provincie Drenthe

Statenstuk 2013-583

1e financiële actualisatie 2013/4e wijziging Begroting 2013

Voorgestelde behandeling:
- Statencommissie Bestuur en Financiën op 18 september 2013
- provinciale staten op 25 september 2013
- fatale beslisdatum: 25 september 2013

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 en daarom worden er vanaf de jaarcyclus 2012 naast twee bestuursrapportages ook twee financiële actualisaties (in de vorm van een statenstuk) opgesteld. Hierbij bieden wij u de 1e financiële actualisatie 2013 aan. Hierin wordt een beeld geschetst van de voortgang van de financiële stand van zaken t/m mei 2013. De nadruk wordt gelegd op autonome ontwikkelingen met financiële consequenties, zodat de (meerjaren)begroting weer een actueel financieel beeld geeft. In dit beeld zijn voor zover relevant de consequenties van de Meicirculaire 2013 Provinciefonds opgenomen. De gevolgen zijn verwerkt in de 4e Begrotingswijziging 2013. Het nadelig resultaat van deze actualisatie is € 1.300.457,-- voor 2013. Dit is het saldo van diverse posten die voornamelijk betrekking hebben op de Meicirculaire en bijstelling van afschrijvingen en toegerekende rente binnen de diverse programma's. Samenvattend is de onderstaande telling te maken.

Verklaring saldo 1e financiële actualisatie 2013	2013	2014	2015	2016
Bijdrage SNN		-37.000	-37.000	-37.000
Aanpassing dienstverleningsovereenkomst Drents Museum	-51.212	-55.621	-59.383	-59.383
Drents Museum lagere toegerekende rente	1.271			
Kapitaallasten wegennet en vaarwegen	145.952			
Toe te rekenen rente BDU	-15.590			
Dividend BNG	29.836			
Kapitaallasten ICT en facilitaire zaken	809.456			
Bijstelling wegens minder toe te rekenen rente	-721.450			
Bijstelling provinciefondsuitkering n.a.v. Meicirculaire 2013	-1.498.720	-10.189.394	-12.451.281	-16.604.062
Schrappen lasten RTV-Drenthe in begroting wegens overdracht aan het Rijk		9.390.799	9.603.069	9.846.271
Totaal	-1.300.457	-891.216	-2.944.595	-6.854.174

Advies

1. De 1e financiële actualisatie 2013 en de 4e wijziging van de Begroting 2013 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

1.1. Het vaststellen van de 4e Begrotingswijziging 2013 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
N.v.t.

Financiën
N.v.t.

Europese context
N.v.t.

Monitoring en evaluatie
N.v.t.

Extern betrokkenen
N.v.t.

Communicatie
N.v.t.

Bijlagen
Geen

Ter inzage in kamer C0.39
N.v.t.

Assen, 20 juni 2013
Kenmerk: 25/3.2/2013004385

Gedeputeerde staten van Drenthe,

J. Tichelaar, voorzitter
mevrouw mr. A.M. van Schreven, secretaris

tk/coll.

Deze actualisatie gaat over de ontwikkelingen van de eerste vijf maanden van 2013. Daarmee proberen wij op basis van de resultaten van de eerste vijf maanden van het jaar zo goed mogelijk in te schatten wat de realisatie op jaarbasis zal worden, om grote verschillen te voorkomen. We zijn daarbij uitgegaan van de stand van zaken van de begroting, zoals die bij de 1e Bestuursrapportage 2013 is aangepast.

Deze 1e financiële actualisatie 2013 sluit af met een nadelig saldo van € 1.300.457,-- voor 2013. De meerjarige financiële gevolgen zijn verwerkt in de 4e Begrotingswijziging 2013.

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

050001	**Reserve voor algemene doeleinden**			
Verloop	*2013*	*2014*	*2015*	*2016*
Saldo aanvang jaar (1)	8.698.211	5.063.203	7.268.515	5.637.959
Begrote onttrekking (2)	3.278.589	0	0	0
Begrote toevoeging (3)	0	3.176.528	1.314.038	1.141.940
Bestemming resultaat rekening 2012 (4)	2.009.039			
Resultaat 1e bestuursrapportage (5)	-1.065.000	-80.000		
Resultaat 1e finan. actualisatie (6)	-1.300.457	-891.216	-2.944.595	-6.854.174
Resultaat 2e bestuursrapportage (7)				
Resultaat 2e finan. actualisatie (8)				
Saldo einde jaar (1-2+3+4+5+6+7+8)	5.063.203	7.268.515	5.637.959	(74.275)

Dit is een voortgangsrapportage; hier moeten geen beleidsmatige consequenties aan verbonden worden, dat gebeurd bij de begroting. De stand van de algemene reserve wordt volgens de huidige inzichten in 2016 negatief, zoals ook in de Voorjaarsnota 2013 aangekondigd. Voor de komende jaren blijft de inzet van het financiële beleid, dat er sprake zal zijn van een meerjarig duurzaam financieel evenwicht en dus van een begroting die op orde is, zonder aanwending van de Reserve voor algemene doeleinden. Daartoe zullen uiterlijk met ingang van 2016 structurele bezuinigingen geëffectueerd moeten worden. Daarvoor zijn al drie scenario's ontwikkeld, waarvan het eerste in de Begroting 2013 is opgenomen en waarbij de volgende twee nog niet tot besluitvorming hebben geleid. Na doorwerking van deze voorstellen in de meerjarenbegroting 2014 zal de Reserve voor algemene doeleinden dus niet aangesproken hoeven te worden en daarmee weer een acceptabel niveau krijgen.

Hieronder volgt per programma een korte toelichting op de actualisatie van de Begroting 2013, zoals die in de voorgestelde begrotingswijziging is opgenomen.

Programma 1. Samenwerkend Drenthe: Bestuur
Bijdrage SNN
In de provinciale Begroting 2014 en volgende jaren moet de bijdrage voor het SNN structureel worden verhoogd met € 37.000,--. Dit is onder meer het gevolg van het aantrekken van een extra lobbyist in Den Haag en secretariële ondersteuning van de lobbyisten, waarvoor het SNN na 2013 geen budget meer heeft. Alle drie de provincies dragen hieraan bij (zie statenstuk 2013-574).

Programma 2. Vitaal Drenthe: Mobiliteit
Toe te rekenen rente BDU
Over het nog niet bestede deel van de BDU-uitkering moeten we van het Rijk rente toevoegen. Op dit

moment is hiervoor een te laag bedrag in de begroting opgenomen. Deze rente dient dan ook verhoogd te worden met in totaal € 15.590,--.

Kapitaallasten infrastructuur
De berekende kapitaallasten voor diverse investeringsprojecten voor infrastructuur zijn in totaal € 2.136.869,-- lager dan begroot. Dit komt doordat de geplande investeringen in 2012 lager zijn geweest dan waarvan bij de Begroting 2013 was uitgegaan. Een aantal projecten is uitgevoerd, maar nog niet financieel afgesloten of de uitvoering is later gestart vanwege bijvoorbeeld planologische procedures. De kapitaallasten van de investeringen Verkeer en Vervoer worden verrekend met de Reserve Investeringen Verkeer en Vervoer. Door deze methodiek wordt een bedrag van € 2.136.869,-- verrekend met de reserve. Voorgesteld wordt dit bedrag aan de reserve toe te voegen voor toekomstige kapitaallasten van de desbetreffende projecten. Hiermee zal in de meerjarenbegroting 2014 rekening worden gehouden.

N34
De lopende en nog op stapel staande aanpassingen worden betaald uit de Reserve N34, de BDU en het Investeringsprogramma Verkeer en Vervoer. Vanuit de reserve is iets meer begroot dan in de Reserve achterstallig onderhoud & verbeteringswerken N34 aanwezig is. Een bedrag van € 97.549,-- wordt daarom aangepast in 2014.

Kapitaallasten wegennet en vaarwegen
In navolging op de 1e Bestuursrapportage 2013 melden we hierbij dat de technische doorrekening van de kapitaallasten van de zoutloods in deze actualisatie plaatsvindt. Er was gepland dat de reconstructie van de Erica- en Oranjesluis gereed zou zijn in 2012. Dit is echter met circa drie maanden uitgelopen, maar nog wel voor het vaarseizoen 2013. Ook deze doorrekening in de kapitaallasten is verwerkt in deze actualisatie. Beide vertragingen hebben geleid tot een verschuiving van de kapitaallasten naar latere jaren. Voor 2013 houdt dat in een voordeel van € 145.952,--. In de primitieve meerjarenbegroting 2013 zullen de toekomstige kapitaallasten worden opgenomen.

Vaarweg Erica-Ter Apel
Het restant saldo van € 59.000,-- van de Reserve vaarverbinding Erica-Ter Apel willen wij toevoegen aan het budget van 2013. Daarmee is meerjarig t/m 2014 voorzien dat de reserve geheel is gebruikt voor de aanleg van deze vaarweg.

Algemene opmerking BDU
Bij het opstellen van de primitieve begroting worden voor de BDU voor de thema's Bereikbaarheid, Veiligheid en Openbaar Vervoer de bedragen opgenomen uit de Meerjarenbegroting 2011-2014. Elk jaar wordt op grond van een verwachte bijdrage een Verdeelbesluit opgesteld. Aan het eind van het jaar wordt de definitieve beschikking voor het komende jaar ontvangen. Deze kent dan ook de indexering en mogelijk aanvullende bijdragen of kortingen. Voor 2013 is een extra bijdrage ontvangen als uitwerking van het Lente-akkoord. Deze is opgenomen in de Voorziening BDU en zal bij het Verdeelbesluit 2014 worden betrokken.

Bijdrage aan OV-Bureau BDU
Bij de vaststelling van de bijdrage aan het OV-Bureau wordt uitgegaan van het Verdeelbesluit dat wij in juli 2012 hebben vastgesteld. Naderhand vindt nog een forfaitaire indexering plaats. Deze is in januari uitbetaald aan het OV-Bureau uit de Voorziening BDU. Het gaat hierbij om een bedrag van € 421.843,-- waarmee de begroting wordt bijgesteld.

Bijdrage Rijk BDU
Bij de definitieve beschikking heeft Drenthe een hogere totale BDU-bijdrage ontvangen. Deze extra middelen zijn in het Lente-akkoord van 26 april 2012 beschikbaar gesteld ten behoeve van de BDU. Hiermee zijn de bezuinigingen op de BDU van het Kabinet-Rutte-I gedeeltelijk gecompenseerd. Deze extra middelen van € 1.346.334,-- reserveren wij voor het openbaar vervoer in Drenthe.

Programma 3. Vitaal Drenthe: RSP
Geen grote wijzigingen ten opzichte van de actuele begroting binnen dit programma.

Programma 4. Vitaal Drenthe: Welzijn, jeugdzorg, onderwijs en sport en cultuur
Decentralisatie-uitkering Invoeringskosten jeugdzorg
In 2014 wordt de in de Meicirculaire opgenomen Decentralisatie-uitkering Invoeringskosten jeugdzorg ontvangen. Voor Drenthe betekent dit een totaalbedrag van € 150.000,--.

Dienstverleningsovereenkomst Drents Museum
De dienstverleningsovereenkomst met het Drents Museum uit 2004 was niet meer actueel en is aangepast. Het Drents Museum is in de afgelopen jaren steeds minder diensten bij de provincie gaan inkopen, terwijl het contract een geïndexeerde vaste omvang behield. In de nieuwe overeenkomst is vastgelegd dat alleen betaald wordt voor de diensten die afgenomen worden zonder gedwongen winkelnering. Deze overeenkomst is gaan gelden vanaf 2013 (voorlopig voor twee jaar). Het nieuwe contract heeft financiële consequenties voor de provincie. Doordat er minder diensten worden afgenomen en ook de werkelijke kosten lager zijn dan in het eerdere contract, zal er naar verwachting € 97.500,-- in 2013 worden gefactureerd aan het Drents Museum. De oude overeenkomst die nog in onze begroting is opgenomen, ging nog uit van bijna € 183.700,-- aan inkomsten. Het nadelig verschil van € 86.212,-- kan deels (€ 35.000,--) gedekt worden door minder ICT-kosten binnen Programma 10 die de provincie hoeft te maken. Het overige deel van € 51.212,-- zijn overheadkosten die hierdoor niet afnemen. Omdat dit deel van de lagere inkomsten niet binnen Programma 4 gedekt kan worden zonder dat dit consequenties heeft voor de uitvoering van de vastgestelde Cultuurnota en de beleidsafspraken van het nieuwe sociale domein, stellen we voor dit ten laste van de algemene middelen te laten komen. Ook stellen we voor de begrote inkomsten vanaf nu op te nemen in Programma 10 waar de kosten van de dienstverlening ook verantwoord worden.

Kapitaallasten Drents Museum
Een lagere boekwaarde van het Drents Museum levert een voordeel op van lagere toegerekende rente van € 1.271,--.

Recentralisatie regionale omroep
In de Meicirculaire 2013 Provinciefonds is rekening gehouden met de door het IPO-bestuur goedgekeurde verrekening om in totaal € 142 miljoen voor alle provincies in te leveren. Deze verdeelsleutel is voor de provincie Drenthe gunstig. Maar hoewel de € 142 miljoen expliciet in het Regeerakkoord is opgenomen, wil staatssecretaris Dekker (OCW) de Tweede Kamer de ruimte geven om eventueel een hoger bedrag uit te nemen. Afgesproken is dat er bestuurlijk overleg met minister Plasterk komt als het Kabinet overweegt dat te doen. De in de begroting opgenomen budgetten zijn hoger dan de inhouding op het Provinciefonds. Door de recentralisatie kunnen vanaf 2014 de lasten uit de begroting worden gehaald en binnen Programma 10 wordt de provinciefondsuitkering aangepast.

Programma 5. Vitaal Drenthe: Ruimtelijke ontwikkeling
Geen grote wijzigingen ten opzichte van de actuele begroting binnen dit programma.

Programma 6. Groen Drenthe: Water, Milieu en Bodem
Decentralisatie-uitkering bodemsanering
In de Meicirculaire is een reductie van de uitvoeringslasten met betrekking tot de Wet bodembescherming (WBB) opgenomen. Voor Drenthe betekent dit een vermindering van de decentralisatie-uitkering bodemsanering in 2013 en in 2014 met in elk jaar een bedrag van € 192.061,--. Het desbetreffende budget binnen dit programma is daarop aangepast.

Programma 7. Groen Drenthe: pMJP, Natuur en landschap en Landbouw
Integratie-uitkering Natuur
In het Regeerakkoord zijn aanvullende middelen voor natuur beschikbaar gesteld. Over de inzet van deze middelen zijn afspraken gemaakt voor de programmatische aanpak stikstof (PAS) en de (icoon)projecten die een bijdrage leveren aan de robuuste Ecologische Hoofdstructuur. Daarnaast zijn enkele nagekomen verrekeningen verwerkt onder andere in de POP2-gelden voor het gemeenschappelijk landbouwbeleid (GLB). Voor Drenthe betekent dit een totaalbedrag van € 22,07 miljoen bestaande uit € 19,5 miljoen icoonprojecten, € 3,2 miljoen PAS, € -0,5 miljoen GLB/POP en € -0,1 miljoen overig. Voor zover deze middelen niet worden uitgegeven, worden zij als vooruit ontvangen verantwoord.

Programma 8. Groen Drenthe: Klimaat en Energie
Stimuleringsfonds energiebesparing bestaande bouw
In 2011 hebben wij voor het project Stimuleringsfonds energiebesparing bestaande bouw een subsidiebeschikking van het SNN ontvangen van maximaal € 13,5 miljoen, waarvan € 6,75 miljoen uit EFRO-middelen en € 6,75 miljoen uit Rijkscofinancieringsmiddelen. Dit project wordt sinds eind 2009 samen met de provincies Groningen en Friesland uitgevoerd. De provincie Drenthe is trekker van dit project. In 2012 hebben wij een eerste voorschot van 30% ontvangen. In 2013 verwachten wij een tweede voorschot van 30% zijnde € 4.050.000,-- en via deze rapportage passen wij de begroting hierop aan door zowel de lasten als baten binnen het programma te verhogen.

Programma 9. Innovatief Drenthe: Economische zaken en arbeidsmarkt
Financieringsinstrumentarium Drenthe
Wij hebben u voorgesteld in te stemmen met het opzetten van een Fund-of-Fund Drenthe van € 17.000.000,--, van waaruit een mix van revolverende financieringsinstrumenten kan worden ingezet ten behoeve van de Drentse economie. Deze bijdrage wordt voor € 4 miljoen ten laste gebracht van het aanwezige budget Risicofinanciering MKB, voor € 9,4 miljoen ten laste van het budget bijdrage projecten economische structuurversterking (€ 6 miljoen hiervan te dekken door de inzet van de Reserve Versterking Economische Structuur) en € 3,6 miljoen via de zogenaamde Vrije Transitiemiddelen (SNN). Wij stellen daarom voor om in totaal een bedrag van € 6 miljoen te onttrekken aan de Reserve versterking economische structuur en de Vrije Transitiemiddelen ook te ramen in 2013.

Toekomst sensorcluster
Met het vaststellen van statenstuk 2013-568 heeft u besloten om twee leningen in het kader van revolverend financieren te verstrekken. Over de te verstrekken revolverende middelen dient minimaal 10% als last opgenomen te worden in de exploitatiebegroting ter dekking van de extra risico's die gelopen worden. Voor de lening aan de Stichting Sensor Universe schatten wij in dat een hoger percentage opgenomen moet worden dan 10%. Wij rekenen daarom met een percentage van 17,87% van € 620.000,-- (20% over € 488.000,-- en 10% over € 132.000,--). In totaal is dit een bedrag van € 110.800,--. De lening aan de Stichting INCAS3 van € 1.250.000,-- is minder risicovol, daarom rekenen wij voor deze lening met een percentage van 10. In totaal is dit een bedrag van € 125.000,--. De verwerking hiervan in de begroting wordt nu meegenomen door in totaal € 235.800,-- te storten in

de Reserve opvang revolverend financieren, wat ten laste komt van de middelen binnen het product 9.1 Versterken regionale innovatiekracht.

Programma 10. Middelen en bedrijfsvoering

Dividend BNG

De dividenduitkering van de BNG over 2012 die in 2013 wordt ontvangen is hoger dan in 2011 dat als basis voor de begroting diende. Hierdoor is € 29.835,-- meer dividend uitgekeerd dan begroot.

Algemene uitkering uit het Provinciefonds

De nacalculatie over 2012 van de algemene uitkering valt meer tegen dan op basis van de "winstwaarschuwing" in de Decembercirculaire al verwacht werd. Daarnaast wordt voor 2013 het accres naar beneden bijgesteld.

Als gevolg van onderuitputting van budgetten door departementen is het accres voor 2012 naar beneden bijgesteld. Dat voor provincies nadelige verschil wordt in de Meicirculaire verrekend in 2013. De verrekening van de onderuitputting bij het Rijk in 2012 levert een hoger nadeel op dan op basis van eerder beschikbare gegevens al in de Voorjaarsnota 2013 was meegenomen.

De neerwaartse bijstelling in 2013 komt voornamelijk voor rekening van een lagere dan verwachte loon- en prijsontwikkeling en door het inhouden van de prijsbijstelling door het Kabinet in 2013. Voor 2013 kan de uiteindelijke hoogte van de algemene uitkering nog beïnvloed worden door onderuitputting en nadere besluitvorming door het Kabinet in de rest van het jaar.

Over 2014 en later valt ondanks het verschijnen van de Meicirculaire feitelijk nog geen zinnig woord te zeggen. Ingeschat wordt dat de kans dat deze cijfers het ook worden nul is. Daarom wordt voor de jaren 2014 en later uitgegaan van een methode die als uitgangspunt heeft een meer realistisch beeld neer te zetten en daarom wordt voorgesteld de accressen voor de jaren 2014 en later op nul te zetten. Deze methode levert overigens een uitkomst op die grotendeels in de lijn ligt van de ontwikkeling die zich ook al bij het financieel perspectief van de Voorjaarsnota 2013 aftekende. De belangrijkste redenen voor de bijstelling van de algemene uitkering uit het Provinciefonds is gelegen in de toepassing van de normeringssystematiek (trap op en trap af), de recentralisatie van de financiering van de regionale omroepen en een taakstellende korting vanwege het BTW-compensatiefonds.

De financiële gevolgen kunnen als volgt worden weergegeven:

	2013	2014	2015	2016	2017
Lagere algemene uitkering	-1.498.720	-10.189.394	-12.451.281	-16.604.062	-16.609.676
Schrappen last RTV-Drenthe	0	9.390.799	9.603.069	9.846.271	10.095.632
Nadeel in Meerjarenraming 2013-2017	-1.498.720	-798.595	-2.848.212	-6.757.791	-6.514.044

Integratie- en decentralisatie-uitkeringen

In de Meicirculaire 2013 zijn enige wijzigingen aangebracht in de integratie- en decentralisatie-uitkeringen. De meest omvangrijke daarvan betreft de integratie-uitkering Natuur. Kleinere aanpassingen betreffen de decentralisatie-uitkering Bodemsanering en Invoeringskosten jeugdzorg. De genoemde bedragen zullen binnen de betrokken programma's worden opgenomen. Het gaat om de volgende integratie- en decentralisatie-uitkeringen:

Integratie-uitkering Natuur

In 2012 hebben het Rijk en de afzonderlijke provincies de afrondingsovereenkomst Investeringsbudget Landelijk Gebied (ILG) ondertekend. De afrondingsovereenkomsten vormen de basis voor de verdeling van de integratie-uitkering Natuur in de periode 2012-2014. Voor Drenthe betekent de integratie-uitkering Natuur in 2013 een totaalbedrag van € 22,07 miljoen.

Decentralisatie-uitkering Bodemsanering
Per 31 oktober 2012 is de Wet bodembescherming (WBB) gewijzigd. Een effect van deze wijziging is een reductie van de uitvoeringslasten met € 6 miljoen. Voor Drenthe betekent dit een vermindering van de decentralisatie-uitkering Bodemsanering in 2013 en in 2014 met in elk jaar een bedrag van € 192.061,--.

Decentralisatie-uitkering Invoeringskosten jeugdzorg
Ook in 2014 wordt aan de provincie Drenthe als decentralisatie-uitkering voor de invoeringskosten van de decentralisatie jeugdzorg een bedrag beschikbaar gesteld van € 150.000,--. Dit bedrag was tot dusverre nog niet verdeeld.

Rentedoorberekening
Per saldo zijn minder rentelasten via de kapitaallasten aan verschillende programma's doorberekend dan begroot. Binnen die programma's heeft dit geleid tot voordelen. De te ontvangen doorberekende rente binnen Programma 10 is daardoor wel lager. Dit heeft een negatief effect van € 721.450,--.

Kapitaallasten ICT-investeringen en facilitaire zaken
Voordelen op rente en afschrijving van in totaal € 809.456,-- zijn het gevolg van uitstel van investeringen, zoals in de Jaarrekening 2012 is aangegeven. Dit uitstel komt o.a. door de verschuiving van de implementatie Office 2010, Zaakgericht werken, de lopende juridische aanbesteding Centraal Opslag Systeem (SAN) en meerjarige afspraken op grond van wettelijke termijnen Basisregistraties waaronder BGT geïmplementeerd worden.
Wij willen twee investeringskredieten (5271107 migratie office en 5271201 verbetering informatie bedrijfsvoering 2012) laten vervallen vanwege de aanschaf van software o.b.v. huurcontract op jaarbasis in plaats van aanschaf ineens en daarbij de vrijvallende kapitaallasten omzetten in exploitatiebudgetten. Dit geldt ook voor Investeringskrediet 5271114 Vervanging Drents Museum servers, werkplekken en basisvoorzieningen vanwege het regiecontract (jaarcontract) dat is afgesloten t.b.v. ondersteuning ICT Drents Museum. Zie ook de toelichting bij Programma 4 inzake de dienstverleningsovereenkomst met het Drents Museum. Binnen dit programma wordt een bedrag van € 35.000,-- structureel ingeleverd.

Het opvoeren van de vervangingsinvestering ten behoeve van de werkplekvervanging, gesplitst in een deel van € 200.000,-- ten behoeve van vervanging smartphones per twee jaar en € 800.000,-- op de reguliere afschrijvingstermijn van vier jaar, nemen wij mee in de meerjarenbegroting 2014. Wij stellen de termijn van twee jaar voor, omdat in de praktijk blijkt dat de huidige telefoons niet meer een economische levensduur van vier jaar hebben.

Huize Tetrode
De begroting wordt aangepast wegens het besluit om Huize Tetrode vooralsnog niet te verkopen. De hieruit voortvloeiende kosten voor rente en afschrijving en de overige jaarlijkse kosten zoals planmatig en dagelijks onderhoud, verzekeringen en belastingen worden geraamd en in principe gedekt door huuropbrengsten. De dagelijkse kosten m.b.t. onderhoud en nutsvoorzieningen worden gedekt vanuit het budget dagelijks onderhoud Drents Museum.

Dienstverleningsovereenkomst Drents Museum
Zie de uitgebreidere toelichting bij Programma 4 hiervoor. De financiële gevolgen binnen Programma 10 bedragen € 97.500,-- extra inkomsten (die zijn verschoven vanuit Programma 4) en een korting op het ICT-budget van € 35.000,-- vanwege een aangepaste dienstverlening.

Reservemutaties
Per saldo wordt een bedrag van € 3.783.880,-- (exclusief de storting van het saldo van deze actualisatie) aan de bestemmingsreserves onttrokken. Deze mutaties zijn bij de programma's toegelicht. Hieronder een totaaloverzicht.

Reservemutaties

Omschrijving	Mutatiebedrag
Bijdrage van de Reserve versterking economische structuur. T.b.v Financieringsinstrumentarium Drenthe	-6.000.000
Bijdrage aan de Reserve achterstallig onderhoud & verbeteringswerken N34	-97.549
Bijdrage van de Reserve vaarverbinding Erica-Ter Apel	-59.000
Bijdrage aan de Reserve Investeringen verkeer en vervoer	2.136.869
Bijdrage aan de Reserve opvang revolverend financieren	235.800
	-3.783.880

*Ontwerp*besluit

2013-583-1

Provinciale staten van Drenthe;

gelezen het voorstel van gedeputeerde staten van Drenthe van 20 juni 2013, kenmerk 25/3.2/2013004385;

BESLUITEN:

I. de 1e financiële actualisatie 2013 vast te stellen;

II. de 4e wijziging van de Begroting 2013 vast te stellen.

Assen, 25 september 2013

Provinciale staten voornoemd,

, griffier , voorzitter

tk/coll.

Bijlage

4e Begrotingswijziging 2013

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

Producten	2013	2014	2015	2016
Product 1.3. Goede belangenbehartiging voor Drenthe		37.000	37.000	37.000
Product 2.1. Bereikbaarheid (incl openbaar vervoer)	-2.121.279	-97.549		
Product 2.3. Wegen	-94.983			
Product 2.4. Vaarwegen	8.031			
Product 4.2. Jeugd en onderwijs		150.000		
Product 4.4. Kunsten, erfgoed en media	182.441	-9.202.678	-9.411.186	-9.654.388
Product 6.6. Bodemsanering	-192.061	-192.061		
Product 7.1. Natuur en landschap en diverse deelprojecten pMJP	22.070.000			
Product 8.1. Klimaat en Energie				
Product 9.1. Versterken regionale innovatiekracht	6.000.000			
Product 10.1. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-20.644.854	10.231.455	12.451.281	16.604.062
Product 10.2. Personeel en organisatie	708.950	-12.500	-12.500	-12.500
Product 10.3. ICT en facilitaire zaken	-929.455	-120.000	-120.000	-120.000
Product 10.4. Reserve mutaties	-4.986.790	-793.667	-2.944.595	-6.854.174
	0	***0***	***0***	***0***

PROGRAMMA	PROGRAMMA 1. SAMENWERKEND DRENTHE: BESTUUR

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	5.264.872	3.400.119	3.250.119	3.250.119
Baten voor wijziging	19.640	19.640	19.640	19.640
Saldo voor wijziging	5.245.232	3.380.479	3.230.479	3.230.479
Lasten wijziging per product				
Product 1.3. Goede belangenbehartiging voor Drenthe		37.000	37.000	37.000
Baten wijziging per product				
Lasten na wijziging	5.264.872	3.437.119	3.287.119	3.287.119
Baten na wijziging	19.640	19.640	19.640	19.640
Saldo na wijziging	5.245.232	3.417.479	3.267.479	3.267.479
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	5.264.872	3.437.119	3.287.119	3.287.119
Baten na wijziging	19.640	19.640	19.640	19.640
Saldo na wijziging	5.245.232	3.417.479	3.267.479	3.267.479

PROGRAMMA	PROGRAMMA 2. VITAAL DRENTHE: MOBILITEIT

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	66.377.645	61.486.498	59.715.686	59.779.273
Baten voor wijziging	34.123.164	32.326.201	31.911.801	31.911.801
Saldo voor wijziging	32.254.481	29.160.297	27.803.885	27.867.472
Lasten wijziging per product				
Product 2.1. Bereikbaarheid (incl openbaar vervoer)	-1.699.436	-97.549		
Product 2.3. Wegen	-94.983			
Product 2.4. Vaarwegen	8.031			
Baten wijziging per product				
Product 2.1. Bereikbaarheid (incl openbaar vervoer)	421.843			
Lasten na wijziging	64.591.257	61.388.949	59.715.686	59.779.273
Baten na wijziging	34.545.007	32.326.201	31.911.801	31.911.801
Saldo na wijziging	30.046.250	29.062.748	27.803.885	27.867.472
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	64.591.257	61.388.949	59.715.686	59.779.273
Baten na wijziging	34.545.007	32.326.201	31.911.801	31.911.801
Saldo na wijziging	30.046.250	29.062.748	27.803.885	27.867.472

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

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	68.535.599	67.192.387	28.579.844	28.783.404
Baten voor wijziging	41.066.019	40.539.354	1.459.893	1.468.591
Saldo voor wijziging	27.469.580	26.653.033	27.119.951	27.314.813
Lasten wijziging per product				
Product 4.2. Jeugd en onderwijs		150.000		
Product 4.4. Kunsten, erfgoed en media	-1.271	-9.390.799	-9.603.069	-9.846.271
Baten wijziging per product				
Product 4.4. Kunsten, erfgoed en media	-183.712	-188.121	-191.883	-191.883
Lasten na wijziging	68.534.328	57.951.588	18.976.775	18.937.133
Baten na wijziging	40.882.307	40.351.233	1.268.010	1.276.708
Saldo na wijziging	27.652.021	17.600.355	17.708.765	17.660.425
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	68.534.328	57.951.588	18.976.775	18.937.133
Baten na wijziging	40.882.307	40.351.233	1.268.010	1.276.708
Saldo na wijziging	27.652.021	17.600.355	17.708.765	17.660.425

PROGRAMMA	PROGRAMMA 6. GROEN DRENTHE: WATER, MILIEU EN BODEM

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	11.594.455	8.456.723	3.179.881	3.101.153
Baten voor wijziging	5.852.491	3.002.819	1.186.345	1.186.345
Saldo voor wijziging	5.741.964	5.453.904	1.993.536	1.914.808
Lasten wijziging per product				
Product 6.6. Bodemsanering	-192.061	-192.061		
Baten wijziging per product				
Lasten na wijziging	11.402.394	8.264.662	3.179.881	3.101.153
Baten na wijziging	5.852.491	3.002.819	1.186.345	1.186.345
Saldo na wijziging	5.549.903	5.261.843	1.993.536	1.914.808
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	11.402.394	8.264.662	3.179.881	3.101.153
Baten na wijziging	5.852.491	3.002.819	1.186.345	1.186.345
Saldo na wijziging	5.549.903	5.261.843	1.993.536	1.914.808

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

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	41.493.143	37.347.046	30.861.716	21.992.155
Baten voor wijziging	4.559.000	17.885.333	17.885.333	17.885.334
Saldo voor wijziging	36.934.143	19.461.713	12.976.383	4.106.821
Lasten wijziging per product				
Product 7.1. Natuur en landschap en diverse deelprojecten pMJP	22.070.000			
Baten wijziging per product				
Lasten na wijziging	63.563.143	37.347.046	30.861.716	21.992.155
Baten na wijziging	4.559.000	17.885.333	17.885.333	17.885.334
Saldo na wijziging	59.004.143	19.461.713	12.976.383	4.106.821
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	63.563.143	37.347.046	30.861.716	21.992.155
Baten na wijziging	4.559.000	17.885.333	17.885.333	17.885.334
Saldo na wijziging	59.004.143	19.461.713	12.976.383	4.106.821

PROGRAMMA	PROGRAMMA 8. GROEN DRENTHE: KLIMAAT EN ENERGIE

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	19.195.430	2.700.000	2.450.000	2.450.000
Baten voor wijziging				
Saldo voor wijziging	19.195.430	2.700.000	2.450.000	2.450.000
Lasten wijziging per product				
Product 8.1. Klimaat en Energie	4.050.000			
Baten wijziging per product				
Product 8.1. Klimaat en Energie	4.050.000			
Lasten na wijziging	23.245.430	2.700.000	2.450.000	2.450.000
Baten na wijziging	4.050.000			
Saldo na wijziging	19.195.430	2.700.000	2.450.000	2.450.000
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	23.245.430	2.700.000	2.450.000	2.450.000
Baten na wijziging	4.050.000			
Saldo na wijziging	19.195.430	2.700.000	2.450.000	2.450.000

PROGRAMMA	PROGRAMMA 9. INNOVATIEF DRENTHE: ECONOMISCHE ZAKEN EN ARBEIDSMARKT

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	15.154.366	11.121.370	10.868.622	10.828.622
Baten voor wijziging	127.200	67.200	32.200	32.200
Saldo voor wijziging	15.027.166	11.054.170	10.836.422	10.796.422
Lasten wijziging per product				
Product 9.1. Versterken regionale innovatiekracht	9.600.000			
Baten wijziging per product				
Product 9.1. Versterken regionale innovatiekracht	3.600.000			
Lasten na wijziging	24.754.366	11.121.370	10.868.622	10.828.622
Baten na wijziging	3.727.200	67.200	32.200	32.200
Saldo na wijziging	21.027.166	11.054.170	10.836.422	10.796.422
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	24.754.366	11.121.370	10.868.622	10.828.622
Baten na wijziging	3.727.200	67.200	32.200	32.200
Saldo na wijziging	21.027.166	11.054.170	10.836.422	10.796.422

PROGRAMMA	PROGRAMMA 10. MIDDELEN EN BEDRIJFSVOERING

	2013	2014	2015	2016
Financieel overzicht producten				
Lasten voor wijziging	105.072.842	58.148.610	54.397.589	54.609.786
Baten voor wijziging	270.330.360	183.412.694	161.499.462	145.457.756
Saldo voor wijziging	-165.257.518	-125.264.084	-107.101.873	-90.847.970
Lasten wijziging per product				
Product 10.1. Financiering en algemene dekkingsmiddelen				
Product 10.3. ICT en facilitaire zaken	-794.455	15.000	15.000	15.000
Product 10.4. Reserve mutaties	257.352			
Baten wijziging per product				
Product 10.1. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	20.644.854	-10.231.455	-12.451.281	-16.604.062
Product 10.2. Personeel en organisatie	-708.950	12.500	12.500	12.500
Product 10.3. ICT en facilitaire zaken	135.000	135.000	135.000	135.000
Product 10.4. Reserve mutaties	5.244.142	793.667	2.944.595	6.854.174
Lasten na wijziging	104.535.739	58.163.610	54.412.589	54.624.786
Baten na wijziging	295.645.406	174.122.406	152.140.276	135.855.368
Saldo na wijziging	-191.109.667	-115.958.796	-97.727.687	-81.230.582
Totalen programma na wijziging				
Lasten na wijziging	104.535.739	58.163.610	54.412.589	54.624.786
Baten na wijziging	295.645.406	174.122.406	152.140.276	135.855.368
Saldo na wijziging	-191.109.667	-115.958.796	-97.727.687	-81.230.582