

Aan:  
de voorzitter en de leden van  
provinciale staten van Drenthe

## HERZIEN EXEMPLAAR

Assen, 29 oktober 2003  
Ons kenmerk 44/4.1/2003009614  
Behandeld door de heer J. Bosker (0592) 36 56 60  
Onderwerp: Ontwikkelingen provinciale inkomsten

Geachte voorzitter/leden,

Met deze brief willen wij u informeren over een aantal ontwikkelingen ten aanzien van de provinciale inkomsten. De financiële gevolgen zullen worden verwerkt in de 6e wijziging van de begroting 2003 c.q. de 1e wijziging van de begroting 2004. Achtereenvolgens komen in deze brief de volgende onderwerpen aan de orde.

1. Junicirculaire 2003 en septembercirculaire 2003
2. Rentebaten 2003
3. Gevolgen voor de begroting

### **1. Junicirculaire 2003 en septembercirculaire 2003**

Zoals wij u in de Nota van aanbieding bij de begroting hebben gemeld, hebben wij op basis van door het ministerie verstrekte voorinformatie uit de te laat ontvangen junicirculaire een schatting gemaakt van de consequenties voor de algemene uitkering. Inmiddels is ook de septembercirculaire ontvangen, die een actueler zicht biedt op de verwachte ontwikkelingen van de algemene uitkering. Wij geven u een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen.

- Dualisering provinciaal bestuur, in het bijzonder de compensatie voor de kosten van de griffier nieuwe stijl en van de rekenkamer (functie)  
Landelijk wordt in 2003 in verband hiermee € 1,14 miljoen toegevoegd, vanaf 2004 oplopend tot € 1,34 miljoen. Het Rijk is van mening dat met de in totaal € 2,248 miljoen die dan in totaal in verband met de dualisering is toegevoegd aan het Provinciefonds, bijna de helft van de kosten (volgens het Rijk € 5 miljoen) van de dualisering wordt gedekt. Deze mening wordt door de provincies niet gedeeld; er bestaat een groot verschil van inzicht tussen Rijk en provincie over wat tot de kosten van de dualisering moet worden gerekend. Voor Drenthe betekent de toevoe-

ging een bedrag van circa € 72.500,-- in 2003 oplopend tot € 85.200,-- vanaf 2004. Ter vergelijking: de kosten voor de griffier nieuwe stijl bedragen in Drenthe ruim € 500.000,-- structureel, terwijl voor de rekenkamer (functie) een bedrag van € 383.000,-- structureel is gereserveerd!

- Regionale omroepen

In 2002 hebben de provincies ingestemd met een Integraal verdeelmodel regionale omroepen voor de algemene uitkering. Dit model wordt gebruikt bij de overheveling van de gelden die nu nog op de begroting staan van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCenW) naar het Provinciefonds. Blijkens de juni-circulaire gaat de overheveling in per 2004. In dat jaar wordt tweederde via een integratie-uitkering verdeeld en eenderde volgens de afgesproken maatstaven. Dit betekent voor de begroting 2004 dat de baten die in programma 8.0, Welzijn, zijn opgenomen voor de regionale omroep, een bedrag van in totaal € 4.342.000,--, komen te vervallen. In programma 0.0, Financiering en algemene dekkingsmiddelen, wordt per saldo het bedrag aan integratieuitkeringen voor de regionale omroep verhoogd met € 2.934.864,--. Daarnaast wordt een bedrag van € 1.562.792,-- verdeeld via de maatstaven. Totaal wordt daarmee het Provinciefonds met € 4.497.656,-- verhoogd. Hiermee is ten opzichte van de huidige begroting sprake van een voordeel van € 155.656,--. Overigens staat daar een belangrijk nadeel, dat wij reeds verwerkt hadden in de begroting, van € 284.013,-- tegenover. Per 2003 beschouwen wij RTV Drenthe namelijk als budgetinstelling en is het subsidiebedrag voor 2004 op grond van de gemaakte afspraken € 6.971.000,--. De geïndexeerde OCenW-subsidie bedraagt voor dat jaar € 6.686.987,--.

Het totale *reeds verwerkte* nadeel bedraagt daarmee dus € 284.013,--. Dit nadeel wordt gedeeltelijk opgeheven door het nu ontstane voordeel van € 155.656,--.

- BTW-compensatiefonds

De juni-circulaire vermeldt tevens de precieze gevolgen van de uitname uit het Provinciefonds in verband met de invoering van het BTW-compensatiefonds. In de voorlopige ramingen was uitgegaan van een uitname voor Drenthe van € 5.600.000,-- structureel. Nu de gevolgen van het BTW-compensatiefonds voor de diverse maatstaven van het Provinciefonds precies bekend zijn, blijkt de totale uitname voor Drenthe € 6.300.000,-- structureel te bedragen.

- Voor het jaar 2002 wordt voor Drenthe nog een korting toegepast van € 38.809,--. Reden hiervoor is de herverdeling die is toegepast na de bekendmaking van de definitieve cijfers van het Centraal Bureau voor de Statistiek over de maatstaven aantal inwoners in stedelijke gebieden en aantal inwoners in landelijke gebieden met een maximum van 607.000.

- Belangrijk nieuws uit de septembercirculaire is de wijze waarop de aangekondigde bezuinigingen doorwerken in de accessen. De landelijke effecten zijn in de onderstaande tabel weergegeven.

Uitkeringsjaar	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Accres in procenten	5,38	3,62	1,94	1,16	3,41	4,28
Accres nominaal, in miljoen euro's	55,216	39,179	21,793	11,932	34,807	45,177
Verschil met de juni-circulaire van 2003	0,000	-8,009	-10,731	-11,001	10,551	0,888

- In de septembercirculaire meldt de minister verder dat de grondslag voor de normering voor de bepaling van de omvang van het Provinciefonds wordt aangepast. Met ingang van het begrotingsjaar 2004 worden de uitgaven aan het FWI (inkomensdeel) niet meer meegerekend in de netto gecorrigeerde rijksuitgaven, waaraan het Provincie- en het Gemeentefonds gekoppeld zijn. De ontwikkeling van de bijstandsuitgaven werkt dan niet langer door in de hoogte van het accres van het Provinciefonds.
- Aan de algemene uitkering wordt voor het uitkeringsjaar 2003 € 1,5 miljoen toegevoegd in verband met de aanloopkosten samenhangend met de toekomstige wet op de archeologische monumentenzorg. Voor Drenthe komt dit overeen met een bedrag van € 69.655,--. Wij stellen voor dit bedrag voor de te maken aanloopkosten te reserveren en hiervoor een krediet te vormen. Naar het zich nu laat aanzien zal de wet op 1 januari 2005 van kracht worden. Over de bijdrage voor het uitkeringsjaar 2004 zal op een later tijdstip worden beslist. Na invoering van de wet op de archeologische monumentenzorg zullen de provincies een nog nader te bepalen structurele compensatie ontvangen voor de bestuurslasten.

Ten opzichte van de Nota van aanbieding bij de begroting, die was gebaseerd op voorinformatie vooruitlopend op de junicirculaire, is de ontwikkeling van de provinciefondsuitkering als volgt.

**Tabel 1**

Bedragen x € 1.000	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Septembercirculaire 2003	61.204	60.234	60.626	62.257	64.444	65.922
Nota van aanbieding	60.948	57.482	58.479	59.568	61.763	-
Verschil	256	2.752	2.147	2.689	2.681	-

De verklaring hiervoor is globaal als volgt.

**Tabel 2**

Bedragen x € 1.000	2003	2004	2005	2006	2007
Regionale omroep		4.498	4.498	4.498	4.498
BTW-compensatiefonds		-700	-700	-700	-700
Archeologisch erfgoed	70				
Dualisering	72	85	85	85	85
Definitieve uitkering 2002	-39				
Bezuinigingen en accres verschillen	153	-1.131	-1.736	-1.194	-1.202
Totaal verschil	256	2.752	2.147	2.689	2.681

## 2. Rentebaten 2003

Door een dalende rente op de geldmarkt zullen wij de begrote rente-inkomsten niet realiseren. In de begroting is voor 2003 een bedrag opgenomen van € 2.475.000,--.

Op basis van de inmiddels gerealiseerde rente lijkt een verwachting van € 1.775.000,-- realistisch. De rente-inkomsten vallen dus € 700.000,-- tegen. Deze tegenvaller is eenmalig van aard; de ramingen in de begroting 2004 voor de jaren 2004 en volgende waren reeds lager.

### 3. Gevolgen voor de begroting

De gevolgen van de onder de punten 1 tot en met 3 genoemde ontwikkelingen voor de begroting zijn weergegeven in de volgende tabel.

**Tabel 3**

Bedragen x € 1.000	2003	2004	2005	2006	2007
Ruimte Nota van aanbieding	2.834	4.328	7.202	3.613	4.760
Toename Provinciefonds <sup>1</sup>	256	2.752	2.147	2.689	2.681
Aframen doeluitkering regionale omroep		-4.342	-4.342	-4.343	-4.343
Krediet Archeologisch erfgoed	-70				
Aframen rentebaten 2003	-700				
Totaal mutaties	-514	-1.590	-2.195	-1.653	-1.661
Resterende begrotingsruimte	2.320	2.738	5.007	1.960	3.099

De geschetste gevolgen zullen worden verwerkt in de 6e wijziging van de begroting 2003 en in de 1e wijziging van de begroting 2004.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten van Drenthe,

, secretaris

, voorzitter

tk/coll.

<sup>1</sup> Zie voor de verklaring van de mutaties tabel 2.