

Bijlage 1 – Voorstellen resultaatbestemming 2024 vs. regulier budget 2025

Onderwerp	Bedrag
A. Onontkoombaar	1.995
B. Doorgeschoven activiteiten	2.542
C. Voorstellen Griffie	0
D. Overige	0
Totaal resultaatbestemming 2024:	4.537

Hieronder zijn de voorstellen voor resultaatbestemming 2024 opgenomen.

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
A. Onontkoombaar	1.995.000
8.2 Bedrijfsvoering	
	1.495.000
In december 2024 is het nieuwe informatiebeveiligingsbeleid 2024- 2028 van provincie Flevoland vastgesteld. Het beleid is bijgewerkt om te voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving, in de Europese en nationale wetgeving met betrekking tot gegevensbescherming en cybersecurity. Het betreft de Cyberbeveiligings wet (Cbw), ten behoeve van het implementeren van de nieuwe Europese Network & Information Security (NIS2) richtlijn. Om te voldoen aan deze wet- en regelgeving worden er incidentele implementatiekosten verwacht. In opdracht van het IPO heeft het bureau PBLQ een impactanalyse NIS2 voor alle provincies uitgevoerd. Op basis hiervan is vastgesteld dat er voor de implementatie (tijdelijk) extra personele inzet benodigd is. Door middel van deze resultaatsbestemming wordt hierin voorzien en gewaarborgd dat de provincie Flevoland kan blijven voldoen aan de (geldende) wet- en regelgeving.	
	500.000
In boekjaar 2024 zijn er als onderdeel en voorbereiding van informatiebeveiligingsbeleid 2024-2028 aanvullende licenties aangeschaft en clouddiensten afgenomen. Dit heeft ook geleid tot benodigde (data)migraties en het (tijdelijk) moeten beschikken over dubbele softwarelicenties. Dit heeft tezamen met door de softwareleverancier doorgevoerde prijsindexaties heeft geleid tot een niet geplande onttrekking van de egalisatiereserve Informatievoorziening in 2024. Hierdoor is deze reserve onvoldoende op peil om komende jaren te reageren op de toenemende cyberdreiging door internationale ontwikkelingen en oplopende spanningen. Dit zowel op gebied van onze eigen ICT-infrastructuur als de fysieke infrastructuur (bruggen, sluizen en wegen). Met deze resultaatsbestemming wordt gewaarborgd dat de provincie Flevoland adequaat kan blijven reageren op deze externe factoren en hier mitigerende beheersmaatregelen op kan nemen.	
B. Doorgeschoven activiteiten	2.542.000
2.1 Landbouw & Visserij	
	675.000
Zoals bekend is het Transitiefonds landelijk gebied niet doorgegaan. In plaats hiervan is de Provincie uitgenodigd om maatregelpakketten in te dienen die bijdrage aan realisatie van de transitie van het landelijk gebied. Het Rijk heeft aangegeven de Regeling provinciale maatregelen Landelijk gebied voor kosten van gebiedsprocessen en maatregelen beschikbaar te stellen, specifiek voor realisatie van de maatregelpakketten. In dit kader zijn de Flevolandse maatregelpakketten ingediend en door het Rijk (deels) gehonoreerd. Omdat er lang onduidelijkheid over de daadwerkelijke toekenning en ook de hoogte van de rijksbijdrage was, is de Provinciale cofinanciering wel gealloceerd maar niet specifieke geormerkt. De provincie heeft (eind 2024) 2 toezeggingen vanuit het Rijk ontvangen voor totaal € 16,2 mln.; zijnde € 12,9 mln. d.d. 4 sept 2024 aangevuld met een extra beschikking van € 3,3 mln. goedkeuring 20 december 2024. Onderdeel van de toekenning van de Rijks financiering is dat er ook sprake dient te zijn van een Provinciale bijdrage. In de	

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
begroting 2024 was ruimte voor inzet van een bedrag van € 0,67 mln. Gevraagd wordt om dit bedrag, wat in 2024 niet gerealiseerd is, te oormerken en in te zetten als de provinciale bijdrage voor realisatie van de maatregelpakketten in 2025 en 2026.	
	150.000
Zie toelichting hierboven Voor de Provinciale cofinanciering aangaande de maatregel Ecologisch bermbeheer, is een Provinciale bijdrage van € 0,15 mln. benodigd, gevraagd wordt deze gelden vanuit de resultaatbestemming 2024 hiervoor te oormerken. Door deze bijdrage wordt de provinciale inzet voor uitvoering van de maatregelpakketten gegarandeerd.	
4.1 Recreatie, toerisme en sport	
	123.000
De uitvoeringsagenda van het Brandteam Flevoland is als gevolg van knelpunten en discussie rondom wisseling van het penvoerderschap pas halverwege het jaar operationeel geworden. Hierdoor is een aantal doelstellingen met betrekking tot zichtbaarheid, bewustwording en herkenning van het merk en het verhaal van Flevoland niet gerealiseerd. Om de opgelopen achterstand in de marketingdoelstellingen in te halen, is het noodzakelijk om in 2025 extra inspanningen te leveren op het gebied van content en distributie, zowel kwantitatief als kwalitatief.	
4.2 Cultuur en erfgoed	
	19.000
Het kunstwerk De Tong is in 2022 gerestaureerd. De resterende restauratiewerkzaamheden, evenals het transport, de terugplaatsing, de nametingen en de evaluatie, hebben in 2023 en 2024 tot kosten geleid. Door de koperdiefstal eind 2024 worden in 2025 kosten gemaakt voor onderzoek naar mogelijke vervolgstappen. Voorgesteld wordt het restantbudget 2024 hiervoor beschikbaar te houden in 2025.	
5.1 Energietransitie	
	462.000
Voor 2024 en 2025 is er een budget voor gemeenten en provincies gereserveerd voor het versterken van ecologie en biodiversiteit rondom projecten voor hernieuwbare energie op land. Dit budget kan door Regionale Energie Strategieën (RES)-regio's worden gebruikt om energieprojecten in de regio te faciliteren en mogelijk te maken daarbij de lokale natuur te versterken. In 2024 is hiervoor € 0,46 mln. beschikbaar via het provinciefonds. Provincies Flevoland is namens de 6 gemeenten en het waterschap penvoerder voor de RES-regio. In 2025 zullen we een regionaal plan maken via de regionale energyboard en starten met de uitvoering voor deze gelden. Naar verwachting loopt de uitvoering door in 2026. We stellen voor om het ontvangen bedrag van € 0,46 mln. toe te voegen aan het oormerk 'RES' binnen de bestemmingsreserve 'Duurzame energie'.	
	105.000
Niet uitgegeven gelden van de RES 2024 overhevelen naar de reserve: Vanwege de beperkingen van netcongestie, verscherpte normen opwek op land en het afronden van de plannen van RES 1.0, is het verder verdiepen of onderzoeken van mogelijkheden binnen de RES niet opportuun geweest in 2024. RES geld is regionaal geld waarvoor de provincie penvoerder is. Met het energieperspectief en de hernieuwde samenwerkingsvormen is de verwachting dat deze gelden in de nabije toekomst zeker een plek zullen krijgen.	
	500.000
PS hebben op 8 november 2023, bij het vaststellen van de Programmabegroting 2024, het amendement "Provinciale inzet vergroten op tegengaan (gevolgen) netcongestie" aangenomen. Met dit amendement is een bedrag van € 0,5 mln. opgenomen in de begroting voor het mitigeren van netcongestie. Daarnaast hebben PS op 29 mei 2024 ingestemd met het Statenvoorstel "Subsidiegelden oplossingen netcongestie". Hiermee zijn additionele middelen beschikbaar gesteld voor de subsidieregeling. Deze middelen zijn overgeheveld naar de reserve Duurzame Energie ten behoeve van de subsidieregeling 'Nadere regels Oplossingen netcongestie voor bedrijven en gebouwde omgeving 2024-2030'.	

Categorie	Te bestemmen bedrag (totaal)
Wij stellen voor om het bedrag van € 0,5 mln. ten laste van de reserve 'Uitvoering Coalitieakkoord' te storten in de reserve 'Duurzame energie', onder het oormerk 'Netcongestie'.	
5.2 Milieu	
	100.000
Voor de Provinciale Regietafel Migratie en Integratie (PRT) is vanuit interbestuurlijk toezicht (IBT) meer ingezet dan gepland. Hierdoor is er op het gebied van IBT Omgevingswet vergunningverlening, toezicht en handhaving (vth) minder ingezet, waardoor er voor de inzet van de PRT geen gebruik gemaakt is van deze extra middelen. In 2025 wordt er voor IBT vth-taken Omgevingwet thematisch onderzoek uitgevoerd bij de gemeenten en waterschap. Hiervoor wordt een deel van de PRT-middelen ingezet.	
6.3 Infrastructuur	
	237.000
Droogteschade: In 2022 is er afzonderlijk budget toegekend voor de aanpak van droogteschade door Provinciale Staten (PS). Het in 2022 toegekende budget met betrekking Jaarlijks Onderhoud (JO) deel hiervan wat betrekking had op JO bedraagt € 0,24 mln. In 2022-2024 zijn er geen uitgaven geweest op dit onderdeel aangezien er nog geen geschikte herplantlocatie is gevonden. De uitvoering wordt in 2025 verwacht. Dit budget zal nog nodig zijn in 2025.	
7.1 Bestuur	
	75.000
In 2024 besloot provincie Flevoland om net als de provincies Utrecht en Noord-Holland € 0,08 mln. bij te dragen aan de bouw van een trainingscentrum in Amersfoort onder de koepel van Regionale Informatie- en Expertisecentra Midden-Nederland (RIEC M-N). Hier kunnen medewerkers van overheden en private partijen trainingen volgen die hen helpen bij de bewustwording en bestrijding van ondermijning. De bouw van het centrum is gestart in 2024 en wordt per februari 2025 afgerond. Wij stellen voor deze bijdrage te dekken uit het restant budget van boekjaar 2024. Dit gezien in de programmering van de gelden er over 2024 rekening was gehouden met deze bijdrage, maar door vertraging wordt de prestatie nu in boekjaar 2025 geleverd.	
	95.000
Decembercirculaire 2024: financiële middelen die via de decentrale uitkering beschikbaar worden gesteld zijn bestemd zijn bestemd voor de aanjagende rol van de provincie, in het versterken van de slagkracht (van gemeenten) tegen ondermijnende invloeden. Er wordt voorgesteld dit toegekende bedrag in december 2024 toe te kennen aan het exploitatiebudget voor 2025, met als doel het dekken van de lasten van een geplande incidentiele subsidie aan de gemeenten in Flevoland	
Eindtotaal	4.537.000

Bijlage 2 – Politieke duiding rekeningresultaat 2024

Resultaatgebied	Afwijking 2024	Rekeningsaldo 2024
A. Binnen programma's	26.654	6.692
B. Bedrijfsvoering	2.371	967
C. Algemene dekkingsmiddelen, stelposten en vrijval voorzieningen	3.163	2.933
Eindtotaal	32.188	10.592

Programmaonderdelen	Afwijking 2024	Rekeningsaldo 2024
A. Binnen programma's	26.654	6.692
1.1 Ruimtelijke ontwikkeling, wonen en landschap	1.371	876
1. Actualisatie omgevingsvisie en het omgevingsprogramma	257	125
2. Programma Novex	300	0
3. Landmeetkundig werk, GIS ontwikkeling en innovatie, ontwikkeling data-analyse en monitoring	315	315
4. Lelystad Next level	124	124
5. Flevoland bouwt aan Nederland	127	19
6. Omgevingswet	140	140
Overige kleine verschillen Ruimtelijke ontwikkeling en landschap	108	153
2.1 Landbouw & Visserij	772	765
1. Landbouw Meerdere Smaken	763	763
Overige kleine verschillen	9	2
2.2 Natuur	5.378	939
1. Natura 2000	628	0
2. Uitvoeringskosten	101	0
3. Beleidsontwikkeling / project SMP	101	10
4. Oostvaardersplassen / juridische kosten	115	115
5. Beheer agrarisch natuurbeheer	-167	0
6. Flevoland Natuurinclusief / Invasieve exoten	290	250
7. Flevoland Natuurinclusief / Programma Natuur	9	344
8. Flevoland Natuurinclusief / Biodiversiteit	480	0
9. Flevoland Natuurinclusief / Bossenstrategie	471	0
10. Flevoland Natuurinclusief / Vermaatschappelijking	94	0
11. Gebiedsgerichte aanpak stikstof	288	0
12. Transitie Landelijk Gebied	3.358	2.589
13. Nieuwe natuur	500	0
14. Uitvoeringskosten POP3 + cofinanciering	711	0
15. Top-up Waterprogramma	103	0
16. GLB	1.248	500
12. Transitie landelijk gebied	-2.772	-2.772
17. IBP Vitaal Platteland	-236	-236
18. Cofinanciering GLB	-200	0
Overige kleine verschillen	256	139

2.3 Water	1.045	384
1. Waterprogramma 'Watersysteem blijvend op orde!'	357	72
2. Pilots rond bodemdaling, bodemkwaliteit en meervoudige ruimtegebruik	384	28
3. Subsidieregeling Klimaat Adaptatie Flevoland	101	101
Overige kleine verschillen Markermeer-IJmeer	20	0
Overige kleine verschillen waterbeleid	183	183
3.1 Economische ontwikkeling	2.726	495
1. Verdienvermogen mkb	1.131	0
2. Energie noodfonds	709	0
3. Circulaire economie	527	294
4. Afwikkelingsverschillen	230	0
5. Europese programma's - Economie	359	20
1. Verdienvermogen mkb	-497	0
5. Europese programma's - Economie	286	181
Overige kleine verschillen	-19	0
3.2 Gebiedsopgaven	3.309	61
2. Noordelijk Flevoland	2.682	0
3. Regiodeal NF	161	0
4. Overige procesgelden gebiedsontwikkeling	152	-299
5. Flevokust Haven	274	274
Overige kleine verschillen	41	87
4.1 Recreatie, toerisme en sport	618	579
1. Stimuleren waterrecreatie	105	105
2. Gebiedsbranding	123	123
3. Afwikkelingsverschillen	106	106
4. Sportbeleid	71	71
5. Routeontwikkeling	61	22
Overige kleine verschillen	152	152
4.2 Cultuur en erfgoed	1.417	107
1. Restauratie Poldertoren	228	0
2. Erfgoedprogramma (inclusief toevalsvondsten)	106	60
3. Kwaliteitsborging Erfgoed in de regio	74	74
4. Fonds Culturele ontwikkeling	740	0
4. Fonds Culturele ontwikkeling	115	0
Overige kleine verschillen	154	-27
4.3 Vitale samenleving	568	10
Overige kleine verschillen	22	10
1. Energie noodfonds	426	0
2. Programma Krachtige Samenleving	120	0
5.1 Regionale energiestrategie	1.633	163
1. Energietransitie	177	177
7. Lening DE-on	-338	0
2. SPUK Tijdelijke regeling capaciteit energie en klimaat	0	0
3. SPUK Naderingsdetectie windmolens	901	66
4. SPUK Schadeloosstelling sanering windmolens	792	792

5. Subsidieregeling netcongestie	923	0
6. SPUK Verduurzamen Vastgoed I en II	-85	-85
4. SPUK Schadeloosstelling sanering turbine	-792	-792
Overige kleine verschillen	56	6
5.2 Milieu	988	320
1. Subsidie verbeteren van de geluidwering van woningen	392	0
2. (Specifieke Uitkering) Schone Lucht Akkoord	95	-75
3. Omgevingsdiensten	122	122
4. Brede bodemtaken	125	125
2. Specifieke Uitkering Schone Lucht Akkoord	153	153
5. Specifieke Uitkering Meetstation	100	100
Overige kleine verschillen	1	-105
5.3 Klimaatakkoord	13	0
Overige kleine verschillen	13	0
6.1 Openbaar vervoer	1.528	0
1. Openbaar streekvervoer	1.404	0
Overige kleine verschillen	124	0
6.2 Ontwikkeling en innovatie mobiliteit	1.131	0
1. Smart Mobility	633	0
2. Vervoersmanagement	188	0
3. Organisatiekosten PBM	127	0
4. Voorverkenningen	122	0
Overige kleine verschillen	61	0
6.3 Infrastructuur	2.359	225
1. Gladheidsbestrijding	-5	-5
2. Jaarlijkse onderhoud	-869	-300
3. Boscompensatie/droogteschade	237	0
4. Bijdragen aan gemeenten	662	0
5. Kapitaallasten	1.951	147
6. Jaarlijkse onderhoud	240	240
Overige kleine verschillen	143	143
7.1 Bestuur	1.363	1.512
1. Nationale ombudsman	107	107
2. Ondermijning	307	507
3. Monitor van Flevoland	150	150
4. Openbare orde en veiligheid	90	90
5. Bestuurlijke vernieuwing	200	200
6. (Inter)nationale samenwerkingsverbanden	86	86
8. Overige kleine verschillen	458	407
Overige kleine verschillen	-35	-35
7.2 Provinciale Staten	437	268
1. Afwikkelingsverschillen	169	0
2. Overige kleine verschillen	268	268

B. Bedrijfsvoering	2.371	967
8.2 Bedrijfsvoering	3.841	2.437
1. Voorziening HR	-358	-358
2. Capaciteitsbeheer	701	135
4. Adviezen en media	449	449
5. Wet open overheid	799	0
6. Traffic management	287	287
7. Facilitaire lasten	330	330
8. Exploitatielasten automatisering en IV portfolio	128	182
9. Doorbelasting overhead	1.195	1.195
9. Doorbelasting overhead	297	307
Overige kleine verschillen	13	-90
8.3 Overhead en vennootschapsbelasting	-1.470	-1.470
1. Doorbelasting overhead	-1.470	-1.470
C. Algemene dekkingsmiddelen, stelposten en vrijval voorzieningen	3.163	2.933
3.2 Gebiedsopgaven	-342	-342
1. Flevokust Haven- kapitaallasten	-342	-342
7.1 Bestuur	-1.366	-1.366
7. Voorziening 'APPA'	-1.366	-1.366
8.1 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.938	4.938
1. Onvoorziene uitgaven	140	140
2. Stelpost NB ongeoormerkt	582	582
3. Stelpost onzekerheden	400	400
4. Rentebaten	464	464
5. Provinciefondsuitkering	642	642
6. Motorrijtuigenbelasting	1.144	1.144
7. Decentralisatieuitkeringen	1.546	1.546
Overige kleine verschillen	20	20
8.2 Bedrijfsvoering	-67	-297
3. Vrijval stelposten en vertrekregeling	-67	-297
Eindtotaal	32.188	10.592