

***Statenstuk* 2012-539**

1^e Financiële actualisatie 2012

Voorgestelde behandeling:

- Statencommissie Bestuur en Financiën op 26 september 2012
- provinciale staten op 10 oktober 2012
- fatale beslisdatum: 10 oktober 2012

Behandeld door de heer G.C. van Geffen, telefoonnummer (0592) 36 55 80, e-mail
g.geffen@drenthe.nl

Portefeuillehouder: de heer A. van der Tuuk

Inleiding

Uw staten hebben aangegeven vaker geïnformeerd te willen worden over de financiële stand van zaken. Hieraan wordt uitvoering gegeven met ingang van de jaarcyclus 2012 door naast 2 Bestuursrapportages ook 2 financiële actualisaties op te stellen.

Hierbij bieden wij u de 1^e Financiële actualisatie 2012 aan. Hierin wordt een beeld geschetst van de voortgang van de financiële stand van zaken tot en met juni 2012. De nadruk wordt gelegd op autonome ontwikkelingen met financiële consequenties, zodat de begroting weer een actueel financieel beeld geeft. De gevolgen zijn verwerkt in de 4^e begrotingswijziging 2012. Het voordelig resultaat van deze actualisatie is € 54.968,--. In dit saldo zitten een aantal grote nadelen en bijna even hoge voordelen. De grotere nadelen hebben betrekking op een hoger toe te rekenen indexatie (IBOI) van de RSP-reserve en een lager provinciefondsuitkering. De grotere voordelen hebben betrekking op het afromen van de voorzieningen onderhoud gebouwen, waarin teveel gelden zaten en hogere te ontvangen dividenden. Samenvattend is de onderstaande telling te maken.

Hogere IBOI index toerekening RSP-reserve	-182.033
Lagere provinciefondsuitkering	-1.281.849
Hogere salariskosten statengrifiie	-62.800
Lagere kapitaallasten binnen diverse programma's	192.877
Onttrekkingen aan de voorzieningen onderhoud gebouwen	548.214
Hogere dividenden, o.a. Enexis	784.616
Overige mutaties	55.943
Totaal	<u>54.968</u>

De meerjarige gevolgen zullen worden verwerkt in de primaire begroting 2013.

Advies

1. Kennisnemen van de toelichting inzake de 1^e Financiële actualisatie 2012;
2. De 4^e wijziging van de Begroting 2012 vast te stellen.

Beoogd effect

Verantwoording van ons college aan uw staten zoals voorgeschreven in de Provinciewet en uitgewerkt in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Argumenten

Het vaststellen van de 4^e Begrotingswijziging is een onderdeel van de jaarcyclus en is voorgeschreven in de Provinciewet. De wijziging voldoet aan de voorschriften voor de opzet zoals die zijn opgenomen in het BBV.

Uitvoering

Tijdsplanning

Niet van toepassing.

Financiën

Niet van toepassing.

Europese context

Niet van toepassing.

Monitoring en evaluatie

Niet van toepassing.

Extern betrokkenen

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. 4^e Begrotingswijziging 2012

Ter inzage in kamer C0.39

Niet van toepassing.

Assen, 11 juli 2012

Kenmerk: 28/3.15/2012004698

Gedeputeerde staten van Drenthe,

J. Tichelaar, voorzitter

mevrouw drs. J.M. Imhof, secretaris

tk/coll.

Hierbij bieden wij u de 1^e Financiële actualisatie 2012 aan. Wij geven u een beeld van de voortgang van de financiële stand van zaken medio 2012. U hebt aangegeven vaker geïnformeerd te willen worden over de financiële stand van zaken. Om hier uitvoering aan te geven bestaat de jaarcyclus 2012 naast twee Bestuursrapportages ook uit een tweetal Financiële actualisaties. In de Financiële actualisaties wordt de nadruk gelegd op autonome ontwikkelingen en verder aan de orde zijnde beperkte bijstellingen met financiële consequenties. Deze actualisaties zijn met ingang van 2012 ingevoerd en worden in de vorm van een statenstuk verstrekt. Op deze manier hebben uw staten de mogelijkheid ook de financiële ontwikkelingen meer op de voet te volgen. De financiële actualisaties zorgen bovendien voor een actueel beeld van onze begroting. Deze actualisatie gaat over de ontwikkelingen van de eerste 6 maanden van 2012, inclusief de Junicirculaire, daarmee proberen wij op basis van de resultaten van de eerste zes maanden van het jaar zo goed mogelijk in te schatten wat de realisatie op jaarbasis zal worden. We zijn daarbij uitgegaan van de stand van zaken van de begroting zoals die bij de 1^e Bestuursrapportage is vastgesteld.

Deze 1^e Financiële actualisatie 2012 sluit af met een voordelig saldo van € 54.968,--. De meerjarige financiële gevolgen zullen worden verwerkt in de Meerjaren Begroting 2013.

Financieel Resultaat

Wij stellen voor om dit saldo met de Reserve voor algemene doeleinden te verrekenen en de in het Ontwerpbesluit opgenomen begrotingswijziging vast te stellen. Het verloop van deze reserve is dan als volgt.

Verloop	2012	2013	2014	2015
Saldo aanvang jaar (1)	8.669.874	6.483.383	5.419.281	7.411.643
Begrote onttrekking (2)	232.037	1.057.986	-	275.812
Begrote toevoeging (3)	-	-	2.001.784	-
Resultaat 1e bestuursrapportage (4)	-2.009.422	-6.116	-9.422	-9.422
Resultaat 1e finan. actualisatie (5)	54.968	-	-	-
Saldo einde jaar (1-2+3+4+5)	6.483.383	5.419.281	7.411.643	7.126.409

Hieronder volgt per programma een korte toelichting van de actualisatie van de Begroting zoals die in de voorgestelde wijziging zijn opgenomen.

Programma 1. Samenwerkend Drenthe: Bestuur

Geen grote wijzigingen ten opzichte van de actuele begroting.

Programma 2. Vitaal Drenthe: Mobiliteit

Kapitaallasten infrastructuur Verkeer en Vervoer

De berekende kapitaallasten (rente en afschrijving) voor diverse investeringsprojecten voor infrastructuur zijn in totaal € 6.436.820,-- lager dan begroot. Dit komt doordat de geplande investeringen in 2011 lager zijn geweest dan waar wij bij de opstelling van de Begroting 2012 van uit zijn gegaan. Een aantal projecten is uitgevoerd, maar nog niet financieel afgesloten of de uitvoering is later gestart vanwege bijvoorbeeld planologische procedures. Als voorbeeld kunnen genoemd worden het werk aan de N853 ontsluiting Vierslagen en de bijdrage aan Station Emmen-Zuid.

De kapitaallasten van de investeringen Verkeer en Vervoer worden verrekend met de Reserve Investerings Verkeer en Vervoer. Door deze methodiek wordt een bedrag van € 6.362.471,-- verrekend met de reserve. Voorgesteld wordt dit bedrag aan de reserve toe te voegen voor toekomstige kapitaallasten van de betreffende projecten. Het voordeel van € 74.349,-- dat dan nog overblijft, resulteert in een incidenteel voordeel. Overigens staan tegenover de voordelen die nu zijn ontstaan toekomstige kapitaallasten, waarmee in de meerjarenbegroting 2013 rekening zal worden gehouden.

Kapitaallasten wegen en vaarwegen

De berekende kapitaallasten voor reconstructie Ericasluis en Bedieningspost Stieltjeskanaalsluis zijn lager dan begroot. Dit komt doordat de geplande investeringen in 2011 lager zijn geweest dan waar wij bij de opstelling van de Begroting 2012 van uit zijn gegaan. Het voordeel van € 165.346,-- resulteert in een incidenteel voordeel. Hier tegenover staan toekomstige kapitaallasten, waarmee in de meerjarenbegroting 2013 rekening zal worden gehouden.

Programma 3. Vitaal Drenthe: RSP

Reserve RSP

Uw staten hebben ingestemd met een provinciale cofinanciering van € 5 miljoen van het project DOME (REP-middelen). In eerste instantie zijn deze middelen onttrokken aan de VES-middelen, zodat snel kon worden beschikt. Nu stellen wij voor ter dekking van dit project € 5 miljoen te onttrekken aan de RSP-reserve (REP-middelen) omdat hier de dekking voorzien was en het bedrag toe te voegen aan de VES-reserve. Zie ook programma 9.

Voor het project Spoor Zwolle-Coevorden-Emmen geldt dat ten opzichte van de begroting in 2012 € 685.000,- minder aan kosten worden gemaakt. Tot slot heeft een correctie (IBOI) plaatsgevonden in de middelen die wij vanuit het Regionaal Mobiliteitsfonds ontvangen. Per saldo wordt voorgesteld € 1.802.859,-- toe te voegen aan de RSP-reserve. Dit heeft per saldo geen financiële gevolgen.

Programma 4. Vitaal Drenthe: Welzijn, jeugdzorg, onderwijs en sport en cultuur

Aanpassing huur Drents Museum

Door de verbouw van het Drents Museum is de waarde van het pand omhoog gegaan, waardoor een huuraanpassing noodzakelijk was omdat het Drents Museum belastingplichtig is en een marktconforme huur dient te betalen. Deze huurverhoging van € 409.814,-- wordt gecompenseerd door een verhoging van de subsidie. Dit is budgettair neutraal.

Kapitaallasten Drents Museum

De basis voor het toerekenen van rente en afschrijving (kapitaallasten) is de boekwaarde per 1 januari 2012. De berekende kapitaallasten voor diverse investeringsprojecten voor het Drents Museum zijn in totaal € 365.864,-- lager dan begroot. Dit komt doordat de fasering van de investeringen in 2011 lager is geweest dan in de Begroting 2012 was geraamd en dat het project nog niet bij de jaarrekening 2011 is afgesloten. Het voordeel betreft een incidenteel voordeel. Overigens staan tegenover de voordelen die nu zijn ontstaan toekomstige kapitaallasten, waarmee in de meerjarenbegroting 2013 rekening gehouden zal worden.

Drents Plateau

Bij de afhandeling van de oplossing voor het Drents Plateau voor wat betreft de taken op het gebied van cultuurhistorie en archeologie is besloten drie reeds bij ons gedetacheerde medewerkers in dienst te nemen. Het betreft 2,4 fte, en dit is per 1 april 2012 ingegaan. Deze formatieophoging wordt gedekt door het budget voor de uitvoering van deze taken te verminderen. Totaal wordt een bedrag van € 180.000,-- in 2012 verrekend en voor de jaren daarna een bedrag van € 240.000,-- Dit is budgettair neutraal voor de betrokken jaren.

Decentralisatie rijksmonumenten

Het Rijk decentraliseert de middelen voor restauratie van rijksmonumenten naar provincies. Dit versterkt onze rol als gebiedsontwikkelaar als het om erfgoed gaat. De middelen worden verdeeld op basis van een vaste voet van € 100.000,-- per provincie en een variabel bedrag op basis van het aantal rijksmonumenten in de provincie. Dit betekent voor de provincie Drenthe jaarlijks een extra bedrag van € 494.185,- als decentralisatieuitkering in het provinciefonds. Dit is budgettair neutraal voor de betrokken jaren.

Overigens staat tegenover deze decentralisatie een bestuurlijke inspanning om provinciaal tenminste een vergelijkbaar bedrag beschikbaar te stellen.

Financiële verwerking Amendement 2012-4

Bij de behandeling van het Statenstuk 2012-523 over de Beleidsvisie sociaal domein 2013-2015 is het Amendement 2012-4 door uw staten aangenomen, waarbij aan de BOKD € 50.000,- extra vast budget is toebedeeld. Dekking voor de jaren 2014 en 2015 moest volgens het voorstel komen uit de extra gelden die beschikbaar zijn gesteld bij de Voorjaarsnota 2011. Dit zijn de middelen voor de transitiekosten sociale domein. Dit is budgettair neutraal voor de betrokken jaren.

Jeugdzorg

Een paar keer per jaar ontvangen we van het Rijk herziene beschikkingen. Nu is percentage voor de loon- en prijsontwikkelingen bekend geworden en verwerkt in de begroting. Daarnaast heeft Yorneo een pand te Vries verkocht. Op dit pand rustte een waarborg hypotheek van de Staat. De opbrengst moest daarom formeel eerst teruggestort worden naar het Rijk. Het Ministerie van VWS heeft echter aangegeven dat de opbrengst van € 700.381,--, voor herinvesteringen Yorneo aan de provinciale doeluitkering Jeugdzorg zal worden toegevoegd. Wij zullen het geld vervolgens als incidentele herinvesteringssubsidie moeten doorsluizen naar Yorneo. Op deze punten stellen wij voor de begroting aan te passen. Dit heeft per saldo geen financiële gevolgen.

Wetenschappelijke steunfunctie (WSF)

In 2012 ontvangen wij vanuit de rijksregeling Wetenschappelijke steunfunctie een bijdrage van € 113.700,--. Dit bedrag is nog niet begroot in 2012. Een deel van dit bedrag gaat naar Biblionet Drenthe om WSF-taken uit te voeren.

Biblionet

Er is bestuurlijk met Biblionet afgesproken dat de efficiencykorting van € 75.000,-- ingaat per 1 juli 2012 in plaats van 1 januari 2012. De dekking van dit uitstel (€ 37.500,--) vindt plaats binnen programma 4. Dit heeft per saldo geen financiële gevolgen.

Programma 5. Vitaal Drenthe: Ruimtelijke ontwikkeling

Beleidsadvies Bevolkingsdaling

Voor de uitvoering van de speerpunten uit het Beleidsadvies Bevolkingsdaling hebt u in uw vergadering van 18 april 2012 € 250.000,-- beschikbaar gesteld. Het bedrag wordt ten laste gebracht van de Reserve Vitaal Platteland.

Stedelijke Ontwikkeling en vernieuwing

Ten laste van de 2e tender ISV-3 is voor 2012 een bedrag van € 3.338.550,-- aan subsidies toegekend. Het kasritme waarin het Rijk de middelen voor het ISV beschikbaar stelt wijkt af van het ritme van de tenders. Daarom worden voor de dekking van de 2e tender vooruit ontvangen middelen ingezet. In 2010 en 2011 is € 1.452.411,-- ontvangen, daarnaast wordt een gedeelte van het bedrag (€ 107.470,--) dat wij in 2014 ontvangen nu al ingezet. Wij verrekenen dat via de Saldireserve.

Collectief particulier ondernemerschap

Eind 2011 is nog een bijdrage in het kader van het Collectief particulier ondernemerschap (CPO) toegekend. Deze wordt in 2012 uitgekeerd. De nog resterende rijksmiddelen ad € 36.450,-- worden voor de dekking van deze uitgaaf ingezet. Dit heeft per saldo geen financiële gevolgen.

Kapitaallasten aankoop relatienotagebieden

De basis voor het toerekenen van rente en afschrijving (kapitaallasten) is de boekwaarde per 1 januari 2012. De berekende kapitaallasten voor aankoop relatienotagebieden zijn in totaal € 84.019,-- lager dan begroot. Dit komt doordat de investeringen in 2011 lager zijn geweest dan in de Begroting 2012 was geraamd. Het voordeel betreft een incidenteel voordeel. Overigens staan tegenover de voordelen die nu zijn ontstaan toekomstige kapitaallasten, waarmee in de meerjarenbegroting 2013 rekening gehouden zal worden.

pMJP en Vitaal platteland.

Over de focus vervallen rijkstaken ILG en provinciale doelen plattelandsontwikkeling wordt u door middel van een brief, afzonderlijk geïnformeerd. De hiermee samenhangende begrotingswijziging wordt in deze actualisatie meegenomen. Alle budgetten voor de plattelandsontwikkeling (voorheen pMJP) worden geconcentreerd in programma 7. Dat is dus inclusief sociaal economische vitalisering en versterken agribusiness uit de programma's 5 en 9. Voor programma 5 wordt per saldo € 1.091.346,-- overgeheveld (nadat de structuur daadwerkelijk is aangepast).

Programma 6. Groen Drenthe: Water, Milieu en Bodem

Europese Zwemwaterrichtlijn

Via een decentralisatieuitkering van het Rijk ontvangen wij gedurende jaren 2012 tot en met 2015 jaarlijks een bedrag van € 77.007,-- voor het invoeren van de nieuwe Europese Zwemwaterrichtlijn en de verplichtingen die daaruit volgen voor ons. Het gaat vooral om het informeren van het publiek over de zwemwaterkwaliteit op zwemwaterlocaties met behulp van borden en via internet.

Leren voor Duurzame Ontwikkeling (LvDO)

Vanuit het Ministerie van EL&I is ten behoeve van het programma Leren voor Duurzame ontwikkeling € 112.000,-- toegezegd voor het verdiepen en verbreden van de al lopende LvDO projecten.

Landelijk Meldpunt Afvalstoffen (LMA)

In 2011 is de provincie Drenthe de discussie aangegaan met het LMA (als verbonden partij) om een concrete bezuinigingsopgave te realiseren. De overige provincies hebben zich bij dit Drentse initiatief aangesloten. Resultaat is dat in het meerjarenprogramma LMA structureel een reductie voor de komende jaren heeft opgenomen. Voor 2012 en de jaren daarna betekent dit een bezuiniging van € 51.289,--.

Programma 7. Groen Drenthe: pMJP, Natuur en landschap en Landbouw

Bijdrage Faunabeheer Drenthe (FBE)

De bijdrage in 2011 is voor een deel (€ 59.500,--) opgeschort. In 2012 is, nadat de reden voor opschorting is weggenomen, alsnog overgegaan tot uitbetaling van dit bedrag. De middelen waren echter niet meer gereserveerd voor FBE waardoor in 2012 een eenmalig nadeel ontstaat.

Vitaal Platteland

Uw staten hebben bij statenstuk 2012-513 € 400.000,-- beschikbaar gesteld voor enerzijds de uitvoering van de onderdelen Sociaal economische vitalisering en recreatie van het pMJP en impuls gelden ten behoeve van het vitaal platteland en anderzijds voor de investeringen in het nationaal landschap, landschapsherstel en onderhoudsprojecten in het gemeenschappelijke landschapsprogramma's 2012. Het bedrag wordt ten laste gebracht ten laste van de Reserve Vitaal Platteland.

pMJP en Vitaal Platteland

Over de focus vervallen rijkstaken ILG en provinciale doelen plattelandsontwikkeling wordt u door middel van een brief, afzonderlijk geïnformeerd. De hiermee samenhangende begrotingswijziging wordt in deze actualisatie meegenomen. Plattelandsontwikkeling omvat dan de onderdelen vervallen rijks- en provinciale doelen, ontwikkelopgave verwerving en inrichting, beheer, synergie- en losse projecten. Daarnaast is de uitfinanciering van de lopende ILG-verplichtingen en de financiering uit de grond-voor-grondregeling opgenomen. In deze begrotingswijziging wordt er van uitgegaan dat de betalingen in het kader van de uitfinanciering van de lopende ILG-verplichtingen in 2012 en latere jaren vooraleerst worden gedekt uit de restant nog aanwezige rijksmiddelen, vervolgens uit de middelen in de reserve ILG en ten slotte uit de grond-voor-grondregeling. Dit betekent dat vanaf medio 2013 inkomsten in het kader van de grond-voor-grondregeling zijn begroot. Eind dit jaar of begin volgend jaar zal na besluitvorming over de adviezen van de IPO-commissie mogelijk duidelijk worden hoe, hoeveel en wanneer de bijdragen uit de grond-voor-grondregeling worden ontvangen. Door het afsplitsen van de benodigde budgetten voor de uitfinanciering van de lopende ILG-verplichtingen, blijkt duidelijk welke middelen resteren voor nieuwe prestaties.

Programma 8. Groen Drenthe: Klimaat en Energie

Green Deal: E-College

Op 3 oktober 2011 is een Green Deal gesloten met de provincies Flevoland, Groningen, Drenthe en Limburg waarbij onder andere wordt voorzien in financiële bijdragen aan deze provincies door de Rijksoverheid. In de Junicirculaire 2012 staat vermeld dat het voor Drenthe gaat het om eenmalig € 100.000,-- inclusief btw voor oprichting van het Energy College. Daarvan wordt € 84.000,-- via het provinciefonds toegekend. Via het btw-compensatiefonds proberen wij een bedrag van € 16.000,-- terug te vorderen.

Groen Gas Wijster

In de Septembercirculaire 2011 is het bedrag voor de decentralisatie-uitkering Groen Gas Wijster, € 3.840.000,-- in 2011 en € 960.000,-- in 2012 opgenomen. In de Junicirculaire 2012 staat vermeld dat het in 2012 gaat het om een bedrag van € 960.000,-- inclusief btw, waarvan € 153.000,-- btw (16%). Via het btw-compensatiefonds proberen wij dit bedrag terug te vorderen. Begin 2012 hebben wij deze uitkering, € 4,8 miljoen als subsidie beschikt aan Attero ten behoeve van Groen Gas Hub Wijster.

Drentse Energie Organisatie

Binnen het product 8.2 vindt de verantwoording plaats van de Drentse Energie Organisatie. Wij stellen voor het hiervoor bestemde budget van € 3 miljoen subsidie aan de DEO op het product 8.1 Klimaat en Energie over te hevelen naar het juiste product 8.2.

Programma 9. Innovatief Drenthe: Economische zaken en arbeidsmarkt

Versterking economische structuur

In 2012 is een toevoeging vanuit de reserve VES opgenomen van € 5 miljoen voor cofinanciering van het project DOME (via overheveling vanuit de RSP-reserve). Daarnaast is voor 2012 een bedrag van € 3 miljoen benodigd voor actieprogramma MKB. Een generiek instrumentarium dat gericht is op economische stimulering van het MKB met als doel behoud en ontwikkeling van werkgelegenheid in tijden van economische en financiële crisis. Ontwikkeling en uitvoering samen met onze uitvoeringpartners.

Vrijvallende middelen Regeling jonge agrariërs

De verplichting van € 180.000,-- voor de regeling jonge agrariërs uit het jaar 2009 valt helemaal vrij. Wij hebben bericht gehad van het Ministerie van EL&I dat hun eigen middelen toereikend zijn voor het jaar 2009. Dus onze gelden voor 2009 hebben ze niet nodig. Deze middelen willen we inzetten voor het project IJkakker, een agrarisch project waarbij sensortechnologie wordt ingezet op boerenbedrijf-

ven. Dit project is onderdeel van de najaarstender transitie II en Pieken van Samenwerkingsverband Noord Nederland (SNN).

Diverse vrijvallende middelen inzetten voor onderzoek Ecorys

Op verzoek van uw staten heeft een extern bureau (Ecorys) de verwachte werkgelegenheidseffecten van programma 9 in de begroting, de effectiviteit van de instrumenten om de innovatiekracht van Drenthe te versterken en het 2000-banenplan beoordeeld. De kosten voor deze onderzoeken van in totaal € 59.940,- waren niet begroot en zijn gefinancierd uit proceskosten Kompas. Hierdoor wordt een budgetoverschrijding op deze proceskosten voorzien. Binnen programma 9 zijn diverse verplichtingen vrijgevallen, ten grote van € 72.052,67. Dit betreffen middelen uit Parkmanagement, Multifunctionele Dienstencentra (MFD) en Leren en Werken. De vrijgevallen middelen willen we inzetten om dit tekort op te vangen en overboeken naar proceskosten Kompas.

Voorzieningen toeristisch aanbod

Binnen de budgetten voor voorzieningen toeristisch aanbod zijn verplichtingen over voorgaande jaren lager uitgevallen. Als gevolg hiervan is een vrijval ontstaan van € 23.255,-. We stellen voor dit bedrag opnieuw in te zetten voor Structuurversterking recreatie en (zorg)toerisme.

pMJP en Vitaal platteland.

Over de focus vervallen rijkstaken ILG en provinciale doelen plattelandsontwikkeling wordt u door middel van een brief, afzonderlijk geïnformeerd. De hiermee samenhangende begrotingswijziging wordt in deze actualisatie meegenomen. Alle budgetten voor de plattelandsontwikkeling (voorheen pMJP) worden geconcentreerd in programma 7. Dat is dus inclusief sociaal economische vitalisering en versterken agribusiness uit de programma's 5 en 9 voor programma 9 is per saldo € 1.662.002,- overgeheveld (nadat de structuur daadwerkelijk is aangepast).

Programma 10. Middelen en bedrijfsvoering

Dividenduitkeringen

De dividenduitkering over 2011 van Attero is € 15.960,- hoger dan geraamd. De dividenduitkering van Enexis is € 642.978,-; hoger dan geraamd (daarin is inbegrepen een nagekomen dividend van € 26.607,-). Van Publiek Belang Electriciteitsproductie BV wordt over 2011 een hoger dividend ontvangen van € 11.291,- en van Verkoop Vennootschap ontvangen wij een niet geraamde agio uitkering van € 114.387,-. Het betreft incidentele voordelen van in totaal € 784.616,-.

Wijzigingen in de algemene uitkering

Met ingang van 2012 wordt geen Maartcirculaire voor het provinciefonds meer uitgebracht. De effecten van een nacalculatie over 2011 zijn in de Junicirculaire opgenomen. Voor Drenthe betekent dit over 2011 een klein nadeel van € 11.786,-.

Als gevolg van de gewijzigde accessen door de normeringssystematiek valt voor de jaren 2012 en 2013 de algemene uitkering uit het provinciefonds lager uit. Daarbij gaan wij bij de algemene uitkering uit van de algemene uitkering zoals deze in de circulaire wordt genoemd met daarbij opgeteld de decentralisatie-uitkering voor ontwikkeltaken/OEM. Vergelijking van de cijfers in de Junicirculaire 2012 met de (geactualiseerde) begrotingscijfers levert dan het volgende beeld op:

Jaar	Productenraming 2012		Junicirculaire 2012		Verskil	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Algemene uitkering	43.241.045		42.282.403	42.209.365	-958.642	
DU ontwikkeltaken/OEM	25.490.090		25.166.883	25.203.336	-323.207	
Totaal AU	68.731.135	68.731.135	67.449.286	67.412.701	-1.281.849	-1.318.434

Uit de tabel valt af te lezen, dat op begrotingsbasis in 2012 nog een tegenvaller van € 1,28 miljoen op

te vangen is en dat voor 2013 de algemene uitkering ongeveer € 1,32 miljoen lager begroot moet worden. Dit beeld valt mee ten opzichte van eerdere berichtgeving vanuit het Rijk en het IPO. Op basis van die berichtgeving waren wij uitgegaan van een nadeel van € 2,3 miljoen in 2012 en een daarop volgend structureel nadeel met ingang van 2013 van € 1,7 miljoen. Voor de jaren 2014 en later zijn alle berekeningen "gebaseerd op drijfzand", zoals ons onlangs in een gesprek nog vanuit het Ministerie van BZK werd voorgehouden. Voorgesteld wordt daarom de lijn van de afgelopen jaren te handhaven en voorzichtigheidshalve uit te gaan van de "nullijn" en voor de jaren 2014 en later voorlopig dezelfde cijfers te hanteren als in 2013. Dat levert dan voor die jaren vooralsnog ook dezelfde tegenvaller van € 1,32 miljoen op voor ons meerjarenperspectief.

Decentralisatieuitkeringen

In de Junicirculaire zijn diverse decentralisatie uitkeringen aangepast en of nieuw opgenomen. Per saldo wordt een bedrag van € 551.886,-- meer ontvangen. Deze bedragen zijn één op één binnen de betreffende programma's als lasten opgenomen. Dit heeft per saldo geen financiële gevolgen.

Loonkosten

De formatieophoging heeft plaatsgevonden door drie reeds bij ons gedetacheerde medewerkers van het Drents Plateau in dienst te nemen. Dit heeft gevolgen voor de totale loonsom. Het betreft 2,4 fte, die per 1 april 2012 zijn overgegaan. Dekking vindt plaats door het budget in programma 4 voor de uitvoering van deze taken te verminderen. Totaal wordt een bedrag van € 180.000,-- in 2012 verrekend en voor de jaren daarna een bedrag van € 240.000,-- Dit is budgettair neutraal voor de betrokken jaren.

Dotatie aan voorzieningen

De toevoegingen aan de voorzieningen voor het Provinciehuis en Depot Drents Museum zijn aangepast. Nu is rekening gehouden met vrijvallende investeringsbudgetten wegens vervanging en is het onderhoud voor een periode van 25 jaar meegenomen. Per saldo is daardoor een bedrag van € 14.297,-- minder nodig om jaarlijks te doteren.

Vrijval onderhoudsvoorzieningen

Het totaal bedrag dat de afgelopen jaren teveel in de onderhoudsvoorzieningen was opgebouwd, wordt nu in 2012 onttrokken. De saldi in de voorzieningen zijn daarmee in overeenstemming met de opgestelde onderhoudsplannen. Incidenteel komt daarmee een bedrag van € 478.543,-- ten gunste van de algemene middelen.

Voorziening spaarverlof

Volgens planning is de voorziening spaarverlof vanaf 2012 niet meer nodig en kan hij worden opgeheven. Het saldo van € 55.374,-- dat niet meer nodig is komt ten gunste van de algemene middelen.

Salarissen Statengriffie

Het budget voor salarissen en sociale lasten 2012 voor de Statengriffie, was gebaseerd op de bezetting per 31-12-2011. De ontwikkelingen in bezetting en inhuur 2012 leiden tot een ophoging van het benodigde personeelsbudget met € 62.800,--. De formatie 2012 is overeenkomstig die van 2011, zoals vastgelegd in het Griffieplan 2011-2015. Het budget is met deze wijziging toereikend.

Kapitaallasten innovatieve ICT-projecten en Migratieprojecten

De basis voor het toerekenen van rente (onderdeel van de kapitaallasten) is de boekwaarde per 1 januari 2011. De toegerekende kapitaallasten van innovatieve ICT-projecten wijken af. De rente en afschrijvingen zijn lager dan begroot, omdat wij een aantal van de geplande uitgaven voor de kredieten later uitvoeren dan gepland. Per saldo resulteert dit een voordeel van € 155.187,--.

Onderzoeken aangaande verbonden partijen

De laatste tijd blijkt de gang van zaken rond verbonden partijen meer gecompliceerd te worden. Te denken valt hierbij aan de herstructurering van Attero (en de daarmee verbonden risico's rond de nazorgverplichtingen), de governance rond de WMD en de aansluitende herziening van de Nota Bestuursfuncties. Daarbij komt nog de wens van het College in de toekomst meer te werken met revoluerende financiering. Ook hierbij zijn vaak rechtspersonen in het geding en daarbij de mate van zeggenschap die de provincie daarin wil behouden. Het valt te verwachten dat voor dergelijke kwesties de komende tijd vaker dan voorheen een beroep gedaan zal moeten worden op externe expertise. Daarom wordt voorgesteld een structureel budget van € 40.000,-- beschikbaar te stellen. De ruimte voor dit budget is in de financiële actualisatie ontstaan door de substantieel meevallende baten uit de dividendopbrengsten van een aantal verbonden partijen uit de "nalatenschap" van Essent, waarvan de provincie (nog) aandeelhouder is.

Herstel indexatie inkoopbudgetten

In de begroting is een stelpost van € 500.000,-- opgenomen om de eerder gerealiseerde bezuiniging op de inkoopbudgetten (deels) terug te draaien. Gelet op het financiële perspectief stellen we voor om deels hiervan af te zien. Per saldo resulteert dit een incidenteel voordeel van € 100.000,--.

Renteopbrengsten

De renteopbrengst zal in totaliteit niet veranderen. Het rente percentage waarvoor het gelden kunnen uitzetten is lager dan geraamd, maar de omvang van de uitgezette middelen is hoger dan waarmee eerder rekening was gehouden. Daardoor wijzigt de totale renteopbrengst niet, maar wel de verhouding tussen de opbrengst van de rente op de korte (<1 jaar) en lange (>1 jaar) termijn. Dit is budgetneutraal in de wijziging verwerkt.

Reserve mutaties

Per saldo wordt een bedrag van € 7.004.313,-- (exclusief de storting van het saldo van deze actualisatie) aan de reserves onttrokken aan de bestemmingsreserves. Deze mutaties zijn bij de programma's toegelicht. Hieronder een totaal overzichtje.

Omschrijving	Mutatiebedrag
Bijdrage van reserve versterking economisch structuur	-5.000.000
Bijdrage van reserve versterking economisch structuur	-3.000.000
Bijdrage van de saldireserve	-107.470
Bijdrage aan reserve Investeringen Verkeer en Vervoer	6.362.471
Inflatiecorrectie RSP (IBOI)	182.033
Bijdrage van Reserve RSP	1.858.955
Bijdrage van reserve provinciaal aandeel ILG	-6.650.302
Bijdrage van reserve vitaal platteland	-650.000
	<u>-7.004.313</u>

Provinciale staten van Drenthe;

gelezen het voorstel van gedeputeerde staten van Drenthe van 11 juli 2012, kenmerk 28/3.15/2012004698;

BESLUITEN:

- I. kennis te nemen van de toelichting inzake de 1^e Financiële actualisatie 2012;
- II. de 4^e wijziging van de Begroting 2012 vast te stellen.

Assen, 10 oktober 2012

Provinciale staten voornoemd,

, griffier

, voorzitter

tk/coll.

Bijlage de 4^e Begrotingswijziging 2012

Voor de toelichting op aanpassingen van de in deze wijziging opgenomen posten wordt verwezen naar de toelichting in het statenstuk.

Producten	2012	2013	2014	2015
Product 1.1. Drenthe goed bestuurd	3.667			
Product 1.2. Zichtbaar Drenthe				
Product 2.1. Bereikbaarheid (incl openbaar vervoer)	-6.395.264			
Product 2.2. Verkeersveiligheid				
Product 2.3. Wegen	216.925			
Product 2.4. Vaarwegen	-56.271			
Product 3.2. RSP/REP	-1.802.859			
Product 4.1. Sociaal domein				
Product 4.2. Jeugd en onderwijs				
Product 4.4. Kunsten, erfgoed en media	-41.928			
Product 5.1. Algemeen ruimtelijke ordening (incl Regiovisie Groningen- Assen)	250.000			
Product 5.2. Stedelijke ontwikkeling (ISV)	107.470			
Product 5.3. Vitaal platteland (inclusief Zuidoost Drenthe en Stuurgroep Veenkoloniën)	-1.175.365			
Product 6.1. Grondwater en waterhuishouding (incl. waterschappen en peilbeheer)				
Product 6.3. Milieubeleid en ondergrond				
Product 6.5. Vergunningverlening en handhaving/RUD	36.818			
Product 6.6. Bodemsanering	-6.402			
Product 7.1. Natuur en landschap en diverse deelprojecten pMJP	7.631.150			
Product 8.1. Klimaat en Energie	-3.069.000			
Product 8.2. Drentse Energie Organisatie	3.000.000			
Product 9.1. Versterken regionale innovatiekracht	8.000.000			
Product 9.4. Vrijtijdseconomie				
Product 9.5 Versterken agribusiness (Landbouw)	569.998			
Product 10.1. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	60.646			
Product 10.2. Personeel en organisatie	-214.267	-10.000	-10.000	-10.000
Product 10.3. ICT en facilitaire zaken	-165.973	10.000	10.000	10.000
Product 10.4. Reserve mutaties	-6.949.345			
	0	0	0	0

PROGRAMMA

PROGRAMMA 1. SAMENWERKEND DRENTHE: BESTUUR

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	3.716.479	4.681.194	3.423.419	3.273.419
Baten voor wijziging	19.640	19.640	19.640	19.640
Saldo voor wijziging	3.696.839	4.661.554	3.403.779	3.253.779
Lasten wijziging per product				
Product 1.1. Drenthe goed bestuurd	3.667			
Product 1.2. Zichtbaar Drenthe				
Baten wijziging per product				
Lasten na wijziging	3.720.146	4.681.194	3.423.419	3.273.419
Baten na wijziging	19.640	19.640	19.640	19.640
Saldo na wijziging	3.700.506	4.661.554	3.403.779	3.253.779
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	3.720.146	4.681.194	3.423.419	3.273.419
Baten na wijziging	19.640	19.640	19.640	19.640
Saldo na wijziging	3.700.506	4.661.554	3.403.779	3.253.779

PROGRAMMA

PROGRAMMA 2. VITAAL DRENTHE: MOBILITEIT

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	82.734.307	72.930.119	61.056.957	58.578.478
Baten voor wijziging	39.870.667	34.004.537	32.331.903	31.917.503
Saldo voor wijziging	42.863.640	38.925.582	28.725.054	26.660.975
Lasten wijziging per product				
Product 2.1. Bereikbaarheid (incl openbaar vervoer)	-6.395.264			
Product 2.2. Verkeersveiligheid				
Product 2.3. Wegen	216.925			
Product 2.4. Vaarwegen	-56.271			
Baten wijziging per product				
Lasten na wijziging	76.499.697	72.930.119	61.056.957	58.578.478
Baten na wijziging	39.870.667	34.004.537	32.331.903	31.917.503
Saldo na wijziging	36.629.030	38.925.582	28.725.054	26.660.975
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	76.499.697	72.930.119	61.056.957	58.578.478
Baten na wijziging	39.870.667	34.004.537	32.331.903	31.917.503
Saldo na wijziging	36.629.030	38.925.582	28.725.054	26.660.975

PROGRAMMA

PROGRAMMA 3. VITAAL DRENTHE: RSP

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	22.964.140	18.837.866	18.479.765	10.022.870
Baten voor wijziging	6.574.588	6.379.783	7.548.614	13.997.584
Saldo voor wijziging	16.389.552	12.458.083	10.931.151	-3.974.714
Lasten wijziging per product				
Product 3.2. RSP/REP	-2.487.169			
Baten wijziging per product				
Product 3.2. RSP/REP	-684.310			
Lasten na wijziging	20.476.971	18.837.866	18.479.765	10.022.870
Baten na wijziging	5.890.278	6.379.783	7.548.614	13.997.584
Saldo na wijziging	14.586.693	12.458.083	10.931.151	-3.974.714
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	20.476.971	18.837.866	18.479.765	10.022.870
Baten na wijziging	5.890.278	6.379.783	7.548.614	13.997.584
Saldo na wijziging	14.586.693	12.458.083	10.931.151	-3.974.714

PROGRAMMA

PROGRAMMA 4. VITAAL DRENTHE: WELZIJN, JEUGDZORG,
ONDERWIJS EN SPORT EN CULTUUR

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	70.882.020	67.107.008	66.723.175	67.040.559
Baten voor wijziging	39.543.136	39.879.393	39.895.308	39.907.524
Saldo voor wijziging	31.338.884	27.227.615	26.827.867	27.133.035
Lasten wijziging per product				
Product 4.1. Sociaal domein				
Product 4.2. Jeugd en onderwijs	1.622.689			
Product 4.4. Kunsten, erfgoed en media	471.835			
Baten wijziging per product				
Product 4.2. Jeugd en onderwijs	1.622.689			
Product 4.4. Kunsten, erfgoed en media	513.763			
Lasten na wijziging	72.976.544	67.107.008	66.723.175	67.040.559
Baten na wijziging	41.679.588	39.879.393	39.895.308	39.907.524
Saldo na wijziging	31.296.956	27.227.615	26.827.867	27.133.035
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	72.976.544	67.107.008	66.723.175	67.040.559
Baten na wijziging	41.679.588	39.879.393	39.895.308	39.907.524
Saldo na wijziging	31.296.956	27.227.615	26.827.867	27.133.035

PROGRAMMA

PROGRAMMA 5. VITAAL DRENTHE: RUIMTELIJKE
ONTWIKKELING

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	10.368.649	7.025.836	9.773.060	9.685.076
Baten voor wijziging	1.338.000	1.338.000	4.176.900	4.176.900
Saldo voor wijziging	9.030.649	5.687.836	5.596.160	5.508.176
Lasten wijziging per product				
Product 5.1. Algemeen ruimtelijke ordening (incl Regiovisie Groningen-Assen)	250.000			
Product 5.2. Stedelijke ontwikkeling (ISV)	1.596.331			
Product 5.3. Vitaal platteland (inclusief Zuidoost Drenthe en Stuurgroep Veenkoloniën)	-2.513.365			
Baten wijziging per product				
Product 5.2. Stedelijke ontwikkeling (ISV)	1.488.861			
Product 5.3. Vitaal platteland (inclusief Zuidoost Drenthe en Stuurgroep Veenkoloniën)	-1.338.000			
Lasten na wijziging	9.701.615	7.025.836	9.773.060	9.685.076
Baten na wijziging	1.488.861	1.338.000	4.176.900	4.176.900
Saldo na wijziging	8.212.754	5.687.836	5.596.160	5.508.176
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	9.701.615	7.025.836	9.773.060	9.685.076
Baten na wijziging	1.488.861	1.338.000	4.176.900	4.176.900
Saldo na wijziging	8.212.754	5.687.836	5.596.160	5.508.176

PROGRAMMA

PROGRAMMA 6. GROEN DRENTHE: WATER, MILIEU
EN BODEM

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	8.876.139	9.397.353	6.053.579	4.824.448
Baten voor wijziging	2.266.169	4.824.489	1.512.819	1.602.819
Saldo voor wijziging	6.609.970	4.572.864	4.540.760	3.221.629
Lasten wijziging per product				
Product 6.3. Milieubeleid en ondergrond	112.000			
Product 6.5. Vergunningverlening en handhaving/RUD	36.818			
Product 6.6. Bodemsanering	-6.402			
Baten wijziging per product				
Product 6.1. Grondwater en waterhuishouding (incl. waterschappen en peilbeheer)				
Product 6.3. Milieubeleid en ondergrond	112.000			
Lasten na wijziging	9.018.555	9.397.353	6.053.579	4.824.448
Baten na wijziging	2.378.169	4.824.489	1.512.819	1.602.819
Saldo na wijziging	6.640.386	4.572.864	4.540.760	3.221.629
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	9.018.555	9.397.353	6.053.579	4.824.448
Baten na wijziging	2.378.169	4.824.489	1.512.819	1.602.819
Saldo na wijziging	6.640.386	4.572.864	4.540.760	3.221.629

PROGRAMMA

PROGRAMMA 7. GROEN DRENTHE: PMJP, NATUUR
EN LANDSCHAP EN LANDBOUW

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	67.125.816	66.918.723	40.291.101	40.291.101
Baten voor wijziging	56.078.068	56.078.067	36.500.893	36.500.893
Saldo voor wijziging	11.047.748	10.840.656	3.790.208	3.790.208
Lasten wijziging per product				
Product 7.1. Natuur en landschap en diverse deelprojecten pMJP	-27.492.641			
Baten wijziging per product				
Product 7.1. Natuur en landschap en diverse deelprojecten pMJP	-35.123.791			
Lasten na wijziging	39.633.175	66.918.723	40.291.101	40.291.101
Baten na wijziging	20.954.277	56.078.067	36.500.893	36.500.893
Saldo na wijziging	18.678.898	10.840.656	3.790.208	3.790.208
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	39.633.175	66.918.723	40.291.101	40.291.101
Baten na wijziging	20.954.277	56.078.067	36.500.893	36.500.893
Saldo na wijziging	18.678.898	10.840.656	3.790.208	3.790.208

PROGRAMMA

PROGRAMMA 8. GROEN DRENTHE: KLIMAAT EN ENERGIE

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	28.803.697	6.700.000	6.700.000	6.700.000
Baten voor wijziging	4.303.697			
Saldo voor wijziging	24.500.000	6.700.000	6.700.000	6.700.000
Lasten wijziging per product				
Product 8.1. Klimaat en Energie	-3.069.000			
Product 8.2. Drentse Energie Organisatie	3.000.000			
Baten wijziging per product				
Lasten na wijziging	28.734.697	6.700.000	6.700.000	6.700.000
Baten na wijziging	4.303.697			
Saldo na wijziging	24.431.000	6.700.000	6.700.000	6.700.000
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	28.734.697	6.700.000	6.700.000	6.700.000
Baten na wijziging	4.303.697			
Saldo na wijziging	24.431.000	6.700.000	6.700.000	6.700.000

PROGRAMMA

PROGRAMMA 9. INNOVATIEF DRENTHE: ECONOMISCHE ZAKEN EN ARBEIDSMARKT

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	18.476.709	17.150.866	14.976.955	14.389.207
Baten voor wijziging	5.598.528	5.599.197	6.395.239	6.395.239
Saldo voor wijziging	12.878.181	11.551.669	8.581.716	7.993.968
Lasten wijziging per product				
Product 9.1. Versterken regionale innovatiekracht	8.000.000			
Product 9.4. Vrijtijdseconomie				
Product 9.5 Versterken agribusiness (Landbouw)	-4.997.000			
Baten wijziging per product				
Product 9.5 Versterken agribusiness (Landbouw)	-5.566.998			
Lasten na wijziging	21.479.709	17.150.866	14.976.955	14.389.207
Baten na wijziging	31.530	5.599.197	6.395.239	6.395.239
Saldo na wijziging	21.448.179	11.551.669	8.581.716	7.993.968
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	21.479.709	17.150.866	14.976.955	14.389.207
Baten na wijziging	31.530	5.599.197	6.395.239	6.395.239
Saldo na wijziging	21.448.179	11.551.669	8.581.716	7.993.968

PROGRAMMA

PROGRAMMA 10. MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING

	2012	2013	2014	2015
Financieel overzicht prioriteiten				
Lasten voor wijziging				
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging				
Lasten wijziging per prioriteit				
Baten wijziging per prioriteit				
Lasten na wijziging				
Baten na wijziging				
Saldo na wijziging				
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	62.524.795	52.870.488	54.839.177	51.594.868
Baten voor wijziging	220.880.258	175.496.347	153.935.872	131.881.924
Saldo voor wijziging	-158.355.463	-122.625.859	-99.096.695	-80.287.056
Lasten wijziging per product				
Product 10.1. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-501.323			
Product 10.2. Personeel en organisatie	-230.200	-10.000	-10.000	-10.000
Product 10.3. ICT en facilitaire zaken	-77.983	4.000	4.000	4.000
Product 10.4. Reserve mutaties	236.070	-54.690		
Baten wijziging per product				
Product 10.1. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-561.969			
Product 10.2. Personeel en organisatie	-15.933			
Product 10.3. ICT en facilitaire zaken	87.990	-6.000	-6.000	-6.000
Product 10.4. Reserve mutaties	7.185.415	-54.690		
Lasten na wijziging	61.951.359	52.809.798	54.833.177	51.588.868
Baten na wijziging	227.575.761	175.435.657	153.929.872	131.875.924
Saldo na wijziging	-165.624.402	-122.625.859	-99.096.695	-80.287.056
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	61.951.359	52.809.798	54.833.177	51.588.868
Baten na wijziging	227.575.761	175.435.657	153.929.872	131.875.924
Saldo na wijziging	-165.624.402	-122.625.859	-99.096.695	-80.287.056

