

Bijlage 1 – Voorstellen resultaatbestemming 2022 vs. regulier budget 2023

Onderwerp	Bedrag
A. Onontkoombaar	2.933
B. Doorgeschoven activiteiten	1.636
C. Voorstellen Griffie	113
D. Overige	6.290
Totaal resultaatbestemming 2022:	10.972
E. Voorstellen niet gehonoreerd	0

Hieronder zijn de voorstellen voor resultaatbestemming 2022 opgenomen.

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
A. Onontkoombaar	2.933.000
4.2 Cultuur en erfgoed	
Lastneming Innovatiefonds bibliotheek	68.000
De 'Nadere regels Innovatiefonds bibliotheek' kennen een jaarlijks budgetplafond. De in enig jaar toegekende projecten worden in dat jaar ten laste van het plafond van dat jaar gebracht. De lastneming in de administratie kan hiervan afwijken, namelijk bij projecten hoger dan € 25.000 waarbij de uitvoering over 2 jaren plaatsvindt. Dit was het geval in 2022: € 68.000 aan kosten behorend bij het plafond 2022 wordt wegens subsidie lastneming verantwoord in 2023, waardoor in 2022 een boekhoudkundige overschrijding ontstaat. Voorgesteld wordt om dit budget door te schuiven naar 2023, zodat het plafond voor 2023 niet met deze kosten worden belast.	
Restauratie/terugplaatsing Kunstwerk de Tong	105.000
Kunstwerk de Tong is gerestaureerd in 2022. De laatste restauratiewerkzaamheden, transport, terugplaatsing, nameting, evaluatie en mogelijke aanpassingen leiden nog tot kosten in 2023. Voorgesteld wordt het restantbudget 2022 hiervoor beschikbaar te houden in 2023.	
Reserve 'Afschrijvingslasten Batavialand'	300.000
Op 25 januari 2023 hebben Provinciale Staten ingestemd met de doorontwikkeling van Batavialand. Onderdeel van de besluitvorming was het storten van € 300.000 van het niet ingezette oormerk in de stelpost 'Nieuw beleid' in de nieuwe reserve 'Afschrijvingslasten Batavialand' en dit te verwerken bij de resultaatbestemming 2022. Zie beslispunt 4 van het betreffende Statenvoorstel.	
Batavia op land	214.000
In 2017 is een meerjarige ontwikkelsubsidie toegekend aan Batavialand. Eén prestatie uit deze subsidie is nog niet geleverd: het schip Batavia aan land brengen, waarvoor vanuit de ontwikkelsubsidie nog € 214.000 resteert. Vanwege technische redenen bleek het niet mogelijk de subsidietermijn van de ontwikkelsubsidie te verlengen tot ook de laatste prestatie is geleverd en is de ontwikkelsubsidie € 214.000 lager vastgesteld. Hierdoor is in 2022 een positief resultaat ontstaan. GS heeft besloten niet tot terugvordering over te gaan, maar voor de laatste prestatie een nieuwe beschikking af te geven, zodat de prestatie binnen de bestaande middelen alsnog geleverd kan worden. Voorgesteld wordt om deze middelen toe te voegen aan het oormerk 'Batavialand' in de 'Brede bestemmingsreserve' en GS deze te laten programmeren wanneer de prestatie wordt geleverd.	

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
5.3 Milieu: lucht, bodem, geluid	
Incidentele aanvulling eigen vermogen Nazorgfonds	945.000
Het rendement van de beleggingen van het Nazorgfonds was in 2022 zo'n 14 procent negatief. In 2019 tot en met 2021 was het rendement wel positief, waardoor er een buffer voor de beleggingsresultaten gevormd kon worden. Desondanks zal het eigen vermogen per 31 december bijna € 1 mln. negatief zijn. De provincie is financieel verantwoordelijk voor het Nazorgfonds. Daarom stellen wij voor om het eigen vermogen aan te vullen tot minimaal een omvang van € nihil.	
6.3 Infrastructuur	
Storting Egalisatiereserve kapitaallasten VVI	902.000
Het overschot over het Jaarlijks Onderhoud (JO) is groter dan het vastgestelde plafond van de 'Egalisatiereserve Jaarlijks Onderhoud Infrastructuur'. Omdat het jaarlijks budget JO Onderhoud over de periode 2020 t/m 2023 aangevuld wordt vanuit de 'Egalisatiereserve Activering Vervangingsinvesteringen (VVI)', wordt het overschot bij het Jaarlijks Onderhoud hiermee 'teruggestort' naar de 'Egalisatiereserve Activering Vervangingsinvesteringen'.	
7.1 Bestuur	
Weerbaarheid kleine gemeenten	400.000
In 2022 hebben wij een decentralisatie-uitkering ontvangen van € 400.000 om de weerbaarheid van met name kleinere gemeenten tegen ondermijnende invloeden te vergroten. Deze middelen komen vanuit het programma Weerbaar Bestuur. In 2022 konden deze middelen nog niet geprogrammeerd worden, omdat dit pas bij de septembercirculaire van het Rijk bekend werd dat deze middelen beschikbaar zouden komen. Wij zijn voornemens om met deze middelen in 2023 door te pakken op de geïnventariseerde behoeften, namelijk om regionaal meer samen op te trekken, prioriteiten te stellen integraal te werken aan de interne weerbaarheid van provincies, gemeenten en andere publieke partijen. Dat doen wij door middel van samenwerken met de betreffende gemeenten, de Regionale Informatie- en Expertise Centra (RIEC's) en andere samenwerkingspartners in de provincie.	
B. Doorgeschoven activiteiten	1.636.000
1.1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en landschap	
Agenda IJsselmeergebied	50.000
Ieder jaar draagt de provincie € 50.000 bij aan de 'Agenda IJsselmeergebied'. In 2022 is de jaarbijdrage niet besteed, vanwege de organisatorische samenvoeging met het 'Deltaprogramma IJsselmeergebied'. In 2023 zal de bijdrage voor 2022 en 2023 worden benut voor diverse projecten volgend uit de 'Agenda IJsselmeergebied'.	
2.2 Natuur & landelijk gebied	
Onderzoek WUR OVP	55.000
Op 21 september 2021 heeft GS besloten in het kader van het IBP-VP een aantal meerjarige subsidies toe te kennen (#2782317). De subsidie aan de WUR wordt gedekt uit IBP middelen en uit het budget voor Oostvaardersplassen. Voor 2022 was hiervoor € 75.000 beschikbaar binnen het budget. Uit de tussentijdse rapportage van de WUR is gebleken dat in 2022 € 20.000 aan kosten is gemaakt. De werkzaamheden zijn vertraagd. Het niet bestede deel voor 2022 schuift door naar 2023. Mogelijk komt de WUR in 2023 met een verzoek tot verlenging van de periode, waardoor ook een deel van de kosten in 2024 komt te vallen. De totale beschikking wordt niet hoger.	

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
4.1 Recreatie en toerisme	
Waterplantenproblematiek	24.000
Mede ten behoeve van recreatie en toerisme (aantrekkelijk Flevoland) dragen we bij aan de bereikbaarheid en bevaarbaarheid van het Zuidelijk IJsselmeergebied door middel van een financiële bijdrage voor het maaien van waterplanten in het IJmeer/Markermeer en de Randmeren. Eind 2019 is de 'Samenwerkingsovereenkomst waterplanten in het zuidelijk IJsselmeergebied' ondertekend. Hiermee verklaren overheden, belangenbehartigers en de sector dat zij samen werken naar een structurele oplossing voor de waterplantenproblematiek. In dit convenant is afgesproken dat € 590.000 beschikbaar is voor Waterplantenproblematiek. Op het budget is in 2022 een onderschrijving van € 24.000. Dit bedrag dient conform het convenant wel beschikbaar te blijven. Voorgesteld wordt € 24.000 beschikbaar te houden voor de uitvoering van de samenwerkingsovereenkomst, door deze te storten in het oormerk waterplantenproblematiek in de reserve 'Doorgeschoven activiteiten'. Tevens dient het bestaande oormerk van € 203.000 beschikbaar te blijven.	
4.2 Cultuur en erfgoed	
Cofinancieringsregeling cultuur	150.000
Een onderdeel van het 'COVID-19 steunpakket Cultuur' is de cofinancieringsregeling (feitelijk een incidentele subsidie) voor (film)theaters, musea en poppodia. Deze mogelijkheid had aanvankelijk geen einddatum, maar loopt door totdat het subsidieplafond bereikt is. Voorgesteld wordt de cofinancieringsregeling te beëindigen en het resterende bedrag van € 150.000 toe te voegen aan het 'Fonds Culturele ontwikkeling'. Dit is in lijn met het genomen PS-besluit op 16 februari 2022.	
Batavialand achterstand wegwerken	260.000
In het kader van coronasteun is in 2021 besloten tot kwijtschelding van de huur van Batavialand voor zes maanden in de periode dat Batavialand verplicht gesloten is geweest voor het publiek. Op basis van de door Batavialand ingediende verantwoordingsinformatie is de jaarplansubsidie over 2021 lager vastgesteld met € 260.000. Hierdoor is in 2022 een positief resultaat ontstaan. GS heeft besloten niet tot terugvordering over te gaan, maar deze middelen beschikbaar te houden bij Batavialand en Batavialand in de gelegenheid te stellen een subsidieaanvraag in te dienen voor aanvullende activiteiten bedoeld om de tijdens corona opgelopen achterstanden in te lopen. Voorgesteld wordt om deze middelen toe te voegen aan het 'oormerk Batavialand' in de 'Brede bestemmingsreserve' en GS deze te laten programmeren wanneer de subsidie wordt beschikt.	
5.2 Duurzaamheid en circulaire economie	
Circulaire economie	105.000
In 2022 is er € 105.000 onder besteed door uitstel en herbeoordeling van de Nationaal Groeifonds aanvragen 'Groeiplan Watertechnologie' (€40.000) en 'Toekomstbestendige leefomgeving' (€ 20.000) en vertraging in project 'Kringloopsluiting van Nutriënten uit Afvalwater en Proceswater' (€ 18.000) en lagere lastneming van de subsidie aan Horizon (€ 25.000). De projectbeoordelingen zullen plaatsvinden in Q1/Q2 van 2023. Voorstel is om uit het resultaat 2022 € 105.000 over te brengen naar de begroting van 2023 met de genoemde projecten als bestemming.	
6.3 Infrastructuur	
Droogteschade	66.000
In 2022 is er afzonderlijk budget toegekend voor de aanpak van droogteschade door Provinciale Staten. Het deel hiervan wat betrekking had op jaarlijks onderhoud bedroeg € 66.000. In 2022 zijn er geen uitgaven geweest op dit onderdeel aangezien pas vanaf toekenning door Provinciale	

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
Staten het werk ingepland en voorbereid kan worden. Dit bedrag zal het komende jaar worden uitgegeven en daarom zal dit budget nog nodig zijn in 2023.	
7.1 Bestuur	
Ondermijning	334.000
Vanwege onvoldoende menskracht bij zowel de provincie als bij de gemeenten is er minder geld besteed in 2022 dan geraamd. De gemeenten zijn daarnaast ook geconfronteerd met de opvang van vluchtelingen vanuit de Oekraïne wat een extra capaciteitsbeslag op de medewerkers die belast zijn met het ondermijnings-dossier heeft betekend.	
Middelen participatie	180.000
Het programma 'Bestuurlijke vernieuwing' is in het derde kwartaal gestart met onder meer investeringen voor het schrijven van een reflectiedocument en de inhuur van Kennisnetwerk voor participatie en uitdaagrecht en loopt door in 2023, waardoor de middelen die resteren in 2022 benodigd zijn voor de doorloop van het programma in 2023. Te denken valt aan het verkennen en ontwikkelen van nieuwe (digitale) participatie-instrumenten, zoals een burgerpanel, een burgerforum en andere middelen. Ook het vormgeven van participatiebeleid en participatieverordening zullen in 2023 een verder vervolg krijgen, evenals het uitwerken van een voorstel voor het uitdaagrecht en het starten van experimenten met dit recht.	
7.4 Bedrijfsvoering	
Multimedia beeldvorming	175.000
Bij de Zomernota 2022 zijn middelen toegekend voor multimedia beeldvorming. Er zou voor commissies van Provinciale Staten geëxperimenteerd gaan worden met digitale vergadervormen, waarbij meer gebruikgemaakt zou gaan worden van multimedia, bijvoorbeeld in de vorm van video's. Deze experimenten zijn uitgesteld naar 2023.	
Stimuleringsgebieden ISO27001 en BIO	70.000
Bij de decembercirculaire is € 70.000 voor stimuleringsgebieden ISO27001 en BIO uitgekeerd aan de provincie Flevoland. Deze dermate late uitkering heeft ertoe geleid dat dit in 2022 niet meer uitgegeven kan worden. De middelen zijn nodig voor het betreffende doel in 2023.	
Livegang project SAP	150.000
De livegang van het project SAP is een jaar uitgesteld. De middelen zijn in 2023 benodigd om de verdere implementatie door te zetten.	
Kwaliteitsmanagementsysteem	17.000
Binnen de afdeling Infra worden uitgaven gedaan in het kader van de doorontwikkeling van een kwaliteitsmanagementsysteem (KMS). Door de voortdurende thuiswerksituatie zijn er meer sessies nodig, waardoor de doorlooptijd van dit project niet in 2021 kon worden afgerond. Dit heeft tot gevolg dat doorontwikkelingsactiviteiten zijn verschoven naar 2023.	
C. Griffie	113.000
7.2 Provinciale Staten	
Benoeming CdK	67.000
Met het aangekondigde vertrek van de Commissaris van de Koning (CdK), is gestart met de voorbereiding van het benoemingstraject van een nieuwe CdK. De aankondiging van het vertrek en behandeling van de Programmabegroting 2023 hebben elkaar gekruist. Een budgettering van het benoemingstraject in 2023 heeft daarom niet kunnen plaatsvinden. Voorgesteld wordt de onderuitputting van het onderzoeksbudget te bestemmen voor het benoemingstraject in 2023.	

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
Verkiezingen 2023	46.000
Vorbereiding van de Provinciale Statenverkiezingen 2023 is in 2022 gestart. In 2022 heeft dit niet tot volledige besteding van het geraamde budget voor de voorbereidingen geleid. De lasten zullen in 2023 worden gerealiseerd. Voorgesteld wordt om het resterende verkiezingsbudget uit 2022 te bestemmen voor 2023.	
D. Overig	6.290.000
3.2 Gebiedsopgaven	
MSNF	3.000.000
Door de marktontwikkelingen is de verwachte financiële investering voor de Maritieme Servicehaven Noordelijk Flevoland sterk toegenomen, ten opzicht van de actualisatie van de raming in 2018. Ook zal er extern financiering aangetrokken moeten worden om de investering te kunnen betalen. In de eerdere ramingen konden we nog rekenen met een rentetarieef van nagenoeg 0%, maar nu zal er toch sprake zijn van rentelasten. Wij stellen voor om een bedrag van € 3.000.000 te bestemmen als gedeeltelijke dekking van de hogere lasten die het gevolg zijn van de toegenomen investeringsomvang en de rentelasten. Hiermee wordt bijgedragen aan het terugbrengen van de terugverdientijd en wordt het risicoprofiel van de ontwikkeling beter beheersbaar.	
4.3 Krachtige samenleving	
Sportbeleid	90.000
Sportevenementen kennen een lange voorbereidingstijd (een jaar). Het treffen van voorbereidingen was tijdens de coronaperiode in 2021 niet altijd mogelijk. Verschillende sportorganisaties hebben daardoor geen volledige uitvoering kunnen geven aan hun plannen in 2022. Voorgesteld wordt de onderbesteding op het sportbudget toe te voegen aan de reserve 'Sport', zodat dit budget in algemene zin beschikbaar blijft voor de uitvoering van het sportbeleid.	
7.3 Algemene dekkingsmiddelen	
Fonds Loon & Prijsontwikkeling	2.200.000
Bij de Programmabegroting 2022 is een stelpost voor loon- en prijsontwikkeling ingesteld. Dit budget bleek echter niet benodigd in 2022. Om dit budget beschikbaar te houden voor personele aangelegenheden ten aanzien van de loon- en prijsontwikkeling wordt voorgesteld om dit bedrag toe te voegen aan een in te stellen oormerk 'Loon- en prijsontwikkeling' in de 'Brede bestemmingsreserve'.	
7.5 Reserves	
Weerstandratio	1.000.000
Om de weerstandratio op een stabiel niveau van 1,5 te houden wordt voorgesteld om € 1,0 mln. van het jaarrekeningresultaat toe te voegen aan de 'Algemene reserve'.	
Eindtotaal	10.972.000

Bijlage 2 – Politieke duiding rekeningresultaat 2022

Resultaatgebied	Afwijking 2022	Rekeningsaldo 2022
A. Binnen programma's	16.781	3.707
B. Bedrijfsvoering	2.284	702
C. Algemene dekkingsmiddelen	8.200	8.145
Eindtotaal (voor correcties)	27.265	12.554

	Afwijking 2022	Rekeningsaldo 2022
Binnen programma's	16.847	3.774
1.1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en landschap	995	263
5. Flevoland bouwt aan Nederland	-295	-295
1. Omgevingswet	278	-15
2. Samen Maken We Flevoland / Verkenning Flevoland 2050	102	-
3. Agenda IJsselmeergebied 2050	80	80
4. Lelystad Next Level	109	109
5. Flevoland bouwt aan Nederland	571	271
Overige kleine verschillen	48	48
Overige verschillen Ruimtelijke ontwikkeling en landschap	102	65
1.1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en landschap	73	73
Overige verschillen Almere 2.0	73	73
1.2 Water	89	59
Overige kleine verschillen	-2	-32
Overige kleine verschillen	91	91
2.1 Landbouw & Visserij	2	-4
Overige kleine verschillen	2	2
1. Pilots rond bodemdaling, bodemkwaliteit en meervoudig ruimtegebruik	151	9
2. Floriade	186	269
2. Floriade	-337	-284
Overige kleine verschillen	-	-
2.2 Natuur & Landelijk gebied	4.094	200
10. Europese programma's landbouw (POP)	298	-
5. Natuurinclusief / programma Natuur	-518	-518
8. Nationaal Park Nieuwland	-1.415	-1.415
Overige kleine verschillen	-1	-1
1. Projectplan Grazig deel (Natura 2000 / Oostvaardersplassen)	1.176	-
2. Gebiedsgerichte aanpak stikstof	323	-
3. Beheer natuur	147	-
4. Oostvaardersplassen	121	55
5. Natuurinclusief / programma Natuur	518	518
6. Natuurinclusief / Actieplan biodiversiteit	200	-
7. Natura 2000	247	-
8. Nationaal Park Nieuwland	1.464	1.468
9. Nieuwe Natuur	129	-
10. Europese programma's landbouw (POP)	1.331	-
Overige kleine verschillen	74	93
3.1 Economische ontwikkeling	1.085	-
1. Financiering & Support	-405	-
3. Europese programma's - Economie	-393	-
Overige kleine verschillen	-18	-
1. Financiering & Support	850	-
2. Uitvoering economisch programma - afwikkelingsverschillen	226	-
3. Europese programma's - Economie	742	-

	Afwijking 2022	Rekeningsaldo 2022
Overige kleine verschillen	83	-
3.2 Gebiedsopgaven	4.275	-9
2. Flevokust Haven	350	350
3. Programma Zuiderzeelijngelden	2.176	-
4. Programma Regiodeal NF	1.875	-
Overige kleine verschillen	17	1
1. Amsterdam Lelystad Airport	89	2
2. Flevokust Haven	-349	-362
5. Procesgelden Noordelijk Flevoland	129	-
Overige kleine verschillen	-12	-
4.1 Recreatie en toerisme	69	69
Overige kleine verschillen	69	69
4.2 Cultuur en erfgoed	1.246	1.046
1. Regionale Culturele Infrastructuur	-61	-61
1. Speerpunt landschapskunst	105	105
2. Regionale Culturele Infrastructuur	61	61
3. Flevolands Fonds culturele ontwikkeling	107	-
4. Corona	142	142
5. Kwaliteitsborging Erfgoed in de regio	197	197
6. Erfgoedprogramma	97	92
7. Afwikkelingsverschil Batavialand	474	474
Overige kleine verschillen	124	36
4.3 Krachtige samenleving	255	102
1. Krachtige Samenleving	146	-
Overige kleine verschillen	109	102
5.1 Regionale energiestrategie	739	-116
1. Energietransitie	294	-244
2. Opgave Duurzame energie	241	10
3. Regionale Energie Strategieën	86	-
4. Verduurzamen maatschappelijk vastgoed	14	14
5. Schadeloosstelling sanering windturbine	-	-
Overige kleine verschillen	104	104
5.2 Duurzaamheid en circulaire economie	107	107
1. Lagere lasten Circulaire Economie	105	105
Overige kleine verschillen	2	2
5.3 Milieu: lucht, bodem en geluid	322	211
1. Omgevingsdiensten	235	124
Overige kleine verschillen	87	87
5.4 Klimaatakkoord	-	-
Overige kleine verschillen	-	-
6.1 Openbaar vervoer	561	-
1. Afwikkelingsverschillen	544	-
Overige kleine verschillen	17	-
6.2 Ontwikkeling en innovatie mobiliteit	920	-
1. Verkeersveiligheid	750	-
Overige kleine verschillen	170	-
6.3 Infrastructuur	770	826
1. Gladheidsbestrijding	118	118
1. Gladheidsbestrijdingen	-153	-153
2. Jaarlijks onderhoud wegen	803	803
3. Kapitaallasten	-108	-
Overige kleine verschillen	110	58
7.1 Bestuur	777	649
1. Openbare orde / ondermijning	383	383
3. Bestuurlijke vernieuwing	180	180
4. Kring van commissarissen	122	122
Overige kleine verschillen	78	-50

	Afwijking 2022	Rekeningsaldo 2022
Overige kleine verschillen	14	14
7.2 Provinciale Staten	409	239
1. Afwikkelingsverschillen	137	-33
Overige kleine verschillen	272	272
Bedrijfsvoering	2.284	702
7.4 Bedrijfsvoering	2.284	702
8. Lagere facilitaire lasten	196	196
1. Lagere lasten voor salarissen / inhuur	2.947	1.970
2. Hogere lasten voor inhuur	-1.867	-1.875
3. Lagere lasten WW mede door vrijval voorziening	132	129
4. Vrijval stelposten	108	21
5. Hogere lasten werving en selectie	-113	-113
6. Lagere lasten duurzame inzetbaarheid en mobiliteit	124	-
7. Hogere lasten voor participatiewet	-132	-
9. Lagere lasten voor informatievoorziening	132	-
Overige kleine verschillen	496	113
10. Hogere baten voor bijdragen salarissen derden	261	261
Algemene dekkingsmiddelen, stelposten en vrijval voorzieningen	8.200	8.145
7.1 Bestuur	2.187	2.187
2. Voorziening APPA	2.187	2.187
7.3 Algemene dekkingsmiddelen en stelposten	6.013	5.958
1. Onvoorziene uitgaven	140	140
2. Loon- en prijsontwikkeling	2.200	2.200
3. Stelpost 'Nieuw beleid'	994	994
4. Onzekerheden perspectiefnota	800	800
5. Opcenten motorrijtuigenbelasting	-214	-214
6. Provinciefondsuitkering	1.241	1.186
7. Rentebaten	219	219
8. Afwikkelingsverschillen	473	473
Overige kleine verschillen	160	160
Eindtotaal	27.265	12.554