaties reserves											
TOTAAL		290,04	9.293	273.007	1.328.907	414.996	245.659	21.787.254	8.310.629	12.981.524	21.292.153	43.079.407

Product:	Afdeling:	fte's	DT	CC	INFRA BINNEN	RenM	VTH BINNEN	E&S	PME	POI	SenM	KB/JZ	CBO	FIN	Directe salarissen	Programma-kosten	Totale kosten
111 Formate		0,93								72.032					72.032	4.106.881	4.178.913
112 Organisatie		0,46				10.530				24.011					34.561	-1.585.977	-1.550.936
113 Concern		0,10								7.745					7.745	243.222	250.967
114 Personeel		12,45								881.418	60.230				941.648	1.968.419	2.910.067
121 Algemeen		2,85								220.742					220.742	366.866	587.608
122 Ondernemingsraad		1,55			4.957	17.802		8.472	29.967	58.090					119.288	0	119.288
211 Gebouwen (en inventaris)		3,23									181.817				181.817	3.264.184	3.446.001
221 Facilitaire Dienstverlening		10,67									600.615				600.615	1.203.339	1.803.954
231 Inkoop en aanbesteding		3,98									224.035				224.035	18.726	242.761
311 Bestuurlijk juridische controlling		3,38										269.126			269.126	189.192	458.318
321 Communicatieadvies en Bestuursondersteuning		12,16											953.942		953.942	172.331	1.126.273
411 Financiële sturing		7,86												687.145	687.145	181.673	868.818
421 Financieel beheer en verantwoording		9,16							5.669		511.677				517.346	-33	517.313
511 Informatietechnologie		23,67								247.076	1.152.821				1.399.897	2.502.978	3.902.875
521 Documentaire informatievoorziening		16,89									950.739				950.739	6.803	957.542
531 Bedrijfsinformatieplan		3,46								267.988					267.988	342.440	610.428
n.t.v. Niet direct aan producten toerekenbare formate		8,41		353.805	508.158										861.963	0	861.963
TOTAAL		121,21	353.805	508.158	4.957	17.802	10.530	8.472	35.636	1.779.102	3.681.934	269.126	953.942	687.145	8.310.629	12.981.524	21.292.153

III. Staat van geactiveerde investeringen en geldleningen

	Al- geslo- ten	Functie	Start jaar	Jr.	Rest t.o.v. 2012	Rente %	Boekwaarde 1 januari 2012	Vermeer- deringen 2012	Vermi- deringen 2012	Afschrij- vingen 2012	Boekwaarde 31 december 2012	Berekende rente 2012	Kapitaal lasten 2012
Gronden en terreinen													
3051021001	1111010500	Nee	11.1.1	LN	2010	0	4.824.683,55	4.842,50	0,00	0,00	4.829.526,05	212.393,00	212.393,00
3043011101	1043010500	Nee	4.3.1	LN	2011	0	3.793,00	0,00	0,00	0,00	3.793,00	190,00	190,00
							4.828.476,55	4.842,50	0,00	0,00	4.833.319,05	212.583,00	212.583,00
Bedrijfsgebouwen													
Provinciehuis													
4021019602	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	1998	30	3.390.032,87	0,00	0,00	242.145,21	3.147.887,67	169.502,00	411.647,21
4021010312	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2007	10	58.142,66	0,00	0,00	11.628,53	46.514,13	2.907,00	14.535,53
4021010322	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2007	5	946.938,96	0,00	0,00	189.367,79	757.551,17	37.878,00	227.285,79
4021010324	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2010	30	10.351.533,92	0,00	0,00	414.061,36	9.937.472,56	414.061,00	828.122,36
4021010903	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2010	0	144.281,03	144.281,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021011003	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2011	0	15.135,00	15.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021011031	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2011	0	23.559,00	23.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021011203	2021010600	Nee	C.2.1.1	LN	2011	0	121.993,20	121.993,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0	14.746.648,41	304.968,23	304.968,23	857.222,89	13.889.425,52	624.348,00	1.481.570,89
Stempunten													
4021018901	1022030500	Ja	2.2.3	ANN	1989	40	515.475,00	0,00	0,00	13.941,00	501.534,00	46.393,00	60.334,00
							515.475,00	0,00	0,00	13.941,00	501.534,00	46.393,00	60.334,00
Machines, apparaten en installaties													
3011010702	1011010500	Ja	1.1.1	LN	2011	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3011010703	1011010500	Ja	1.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3011010704	2022010500	Ja	C.2.2.1	LN	2011	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3011010705	1011010500	Ja	1.1.1	LN	2008	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3011011101	1011010500	Nee	1.1.1	LN	2011	4	50.112,30	10.100,50	0,00	20.070,93	40.141,87	2.758,00	22.828,93
3011020602	2052010500	Ja	1.1.2	LN	2011	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3022030721	1022030500	Ja	2.2.3	ANN	2007	10	21.250,00	0,00	0,00	4.250,00	17.000,00	1.063,00	5.313,00
3041010901	1022030500	Ja	2.2.3	ANN	2008	10	96.403,80	0,00	0,00	14.173,00	82.230,80	4.820,00	18.993,00
3041010901	1041010500	Nee	4.1.1	LN	2009	7	85.435,00	0,00	0,00	12.205,00	73.230,00	4.272,00	16.477,00
4021010205	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2002	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021010323	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2007	15	3.189.627,50	0,00	0,00	318.062,75	2.862.564,75	177.225,00	445.287,75
4021010602	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2007	10	51.186,45	0,00	0,00	10.237,29	40.949,16	2.599,00	12.796,29
4021010703	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2008	5	102.904,59	0,00	0,00	17.050,77	85.253,83	5.115,00	22.165,77
4021010901	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2009	5	614,00	0,00	0,00	29.012,79	28.398,79	2.886,00	31.898,79
4021010902	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2009	10	219.540,69	0,00	0,00	74.296,79	145.243,90	18.490,00	92.746,79
4021011101	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2011	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021011102	2021010500	Nee	C.2.1.1	LN	2011	10	214.653,66	0,00	0,00	53.663,42	160.990,25	5.366,00	59.029,42
4021011104	2021010500	Ja	C.2.1.1	LN	2011	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021011201	2021010600	Ja	C.2.1.1	LN	2012	5	24.000,00	0,00	0,00	6.000,00	18.000,00	1.200,00	7.200,00
4021011202	2021010600	Nee	C.2.1.1	LN	2012	5	0,00	22.988,67	0,00	4.599,73	18.388,94	575,00	5.174,73
4021011205	2021010600	Nee	C.2.1.1	LN	2012	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4022010502	2022010500	Ja	C.2.1.1	LN	2012	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4022010601	2022010500	Ja	C.2.2.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4022010602	2022010500	Ja	C.2.2.1	LN	2011	5	61.040,00	0,00	0,00	15.260,00	46.780,00	3.092,00	18.312,00
4022010603	2022010500	Ja	C.2.2.1	LN	2011	5	7.627,06	0,00	0,00	1.525,41	6.101,65	381,00	1.906,41
4051010702	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010703	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010704	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010705	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010706	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010707	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010708	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2008	5	34.176,98	0,00	0,00	34.176,98	0,00	1.709,00	36.885,98
4051010709	2051010600	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010714	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010715	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010717	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010718	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2007	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051010720	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2008	5	4.700,45	0,00	0,00	4.700,45	0,00	235,00	4.935,45
4051010801	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2008	5	280.817,27	0,00	0,00	280.817,27	0,00	14.041,00	294.858,27
4051010802	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2008	5	120.549,82	0,00	0,00	60.274,91	60.274,91	6.027,00	66.301,91
4051010901	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2009	5	947.394,66	0,00	0,00	273.692,33	273.692,33	27.369,00	301.061,33
4051011001	2051010500	Ja	C.5.1.1	LN	2010	5	1.116.024,20	0,00	0,00	372.008,07	744.016,14	55.801,00	427.809,07
4051011101	2051010500	Nee	C.5.1.1	LN	2011	5	169.065,08	0,00	0,00	42.266,27	126.798,81	8.453,00	50.719,27
4051011201	2051010600	Nee	C.5.1.1	LN	2012	5	0,00	370.010,67	0,00	74.002,13	296.008,54	9.250,00	83.252,13
							6.229.657,42	918.914,35	0,00	1.722.946,29	5.426.225,49	302.647,00	2.024.983,29

Overlij	Af- geslo- ten	Functie	Start Jaar	Jr.	Rest l.o.v. 2012	Rente %	Boekwaarde 1 januari 2012	Vermeer- deringen 2012	Vermin- deringen 2012	Afschrij- vingen 2012	Boekwaarde 31 december 2012	Berekende rente 2012	Kapitaal lasten 2012
3022010111 Inspectievaartuig Germa 2	Nee	2.2.2 LIN	2009	15	12	5	54.463,63	0,00	0,00	4.538,64	49.924,99	2.723,00	7.261,64
3041010401 Vaartuig Buster XL	Ja	4.1.1 LIN	2004	15	7	5	10.265,58	0,00	0,00	1.466,51	8.799,07	5.130,00	1.979,51
3041011210 Verandering vaartuig Margus	Ja	4.1.1 LIN	2004	15	7	5	10.265,58	0,00	0,00	1.466,51	8.799,07	5.130,00	1.979,51
3022010116 Verandering vaartuig hecom vaarten	Nee	2.2.2 LIN	2010	15	13	5	0,25	35,475,00	14,250,15	3,032,12	18,192,73	531,00	3,563,12
3022010917 09201 bepl. Kampen/Suffier/Zuider	Ja	2.2.2 LIN	2011	15	14	5	0,78	1.944,22	1.944,22	0,00	0,00	0,00	0,00
3022010822 09320 Uitr. mechanische best. cons. OV	Nee	2.2.2 LIN	2011	15	14	5	0,38	-0,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3022020811 08311 Voorstelsus diverse werkd	Nee	2.2.2 LIN	2011	0	-1	0	0,38	9,714,82	9,714,82	0,18	0,20	0,00	0,18
3022021012 10312 Noordstelsus wzn sluisdeuren	Nee	2.2.2 LIN	2011	15	14	5	0,58	24,322,82	24,322,82	0,38	0,20	0,00	0,38
3022021013 10313 Kampstelsus en ketelstelsus	Nee	2.2.2 LIN	2011	15	14	5	-0,10	124,488,08	-4,08	-0,02	0,00	0,00	-0,08
3022021014 11124 Eburgenbrug uitr. wachthz	Ja	2.2.2 LIN	2011	15	14	5	0,00	5,355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3022021111 11310 Markstelsus groot onderh.	Nee	2.2.2 LIN	2011	15	14	5	0,00	256,273,20	256,273,20	-0,20	0,00	0,00	-0,20
3022021210 11309 Uitrstelsus groot onderh.	Nee	2.2.2 LIN	2012	15	15	5	0,00	224,771,55	224,771,55	0,00	0,00	0,00	0,00
3022021211 12311 Tollebebrug ver. remmingw.	Nee	2.2.2 LIN	2012	15	15	5	0,00	144,717,64	144,717,64	0,36	-0,36	0,00	0,36
3022021212 12326 Noordstelsus aandrijvingen	Nee	2.2.2 LIN	2012	15	15	5	0,00	177,739,80	177,739,80	0,20	-0,20	0,00	0,20
3022021213 12114 Revisie aanlegstelsus	Nee	2.2.2 LIN	2012	15	15	5	0,00	55,350,00	55,350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3022021214 11128 Onderhoud bestaande NVO Flev	Nee	2.2.2 LIN	2012	15	15	5	0,00	55,350,00	55,350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3042010902 Handhavingsschep Marker-Lijmeer	Ja	2.2.3 LIN	2010	15	13	5	43,333,37	0,00	0,00	3,333,34	40,000,03	2,167,00	5,500,34
4021010002 Meub. C&K/GS/Giffier-Lammerszaal	Ja	C.2.1.1 LIN	2002	10	1	5	9,284,74	0,00	0,00	9,284,74	0,00	464,00	9,748,74
4021010105 Interne bewegwijzering	Ja	C.2.1.1 LIN	2002	10	0	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021010108 Eloboogschakelaars tussendeuren	Ja	C.2.1.1 LIN	2002	10	0	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021010112 Inrichting 4e etage nieuwbouw	Ja	C.2.1.1 LIN	2002	10	0	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021010303 Meubilar formatie-uitb. 2002	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	0	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021010302 Meubilar formatie-uitb. 2003	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	9,809,34	0,00	0,00	9,809,34	0,00	490,00	10,299,34
4021010303 Aanpassing Stalenzaal	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	3,585,93	0,00	0,00	3,585,93	0,00	178,00	3,763,93
4021010304 Meubilar vergaderkamers 2003	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	1,589,10	0,00	0,00	1,589,10	0,00	80,00	1,669,10
4021010306 Lekturveer (Karok-archiefkast)	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00	1,637,10
4021010307 Meubilar en pres.m. vergaderzaal	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	5,561,66	0,00	0,00	5,561,66	0,00	278,00	5,839,66
4021010308 Extra meubilar 4e etage 2003	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	2,500,00	0,00	0,00	2,500,00	0,00	125,00	2,625,00
4021010310 Aanpassing tafels GS-leden	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	690,10	0,00	0,00	690,10	0,00	33,00	723,10
4021010311 Stalenzaal labbeau sprekerbediening	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	605,10	0,00	0,00	605,10	0,00	30,00	635,10
4021010313 Aanschaf nieuw meubilar GS-leden	Ja	C.2.1.1 LIN	2003	10	1	5	614,08	0,00	0,00	614,08	0,00	31,00	645,08
4021010601 Bureaustelen ARBO	Ja	C.2.1.1 LIN	2006	10	4	5	47,546,64	0,00	0,00	11,886,66	35,659,98	2,377,00	14,263,66
4021010604 Audiovisuele (merinrichting)	Ja	C.2.1.1 LIN	2007	5	0	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021010605 Beveiligingssysteem	Ja	C.2.1.1 LIN	2007	5	0	5	136,054,61	0,00	0,00	27,210,92	108,843,69	6,803,00	34,113,92
4021010701 Audiovisuele inrichting vergaderruimtes	Ja	C.2.1.1 LIN	2008	10	6	5	12,069,16	0,00	0,00	2,011,53	10,057,63	603,00	2,614,53
4021010702 Aanpassen geveest bouwbed 2a bouw	Nee	C.2.1.1 LIN	2007	10	5	5	194,987,40	0,00	0,00	38,987,40	155,999,99	9,749,00	48,746,40
4021010801 Heinriching vergaderzaal en restaurant	Nee	C.2.1.1 LIN	2008	10	6	5	119,193,57	0,00	0,00	19,865,60	99,327,98	5,960,00	25,825,60
							653,674,51	1,060,181,30	1,038,937,08	148,102,29	526,796,44	33,213,00	181,315,29
Grond-, weg- en waterbouw werken													
a. verhardingen													
3022010612 06116 Dronteringweg deklaag	Ja	2.2.3 ANN	2006	20	14	5	418,469,54	0,00	0,00	21,352,00	397,117,54	20,923,00	42,275,00
3022010614 06304 Eburgenw VRI	Ja	2.2.3 ANN	2006	20	14	5	25,907,00	13,583,00	13,583,00	1,322,00	24,585,00	1,295,00	2,817,00
3022010615 06117 Hogering deklaag	Ja	2.2.3 ANN	2007	20	15	5	9,385,77	0,00	0,00	435,00	8,950,77	469,00	904,00
3022010619 06123 Biddingringweg deklaag	Ja	2.2.3 ANN	2006	20	14	5	61,428,80	0,00	0,00	3,135,80	58,293,00	3,077,00	6,206,00
3022010711 07120 Stairweg	Ja	2.2.3 ANN	2007	20	15	5	23,478,12	0,00	0,00	1,098,00	22,380,12	1,174,00	2,262,00
3022010712 07111 Hanne Schafweg reconstructie kruispunt	Ja	2.2.3 ANN	2007	20	15	5	88,515,42	0,00	0,00	4,102,00	84,413,42	4,426,00	8,528,00
3022010713 07125 Marknessenweg parallelweg	Ja	2.2.3 ANN	2007	20	15	5	235,198,39	0,00	0,00	10,800,00	224,398,39	11,760,00	22,660,00
3022010714 07114 Biddingringweg	Ja	2.2.3 ANN	2007	20	15	5	34,599,86	0,00	0,00	1,603,00	32,996,86	1,730,00	3,333,00
3022010716 06115 Hanzenweg deklaag	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	15	5	545,930,70	0,00	0,00	25,299,00	520,631,70	27,297,00	52,596,00
3022010813 08118 Dronteringweg bushalte	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	21,742,00	0,00	0,00	919,00	20,823,00	1,087,00	2,006,00
3022010818 08117 Kuldeweg-Eselenweg bushalte	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	195,670,00	0,00	0,00	8,270,00	187,400,00	9,784,00	18,054,00
3022010910 09110 Oostvaardersdijk reconstructie	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	89,676,52	0,00	0,00	3,900,00	85,776,52	4,484,00	8,274,00
3022010911 09116 Marknessenweg oph. verh. rijbaan	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	22,417,57	0,00	0,00	947,00	21,470,57	1,121,00	2,668,00
3022010913 09105 Slijkweg rec. kruispunt onderhoud verharding	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	472,169,75	2,564,60	0,00	20,109,75	454,614,35	23,722,00	43,831,00
3022010915 09106 Gancenweg Nijkkenweg onderhoud rijbaan	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	33,223,06	285,03	0,00	1,416,00	32,102,09	1,659,00	3,085,00
3022010918 09108 Dw. Bp. Lp. Onderhoud verharding rijbaan	Ja	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	44,838,40	0,00	0,00	1,865,00	42,973,40	2,242,00	4,157,00
3022010919 09105 Wraakenweg Gem.w.Hansw. Onderhoud rijbaan	Nee	2.2.3 ANN	2008	20	16	5	223,826,60	0,00	0,00	9,461,00	214,365,60	11,191,00	20,652,00
3022011010 10118 Westeringweg onderh. verh. rijb	Ja	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	134,420,64	0,00	0,00	4,716,00	129,704,64	6,721,00	11,469,00
3022011011 10305 Leemringweg+Hoorweg oph.kw	Nee	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	-0,15	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3022011012 10111 Oudebroekweg oph. verh. rijbaan	Ja	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	83,363,93	-4,887,32	-4,887,32	2,863,32	80,400,61	4,168,00	7,131,00
3022011013 10110 AGBT-usening rec.aansl.HR/TR	Nee	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	666,289,28	10,004,50	10,004,50	23,684,50	642,584,78	33,313,00	56,897,00
3022011014 10303 Vogelweg onderh. verh. rijbaan	Nee	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	342,362,04	-8,060,32	-8,060,32	12,170,32	340,191,72	17,118,00	29,288,00
3022011016 10122 Goosweg ondfh. verh. rijbaan	Nee	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	182,603,11	1,000,00	1,000,00	6,491,00	176,112,11	9,130,00	15,621,00
3022011019 10304 Veranpen OV/VRI toerengroen LW	Nee	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	116,014,66	66,926,80	66,926,80	4,124,00	111,890,66	5,801,00	9,925,00
3022011111 11321 Vollenhovweg rec.	Nee	2.2.3 ANN	2010	20	18	5	342,278,75	2,383,824,01	2,383,824,01	12,167,00	330,111,75	17,114,00	29,281,00

IV. Begrotingsstructuur 2012

Programma	Programmaonderdeel	Product	Pf-houder
1 Ruimte	1.1 Omgevingsbeleid	1.1.1 Omgevingsplan	Gijsberts
	1.2 Water	1.2.1 Water	Gijsberts
	1.3 Natuur en Milieu	1.3.1 Natuur	Gijsberts
		1.3.2 Milieu en duurzaamheid	Lodders (Milieubeleid) / Gijsberts (Klimaat en energie)
		1.3.3 Omgevingsdienst Flevoland	Lodders
	1.4 Ruimtelijk beleid	1.4.1 Woonbeleid	Gijsberts
		1.4.2 Ruimtelijke kaderstelling	Gijsberts
		1.4.3 Doorwerking beleid in gemeentelijke plannen	Gijsberts
		1.4.4 Ruimtelijke informatievoorziening	Gijsberts
	2 Bereikbaarheid	2.1 Openbaar vervoer	2.1.1 Openbaar vervoer
2.2 Mobiliteit		2.2.1 Mobiliteit	Lodders
		2.2.2 Verkeersveiligheid	Lodders
		2.2.3 Onderhoud provinciale wegen	Lodders
		2.2.4 Onderhoud provinciale vaarwegen	Lodders
		2.2.5 Investering provinciale wegen	Lodders
		2.2.6 Investering provinciale vaarwegen	Lodders
3 Economie	3.1 Werkgelegenheid	3.1.1 Werken en Economisch vestigingsklimaat	Appelman
		3.1.2 Europese programma's	Appelman
	3.2 Ontwikkeling en innovatie	3.2.1 Economische clusters	Appelman
4 Samenleving	4.1 Samenleving en Voorzieningen	4.1.1 Samenleving en Voorzieningen	Lodders
		4.1.2 Provinciale Steunfuncties	Lodders
	4.2 Jeugdzorg	4.2.1 Jeugdzorg	Witteman
		4.2.2 Jongerenbeleid	Witteman
	4.3 Cultureel erfgoed en Culturele infrastructuur	4.3.1 Cultureel erfgoed	Lodders
		4.3.2 Kunstuitingen	Lodders
5 Investerings-agenda	5.1 OostvaardersWold	5.1.1 OostvaardersWold	Appelman
	5.2 Zuidelijk Flevoland	5.2.1 Zuidelijk Flevoland	Gijsberts (MRA & Almere 2.0) / Witteman (IFA Financieel) / Verbeek (IFA coördinatie)
	5.3 Noordelijk Flevoland	5.3.1 Noordelijk Flevoland	Appelman
	5.4 Markermeer/IJmeer	5.4.1 Markermeer/IJmeer	Gijsberts
	5.5 Luchthaven Lelystad / OMALA	5.5.1 Luchthaven Lelystad / OMALA	Lodders
	5.6 Duurzaam energie	5.6.1 Duurzame Energie- en Ontwikk. Mij FL.	Witteman
	5.7 p-MJP	5.7.1 p-MJP: Natuur	Gijsberts (coördinatie)
		5.7.2 p-MJP: Recreatie	
		5.7.3 p-MJP: Landschap	
		5.7.4 p-MJP: Landbouw	
		5.7.5 p-MJP: Water	
5.7.6 p-MJP: Leefbaarheid			
5.7.7 p-MJP: Milieu			
5.7.8 p-MJP: POP technische bijstand			
5.7.9 p-MJP: POP Lange assen			
5.7.10 p-MJP: Coördinatie			
6 Bestuur	6.1 Samenwerking & Bestuurlijke positionering	6.1.1 Provinciale Staten	Verbeek
		6.1.2 Gedeputeerde Staten	Verbeek
		6.1.3 Kabinetszaken	Verbeek
		6.1.4 Bestuurlijke organisatie en (internationale) samenwerking	Verbeek (lobby) / Witteman (IPO)
		6.1.5 Rechtsbescherming burgers	Verbeek
		6.1.6 Interbestuurlijk toezicht	Witteman
		6.2 Openbare orde en veiligheid	6.2.1 Openbare orde en veiligheid
	6.3 Algemene dekkings-middelen	6.3.1 Algemene dekkingsmiddelen	Witteman
	6.4 Onvoorzien en stelposten	6.4.1 Onvoorzien en stelposten	Witteman
	6.5 Reserves	6.5.1 Mutaties reserves	Witteman

Programma	Programmaonderdeel	Product	Pf-houder
Paragrafen		Lokale heffingen	Witteman
		Onderhoud kapitaalgoederen	Lodders / Verbeek
		Financiering	Witteman
		Bedrijfsvoering	Witteman
		Verbonden partijen	Allen
		Grondbeleid	Gijsberts