

***Statenstuk* 2005-202**

Nota van aanbieding Begroting 2006

Voorgestelde behandeling:

- Statencommissie Omgevingsbeleid op 17 oktober 2005
- Statencommissie Cultuur en Welzijn op 19 oktober 2005
- Statencommissie Bestuur, Financiën en Economie op 19 oktober 2005
- provinciale staten op 9 november 2005
- fatale beslisdatum: n.v.t.

Voorgestelde status: **B-stuk**

Behandeld door de heer J. Bosker, telefoonnummer (0592) 36 56 60

Portefeuillehouder: de heer S.B. Swierstra

Inleiding

Bij deze nota van aanbieding treft u de Begroting 2006, de Productenraming 2006 en de eerste wijzigingen van Begroting 2006 en Productenraming 2006 aan.

De stukken maken deel uit van de begroting- en rekeningcyclus van de provincie Drenthe en zijn toekomstgericht en kaderstellend. Het vaststellen van de Begroting 2006 en de 1e wijziging daarvan behoort tot uw budgetbevoegdheid.

Separaat van de stukken die u in het kader van dit statenstuk toegezonden krijgt, ontvangt u nog een ander document in het kader van de begroting- en rekeningcyclus, namelijk de Tussentijdse rapportage uitvoering Begroting 2005. Daarmee blikken wij terug op het eerste halfjaar van 2005 en geven wij u inzicht in de voortgang van de uitvoering van de Begroting 2005.

In aanvulling op het Meerjarenoverzicht reserves en voorzieningen, zoals dat opgenomen is in de Begroting 2006 (pagina 237 tot en met 239) ontvangt u een afzonderlijke toelichtende brief, waarmee wij mede uitvoering geven aan het amendement dat door uw staten bij de behandeling van de Nota reserves en voorzieningen is aanvaard op 15 juni 2005.

Verder sturen wij u per separate brief nog nadere informatie over de plannen met betrekking tot de huisvesting in het provinciehuis.

In de toelichting van dit statenstuk wordt nader ingegaan op een aantal aspecten van de Begroting 2006.

Advies

1. De Begroting 2006, inclusief de in de toelichting van dit statenstuk opgenomen voorstellen, vaststellen.
2. De Heffingsverordening opcenten motorrijtuigenbelasting Drenthe vaststellen en de opcenten voor het tijdvak 1 april 2006 tot en met 31 maart 2007 vaststellen op 77,4.
3. De 1e wijziging van de Begroting 2006 vaststellen.
4. Kennisnemen van de Productenraming 2006 en de 1e wijziging van de Productenraming 2006.

Meetbaar/Beoogd beleidseffect

Uw staten autoriseren het beleid en de daaraan verbonden baten en lasten conform de Begroting 2006.

Argumenten

De documenten die u ter vaststelling krijgt aangeboden zijn in overeenstemming met de Financiële verordening Drenthe 2004. Voor overige argumentatie wordt verwezen naar de diverse documenten en de toelichting hierop.

Uitvoering

Tijdsplanning

N.v.t.

Financiën

N.v.t.

Monitoring en evaluatie

N.v.t.

Extern betrokkenen

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

1. Analyse verschillen Begroting 2005-06 en Begroting 2006-06
2. Berekening EMU-saldo gemeenten en provincies
3. 1e wijziging van de Productenraming 2006
4. Begroting 2006
5. Verordening op de heffing van opcenten op de hoofdsom van de motorrijtuigenbelasting Drenthe
6. 1e wijziging van de Begroting 2006
7. Productenraming 2006

Ter inzage in de leeskamer

N.v.t.

Assen, 22 september 2005
Kenmerk: 38/5.1/2005008406

Gedeputeerde staten van Drenthe,

A. Edelenbosch, voorzitter
J.D. Nauta, secretaris

ab/coll.

In deze toelichting gaan wij nader in op een aantal aspecten betreffende de Begroting 2006. Tevens doen wij enkele aanvullende voorstellen.

1. Provinciefonds

De voorzichtigheid die wij in acht nemen bij de raming van de uitkering uit het Provinciefonds heeft mede bijgedragen tot de rekeningoverschotten die wij in de afgelopen jaren hebben behaald. Praktijk is dat de meevallende uitkeringen uit het Provinciefonds dermate laat in het jaar blijken dat deze extra middelen niet meer besteed kunnen worden. In het rapport Beoordeling weerstandsvermogen 2004¹ wordt daarop gewezen. Wij hebben daarom onze ramingsystematiek enigszins aangepast. Voor het begrotingsjaar 2006 blijven wij de volledige Behoedzaamheidsreserve inhouden. Voor de overige jaren houden wij echter 75% in; wij nemen dus aan dat wij 25% terugontvangen. Dit is nog steeds voorzichtig, maar naar onze mening verantwoord. Het voorspellen van de uitkering uit het Provinciefonds blijft overigens lastig.

In 2006 worden (opnieuw) de middelen voor de regionale omroep in verband met de nieuwe Mediawet toegevoegd aan het Provinciefonds. Dat blijkt uit de Junicirculaire 2005. Deels zaten de middelen voor de regionale omroep reeds in het Provinciefonds. Met de nieuwe Mediawet zijn de provincies volledig financieel verantwoordelijk voor de regionale omroepen en hebben zij de zorgplicht gekregen om de omroepen in stand te houden op het voorzieningenniveau van 2004. De toevoeging aan het Provinciefonds vindt op een vergelijkbare wijze plaats als in 2002 is gebeurd. Ook de herverdeeffecten in verband met deze operatie pakken voor Drenthe licht negatief uit. Verschil met de operatie in 2002 is dat ook de zogenoemde ROOS-middelen uit de begroting van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap ten behoeve van het Nozema zenderpark vanaf 2006 worden overgeheveld naar het Provinciefonds. Tegenover deze extra middelen staat een financiële verplichting die landelijk gelijk is aan de omvang van de overgehevelde middelen.

Vorengenoemde ontwikkelingen leiden tot de volgende raming voor het Provinciefonds, die is opgenomen in de Begroting 2006.

bedragen x 1.000	2006	2007	2008	2009
algemene uitkering	56.485	57.880	58.730	59.539
bij: integratieuitkeringen	4.666	4.666	4.666	4.666
totale uitkering	61.151	62.546	63.395	64.205
Voorjaarsnota 2005	56.398	57.697	58.432	-
verschil	4.753	4.849	4.963	-
verklaring	-	-	-	-
ROOS-middelen	172	172	172	-
Vervallen doeluitkering	4.556	4.679	4.676	-
	-	-	-	-
overige; accres- en behoedzaamheidsreserve	26	2-	115	-
totaal verklaring	4.753	4.849	4.963	-

Uit een mail van 22 augustus 2005 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) blijkt dat dit ministerie een fout gemaakt heeft in de berekening van de Algemene uitkering voor de provincies. Door gebruik te maken van onjuiste gegevens over de opbrengst van de opcenten motorrijtuigenbelasting is de belastingcapaciteit in de berekeningen onjuist toegepast.

¹

Bijlage bij de begrotingsstukken 2006.

Gevolg hiervan is dat de verdeling van de totale provinciefondsuitkering voor 2006 over de provincies onjuist is berekend. Voor sommige provincies is daarom de uitkering te hoog berekend; voor andere provincies te laag. Voor Drenthe is de provinciefondsuitkering € 346.000,-- te hoog berekend. Op grond van deze onjuiste informatie is de raming van de provinciefondsuitkering vervolgens door ons te hoog berekend. De fout werkt bovendien meerjarig door, zodat wij na de opstelling van de begroting werden geconfronteerd met een structurele tegenvaller vanaf 2006 van € 346.000,--. De gevolgen hiervan voor de raming van de provinciefondsuitkering zijn als volgt:

bedragen x 1.000	2006	2007	2008	2009
totale uitkering als geraamd Begroting 2006	61.151	62.546	63.395	64.205
correctie BZK	346	346	346	346
totale uitkering na correctie	60.805	62.200	63.049	63.859

Op 7 september 2005 is over dit onderwerp ook een brief van het Ministerie van BZK ontvangen, waarin de gang van zaken wordt betreurd. Door het late tijdstip waarop deze tegenvaller is gebleken, kon deze niet meer worden verwerkt in de Begroting 2006 en de Productenraming. Uiteraard moet de tegenvaller wel deel uitmaken van de besluitvorming over de begrotingsstukken. In het onderdeel Dekking van deze toelichting gaan wij nader in op de dekking hiervan.

2. Opcenten motorrijtuigenbelasting

In de Voorjaarsnota 2005 is ingegaan op de ontwikkelingen in 2005 en volgende jaren met betrekking tot de opcenten op de motorrijtuigenbelasting. Daarbij is uitgegaan van het wagenpark per 24 december 2004, van een groei van het wagenpark van 1% per jaar en met een percentage oninbaar van 1. Deze uitgangspunten zijn bij de Begroting 2006 nog ongewijzigd.

Het tarief voor de opcenten op de motorrijtuigenbelasting wordt jaarlijks geïndexeerd. Voor Drenthe vindt deze indexering plaats op basis van het vierjarige gemiddelde van het prijsindexcijfer voor de gezinsconsumptie. Ten opzichte van de stand in de Voorjaarsnota 2005 is dit cijfer licht gedaald, door een iets lagere (geraamde) inflatie. Volgens het Centraal Economisch Plan 2005, bijlage A4, bedragen deze cijfers als volgt.

	2002	2003	2004	2005	Gemiddeld
Stijgingspercentage	3,4	2,1	1,2	1,25	1,99

Door de (verwachte) daling van de inflatie daalt ook het verwachte stijgingspercentage. Voor het eerst heeft dit gevolgen voor 2006.

Deze verwachting en de voorgenomen verhoging toegepast op het meerjarenperspectief leidt tot de volgende ontwikkeling van het opcententarief per 1 april.

2006	2007	2008	2009
77,4	79,0	80,5	82,1

Wij stellen u voor het tarief voor de opcenten op de motorrijtuigenbelasting voor het tijdvak 1 april 2006 tot en met 31 maart 2007 vast te stellen op 77,4.

Op grond van de huidige gegevens, het voorgestelde tarief en de genoemde aannames is een raming gemaakt van de verwachte ontwikkeling van de opbrengst opcenten op de motorrijtuigenbelasting.

In de navolgende tabellen is de raming voor 2006 en komende jaren uitgaande van de hiervoor genoemde uitgangspunten weergegeven.

Bedragen x € 1.000,--	2006	2007	2008	2009
Voorjaarsnota 2005	35.845	36.953	37.693	0
Begroting 2006	35.781	36.858	37.593	38.342
Vershil	-64	-95	-100	38.342

De bovenstaande raming is verwerkt in de Begroting 2006.

3. Indexering van personele en niet-personele lasten bij instellingen die een prestatiesubsidie per boekjaar krijgen

In de Voorjaarsnota 2005 is rekening gehouden met percentages ontleend aan Centraal Planbureau (CPB) informatief van december 2004. Inmiddels is de Junicirculaire Provinciefonds 2005 van het Ministerie van BZK gepubliceerd, op basis waarvan de subsidies voor 2004 definitief worden vastgesteld en de voorschotverlening voor 2006 wordt berekend.

De indexen op basis van de Junicirculaire Provinciefonds 2005 zijn ten opzichte van de percentages opgenomen in de Voorjaarsnota zodanig gewijzigd dat een actualisatie nodig is. Voor 2005 wordt nu voor lonen en salarissen rekening gehouden met een index van 1,50% in plaats van 1,00%, waardoor de gewogen index uitkomt op 1,45% in plaats van 1,05%. Voor 2006 hanteert de Junicirculaire Provinciefonds 2005 een index voor lonen en salarissen van 0,50% negatief. Wij achten dit niet realistisch en gaan voor de Begroting 2006 voorzichtigheidshalve uit van 1,00% (in de Voorjaarsnota 2005 was nog rekening gehouden met een index van 3,00%). De index 2006 voor materiële consumptie komt nu uit op 1,25%, terwijl in de Voorjaarsnota 2005 rekening was gehouden met een index van 2,00%. Voor 2007 en 2008 wordt een loonontwikkeling van 3% verondersteld. De prijsstijging voor materiële consumptie is gesteld op de EU-inflatiernorm van 2%. Deze percentages voor 2007 en 2008 zijn gelijk aan de indices die voor de Voorjaarsnota 2005 zijn toegepast.

	2004	2005	2006	2007	2008
Lonen en salarissen	3,20%	1,50%	1,00%	3,00%	3,00%
Materiële consumptie	1,60%	1,25%	1,25%	2,00%	2,00%
Gewogen index ²	2,88%	1,45%	1,05%	2,80%	2,80%

De gevolgen voor de Begroting vanaf 2005 zijn in de onderstaande tabel weergegeven.

Bedragen x € 1.000,--	2005	2006	2007	2008
Voorjaarsnota 2005	21.216	21.810	22.421	23.049
Begroting 2006	21.457	21.682	22.290	23.914
Vershil	241	-128	-131	-135
Waarvan effect uit 2004	156	156	156	156

In de Voorjaarsnota 2005 is voor 2004 rekening gehouden met een gewogen index van 2,1%. Aan de hand van de meest recente percentages van de Junicirculaire Provinciefonds 2005 wordt de gewogen index voor 2004 definitief vastgesteld op 2,88. Het effect van deze verhoging bedraagt € 156.000,-- die doorwerkt in 2005 en volgende jaren.

² Voor budgetinstellingen wordt een gewogen index gehanteerd, namelijk 80% van de index voor Lonen en salarissen plus 20% van de index voor materiële consumptie.

De verschillen ten opzichte van de stand van de Voorjaarsnota 2005 worden voor 2005 verwerkt in een wijziging van de Begroting 2005. De verschillen voor 2006 en volgende jaren zijn verwerkt in de Begroting 2006.

Het overleg in IPO-verband met de regionale omroepen over de indexering van de financiering vanaf 2006 in verband met de nieuwe Mediawet is nog niet afgerond. Naar verwachting zal dit in het najaar van 2005 leiden tot een advies aan de provincies over de toe te passen indexering. Op voorhand is niet uit te sluiten dat dit advies tot extra kosten voor de provincie zal leiden. In financiële zin is hiermee reeds rekening gehouden in de Voorjaarsnota 2005.

4. Uitgangspunten voor de begroting

Vertrekpunt voor de opstelling van de Begroting 2006 is de Begroting 2005 na vijf wijzigingen.

Bij de opstelling van de Begroting worden de volgende algemene uitgangspunten c.q. aannames gehanteerd.

	2006	2007	2008	2009
<i>Ontwikkeling prijzen</i>				
Prijsmutatie materiële consumptie ³	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
<i>Motorrijtuigenbelasting</i>				
Opcentariaf	77,4	79,0	80,5	82,1
<i>Provinciefonds</i>				
Accres	0,71%	2,47%	1,47%	1,38%
<i>Renten</i>				
Toegerekende rente	4,5%	4,5%	4,5%	4,5%
Lange rentefinanciering	3,5%	3,5%	3,5%	3,5%
Korte rentefinanciering	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

5. Aansluiting Voorjaarsnota 2005 en Begroting 2006

De Begroting 2006 is opgesteld op basis van het kader van de Voorjaarsnota 2005. De gevolgen van de Voorjaarsnota 2005 zijn verwerkt in de 4e wijziging van de Begroting 2005. Uitgangspunt voor het opstellen van de Begroting 2006 is de Begroting 2005 na vijf wijzigingen. In het als bijlage 1 bij deze toelichting opgenomen overzicht zijn de verschillen tussen de resterende ruimte in jaarschijf 2006 van de Begroting 2005 na vijf wijzigingen met de resterende ruimte voor 2006 in de Begroting 2006 nader toegelicht. In het totaal van de apparaatskosten heeft een verschuiving ten laste van de exploitatie plaatsgevonden van € 258.000,--. Deze kosten waren in eerste instantie toegeschreven aan apparaatkosten(uren) voor investeringen in de Begroting 2006.

6. Inzet middelen Regiovisie Groningen-Assen

In de Meerjarenbegroting hebben wij in het kader van de actualisering van de Regiovisie Groningen-Assen een bedrag van € 3,3 miljoen opgenomen vanaf 2006. Dit bedrag is opgenomen op grond van de Nota van aanbidding bij de Begroting 2004. Naast dit bedrag was ook de bijdrage in de kosten van de regiovisie voor een bedrag van € 454.000,-- meerjarig opgenomen.

³

De verwachting betreffende prijsstijging is voor 2005 gebaseerd op de ECB-doelstelling van 2%.

Bij de voorbereiding van de Begroting 2006 is gebleken dat voor de investeringen in het kader van de Regiovisie Groningen-Assen tot 2010 de volgende bijdragen voor Drenthe zijn voorzien.

2005-2006 € 453.780,--

2007-2009 € 1.316.760,--

Verwacht wordt dat Kolibri-projecten zoals CS-Zernike in Groningen pas in 2010 tot uitvoering zullen komen. Daarom zal eerst vanaf 2010 weer met de oorspronkelijke maximale inleg van € 3,3 miljoen rekening moeten worden gehouden, mogelijk zelfs vanaf 2011. Het structurele bedrag van € 3,3 miljoen is gebaseerd op een netto-investering van de provincie Drenthe van maximaal € 25,3 miljoen. Begrotingstechnisch kan dus voor 2006 een bedrag van € 3,3 miljoen en voor 2007 tot en met 2009 een bedrag van € 2,437 miljoen anders ingezet worden. Wij kiezen ervoor deze middelen toe te voegen aan de reserve Investeringen verkeer en vervoer waarmee in eerste instantie een substantiële bijdrage wordt geleverd aan de oplossing van de negatieve reserveproblematiek. Bovendien is er op deze manier ruimte voor een latere afweging over een bijdrage aan het herstel van de vaarverbinding Erica-Ter Apel en de N33.

7. Meerjarige resterende begrotingsruimte

Meerjarig geeft de post Vrije bestedingsruimte de ruimte in de Begroting weer. Uiteraard heeft deze ruimte voor het begrotingsjaar 2006, waarvan u met de vaststelling van dit statenstuk de uitgaven autoriseert, de meeste betekenis. Exclusief de posten Onvoorzien zijn de meerjarige saldi op de post Vrije bestedingsruimte als volgt.

Bedragen x € 1.000,--	2006	2007	2008	2009
	223	0	1945	0

Bij gelegenheid van de Voorjaarsnota 2006 zullen wij nader ingaan op de vraag welke intensiveringen die plaatsgevonden hebben in deze collegeperiode, van structurele aard zijn.

8. Dekking

Uit onderdeel II.1, Overzicht van baten en lasten, tevens Meerjarenraming 2006-2009 van de Begroting 2006 blijkt dat het saldo na bestemming per jaar steeds sluit op 0. Daarmee sluit de Begroting 2006 meerjarig. Echter, door een fout in de Junicirculaire van het Ministerie van BZK, zoals gemeld bij onderdeel 1, zullen wij structureel een bedrag van € 346.000,-- minder ontvangen vanaf 2006. Wij stellen u voor dit te dekken door voor 2006 de post Vrije begrotingsruimte te verlagen met € 223.000,--. Voor het resterende bedrag van € 123.000,-- voor 2006 en € 346.000,-- voor 2007 en volgende jaren stellen wij u voor een stelpost Nog te realiseren bezuinigingen/inkomsten nadeel Provinciefonds op te nemen in de Begroting. Bij de Voorjaarsnota 2006 zullen wij met nadere voorstellen komen om deze stelpost te concretiseren.

Bijlage 1; analyse verschillen begroting 2005-06 en begroting 2006-06

programma; saldo baten en lasten		lb05-06	pb06-06	verschil vjn-b06	toelichting
Saldo programma 1.0	Provinciale staten	2.861.650	2.802.618	59.032	veel lagere kosten rekenkamer (nog te verwerken in begrotingswijziging 2005); hogere apparaatskosten
Saldo programma 1.1	Bestuurlijke aangelegenheden	4.421.546	4.547.036	125.490-	veel hogere apparaatskosten; vervallen afschrijving dienstauto
Saldo programma 1.2	Interprovinciale samenwerking	1.487.270	1.266.630	220.640	lagere apparaatskosten
Saldo programma 2.0	Openbare orde en veiligheid	734.009	778.484	44.475-	hogere apparaatskosten
Saldo programma 3.0	Verkeer	8.141.962	10.067.886	1.925.924-	hogere apparaatskosten; hogere kapitaallasten (dekking uit reserve, zie ook programma 0.0); verplaatsing bijdrage voorziening kunstwerken naar 3.1
Saldo programma 3.1	Beheer en onderhoud	14.200.740	16.078.789	1.878.049-	hogere apparaatskosten; verplaatsing bijdrage voorziening kunstwerken van 3.0; hoger lasten op grond van het managementcontract 2005, gedekt door bijdrage reserve
Saldo programma 3.2	Vervoer	1.274.033	664.241	609.792	lagere apparaatskosten
Saldo programma 4.0	Waterhuishouding	2.128.340	2.310.836	182.496-	hogere apparaatskosten, lagere kosten uitvoering grondwaterwet (gelijk bedrag lagere baten, programma 0.0)
Saldo programma 5.0	Milieu algemeen	2.341.250	2.264.918	76.332	minder apparaatskosten
Saldo programma 5.1	Bodembeleid	3.128.583	3.124.627	3.956	minimale verschuivingen apparaatskosten
Saldo programma 5.2	Vergunningverlening en handhaving milieubeheer	4.533.887	5.093.365	559.478-	hogere apparaatskosten
Saldo programma 6.0	Landelijk gebied	1.202.051	1.100.218	101.833	lagere kosten ontgrondingen (gelijk bedrag lagere baten, programma 0.0); lagere apparaatskosten
Saldo programma 6.1	Natuur	4.585.288	3.637.996	947.292	hogere apparaatskosten; lagere kapitaallasten; bijdrage 2e fase relatienotagebieden (vertraagde uitvoering, dekking uit reserve programma 0.0)
Saldo programma 6.2	Plattelandsbeleid	7.550.977	8.906.153	1.355.176-	hogere apparaatskosten
Saldo programma 7.0	Economie	3.266.343	3.677.484	411.141-	hogere bijdragen ES projecten, lagere proceskosten Kompas (bezuinigingsmaatregel); hogere apparaatskosten
Saldo programma 7.1	Toerisme en recreatie	1.105.696	1.208.086	102.390-	hogere apparaatskosten
Saldo programma 7.2	Landbouw	169.755	308.851	139.096-	hogere apparaatskosten
Saldo programma 8.x	Cultuur, Welzijn en Zorg	22.505.798	27.042.362	4.536.564-	vervallen doeluitkering regionale omroep (nieuwe Mediawet); hogere apparaatskosten
Saldo programma 9.0	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	6.005.164	2.458.586	3.546.578	lagere apparaatskosten; geen bijdrage regiovisie van 3,3 miljoen
Saldo programma 9.1	Volkshuisvesting/stedelijke vernieuwing	3.521.756	4.444.406	922.650-	hogere bijdrage aan gemeentelijke verordeningen stedelijke vernieuwing (dekking programma 0.0); hogere apparaatskosten
Saldo programma 0.0	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	94.287.533-	100.074.108-	5.786.575	lagere vrije bestedingsruimte; ingevulde bezuinigingen wettelijke en autonome taken; lagere apparaatskosten in de loop jaar ontstaan; lagere rente belegd kasgeld; lagere bijdrage van kostenplaats kapitaallasten; hogere uitkering provinciefonds (voornamelijk door effect regionale omroep) voordeel indexering instellingen
saldo baten en lasten voor bestemming		878.565	1.709.464	830.899-	
totaal lasten mutaties reserves		5.740.069	6.659.107	919.038-	hogere investeringen Verkeer en Vervoer waardoor lagere bijdrage aan reserve; meevaller regiovisie in reserve gestort; hogere/lagere lasten programma's gedekt uit bijdragen reserves
totaal baten mutaties reserves		6.618.634	8.368.571	1.749.937-	hogere bijdrage van ZO Drentse vaarwegen op grond van managementcontract; hogere bijdrage van Reserve frictiekosten; bijdrage 2e fase relatienotagebieden (vertraagde uitvoering) en versterking ecologische hoofdstructuur (vertraagde uitvoering) hogere/lagere lasten gedekt uit bijdragen reserves
Saldo mutaties reserves		878.565-	1.709.464-	830.899	
Saldo na bestemming		-	-	-	

Bijlage 2; berekening EMU-saldo gemeenten en provincies

	Vraag	2005 Begroting	2006 Begroting	2007 Begroting
1	Wat is uw exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)?	-7.531	-1.709	-3.571
2	Wat zijn uw afschrijvingen ten laste van de exploitatie?	2.286	5.582	6.906
3	Wat zijn uw brutodotaties aan de post Voorzieningen ten laste van de exploitatie?	1.730	1.109	1.109
4	Wat zijn uw uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd?	3.046	23.833	29.085
5	Wat zijn de in mindering op de onder vraag 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de provincies, de Europese Unie en overige?	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
6a	Wat zijn uw verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs)?	0	0	0
6b	Wat is daarin de te verwachten boekwinst?	0	0	0
7	Hoeveel bedragen de uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken en dergelijke?	0	0	0
8	Grondverkoop:			
8a	Wat zijn de verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)?	0	0	0
8b	Wat is daarin de te verwachten boekwinst?	0	0	0
9	Wat zijn uw betalingen ten laste van de voorzieningen?	7.004	0	0
10	Zijn er voorts betalingen die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de bovenstaande vragen?	0	0	0
11	Bij de berekening van het EMU-saldo wordt gecorrigeerd voor verkoop van deelnemingen en aandelen.			
11a	Gaat u deelnemingen en aandelen verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee
11b	Zo ja wat is bij verkoop de te verwachten boekwinst?			
	<i>Berekend EMU-saldo</i>	-13.565	-18.851	-24.641

1^e wijziging Productenraming 2006

HOOFDFUNCTIE 0, Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Programma	0.0	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	BEDRAG							
			Portefeuillehouder Groep	de heer S.B. Swierstra Financiën en Control	vorige raming 2006	van de verlaging 2006	van de verhoging 2006	nieuwe raming 2006	meerjaren- raming 2007	meerjaren- raming 2008
Programmaonderdeel	30501	Algemene baten en lasten/onvoorzien								
Lasten		Onvoorzien uitgaven.....	654.265	223.265		431.000	431.000	2.376.144	431.000	
	3050102	- Vrije bestedingsruimte (223.265)					0	0	0	
		Stelposten.....	790.000	122.735			1.142.000	1.148.000	1.153.000	
	3050103	- Stelpost nog te realiseren bezuinigingen/verhoging inkomsten nadeel uitkering Provinciefonds (122.735)					(346.000)	(346.000)	(346.000)	
		Totaal lasten ten behoeve van doelstelling	1.444.265	346.000		1.098.265	881.000	2.832.144	892.000	
Baten										
		Totaal baten op grond van doelstelling	183.300			183.300	186.300	190.300	190.300	
Saldo ten laste van gewone dienst/algemene middelen		Saldo	1.260.965		0	914.965	694.700	2.641.844	701.700	

HOOFDFUNCTIE 0, Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Programma	0.0 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	BEDRAG						
		vorige raming 2006	van de verlaging 2006	van de verhoging 2006	nieuwe raming 2006	meerjaren-raming 2007	meerjaren-raming 2008	meerjaren-raming 2009
Programmaonderdeel	30201 Uitkering Provinciefonds							
Portefeuillehouder Groep	de heer S.B. Swierstra Financiën en Control							
Lasten								
	Totaal lasten ten behoeve van doelstelling	11.682			11.682	11.901	12.587	12.963
Baten	4.0 Inkomensoverdrachten.....	61.151.244	346.000		60.805.244	62.200.000	63.049.000	63.859.000
	3020102 - Uitkering uit het Provinciefonds (346.000)					(346.000)	(346.000)	(346.000)
	Totaal baten op grond van doelstelling	61.151.244	346.000		60.805.244	62.199.539	63.049.453	63.858.992
Saldo ten laste van gewone dienst/ algemene middelen	Saldo	(61.139.562)	(346.000)		(60.793.562)	(62.187.638)	(63.036.866)	(63.846.029)

Provinciale staten van Drenthe;

gelezen het voorstel van gedeputeerde staten van Drenthe van 22 september 2005,
kenmerk 38/5.1/2005008406;

BESLUITEN:

- I. de Begroting 2006, inclusief de in de toelichting van dit statenstuk opgenomen voorstellen, vast te stellen;
- II. de als bijlage bij dit besluit gevoegde Heffingsverordening opcenten motorrijtuigenbelasting Drenthe vast te stellen en de opcenten voor het tijdvak 1 april 2006 tot en met 31 maart 2007 vast te stellen op 77,4;
- III. de 1e wijziging van de Begroting 2006 vast te stellen.

Assen, 9 november 2005

Provinciale staten voornoemd,

, griffier

, voorzitter

ab/aw/coll.

**VERORDENING OP DE HEFFING VAN OPCENTEN OP DE HOOFDSOM VAN DE
MOTORRIJTUIGENBELASTING DRENTHE**

Artikel 1

Op de hoofdsom van de motorrijtuigenbelasting worden in de provincie Drenthe voor het tijdvak 1 april 2006 tot en met 31 maart 2007 77,4 opcenten geheven.

Artikel 2

Deze verordening treedt in werking met ingang van 1 april 2006.

1^e wijziging Begroting 2006

Programmanummer	0.0
Naam programma	Financiering en algemene dekkingsmiddelen
Programmaonderdeel	30501
Omschrijving programmaonderdeel	Algemene baten en lasten/Onvoorzien
Portefeuillehouder	de heer S.B. Swierstra
Groep	Financiën en Control

Financieel overzicht programma- onderdeel voor wijziging	2006	2007	2008	2009
Totaal lasten	1.444.265	1.227.000	3.178.144	1.238.000
Totaal baten	183.300	186.300	190.300	190.300
Saldo	1.260.965	1.040.700	2.987.844	1.047.700

Bedrag wijziging	2006	2007	2008	2009
lasten	346.000-	346.000-	346.000-	346.000-
baten	-	-	-	-

Financieel overzicht programma- onderdeel na wijziging	2006	2007	2008	2009
Totaal lasten	1.098.265	881.000	2.832.144	892.000
Totaal baten	183.300	186.300	190.300	190.300
Saldo	914.965	694.700	2.641.844	701.700

Programmanummer	0.0
Naam programma	Financiering en algemene dekkingsmiddelen
Programmaonderdeel	30201
Omschrijving programmaonderdeel	Uitkering Provinciefonds
Portefeuillehouder	de heer S.B. Swierstra
Groep	Financiën en Control

Financieel overzicht programma- onderdeel voor wijziging	2006	2007	2008	2009
Totaal lasten	11.682	11.901	12.587	12.963
Totaal baten	61.151.244	62.545.539	63.395.453	64.204.992
Saldo	61.139.562-	62.533.638-	63.382.866-	64.192.029-

Bedrag wijziging	2006	2007	2008	2009
lasten	-	-	-	-
baten	346.000-	346.000-	346.000-	346.000-

Financieel overzicht programma- onderdeel na wijziging	2006	2007	2008	2009
Totaal lasten	11.682	11.901	12.587	12.963
Totaal baten	60.805.244	62.199.539	63.049.453	63.858.992
Saldo	60.793.562-	62.187.638-	63.036.866-	63.846.029-