



18001736

**Gedeputeerde Staten****De voorzitter van Provinciale Staten  
p.a. Statengriffie****onderwerp**  
2e wijziging begroting Provincie Zeeland 2018**kenmerk**  
18001583**behandeld door**  
V.L. Wilbrink-van Kralingen  
+31 118 631149**verzonden**  
**31 JAN. 2018**

Middelburg, 30 januari 2018

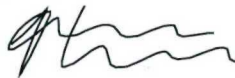
Geachte voorzitter,

Hierbij zenden wij u de Statenvoorstel 2e wijziging begroting 2018 van de Provincie Zeeland toe.

Wij stellen u voor deze te behandelen in de commissie Bestuur op 16 februari en in de vergadering van de Provinciale Staten op 2 maart 2018.

Met vriendelijke groet,

gedeputeerde staten,

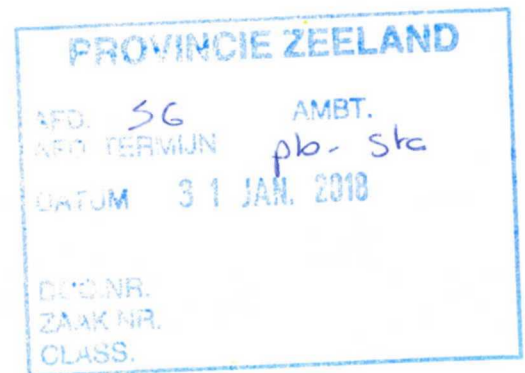


Drs. J.M.M. Polman, voorzitter



A.W. Smit, secretaris

Bijlagen: 1.



Financiële consequenties externe inhuur:

Kostensoort:

Bedrag: € 0,00

Financiële consequenties opdracht / uitbesteding:

Kostensoort:

Bedrag: € 0,00

Gedeputeerde

belast met

behandeling:

drs. J. de Bat

Vergadering PS:

2 maart 2018

Nr:

Agenda nr:

Vergadering GS:

30 januari 2018

Nr:

18001574

Onderwerp:

2e wijziging begroting 2018 Provincie Zeeland

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

Met dit voorstel wordt de 2<sup>e</sup> wijziging van de begroting 2018 aan u voorgelegd.

Hierbij zijn wijzigingen als gevolg van separate Statenbesluiten gecombineerd opgenomen in de als bijlage 2 bijgevoegde "Recapitulatie". De hieronder genoemde wijzigingen betreffen dus wijzigingen die nog niet eerder aan u zijn voorgelegd.

#### **Wijzigingen met budgettair effect:**

- Door het vaststellen van de nieuwe legesverordening eind 2017 is er jaarlijks een positief effect op de budgettaire ruimte;
- Eind 2017 heeft de Provincie Zeeland de aandelen van de Perkpolder beheer BV overgedragen aan de gemeente Hulst en hebben we de gronden die we in bezit hadden overgedragen aan Perkpolder beheer BV. Door deze overdracht van de gronden en uittreding als aandeelhouder is deze afspraak over de garantievergoeding ad € 20.000, komen te vervallen. Voor de garantie aan de gemeente Hulst van maximaal € 3,3 mln. ontvangt de provincie geen vergoeding.

#### **Budgettair-neutrale wijzigingen:**

In de 9e wijziging van de begroting 2017 is per abuis de aanpassing van de definitieve afschrijvingsbedragen KKS verwerkt. Dit was ook al in de 8e wijziging gebeurd.

Bij het opstellen van de jaarrekening is dit geconstateerd. In de jaarrekening 2017 zal dit worden toegelicht (budgettair neutraal omdat tegen over nadeel op doelstelling 050101 er een voordeel is op programma 98).

Voor de jaren vanaf 2018 wordt deze dubbele verwerking recht gezet.

De overige budgettair-neutrale wijzigingen worden toegelicht in de memorie van toelichting.

**Meerjarige stand ruimte en reserves:**

In het onderstaande overzicht kunt u terugvinden wat de meerjarige stand is van:

- de budgettaire ruimte;
- algemene reserve;
- bestemmingsreserve meerjarige projecten;
- bestemmingsreserve incidentele doelstellingen 2015-2019.

Dit overzicht zorgt er voor dat u een goed inzicht krijgt in de beschikbare financiële ruimte in meerjarig perspectief.

<u>Budgettaire ruimte</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Mutaties t/m laatste wijziging (1ste begrotingswijziging 2018).	€ 71.314	€ 1.843.487	€ 4.972.555	€ 5.258.500
Mutaties huidige wijziging (2e begrotingswijziging 2018).	€ 98.000	€ 235.000	€ 300.000	€ 303.707

<b><u>Budgettaire ruimte</u></b>	<b>€ 169.314</b>	<b>€ 2.078.487</b>	<b>€ 5.272.555</b>	<b>€ 5.562.207</b>
----------------------------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------

<u>Algemene reserve</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Beginstand	€ 4.459.850	€ 2.675.390	€ 3.944.920	€ 4.930.750
Mutaties t/m laatste wijziging (1ste begrotingswijziging 2018).	€ -1.784.460	€ 1.269.530	€ 985.830	€ 985.830
Mutaties huidige wijziging (2e begrotingswijziging 2018).	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties	€ -1.784.460	€ 1.269.530	€ 985.830	€ 985.830

<b><u>Nieuwe ultimostand</u></b>	<b>€ 2.675.390</b>	<b>€ 3.944.920</b>	<b>€ 4.930.750</b>	<b>€ 5.916.580</b>
----------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

<u>Bestemmingsreserve meerjarige projecten</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Beginstand	€ 42.888.862	€ 12.271.850	€ 4.340.010	€ -1.177.688
Mutaties t/m laatste wijziging (1ste begrotingswijziging 2018).	€ -19.706.942	€ -6.863.124	€ -5.713.931	€ 267.473
Grex Waterdunen	€ -11.728.113	€ -245.235	€ -59.286	€ -54.038
Mutaties huidige wijziging (2e begrotingswijziging 2018).	€ 818.043	€ -823.481	€ 255.519	€ 1.245.319
Totaal mutaties	€ -30.617.012	€ -7.931.840	€ -5.517.698	€ 1.458.754

<b><u>Nieuwe ultimostand</u></b>	<b>€ 12.271.850</b>	<b>€ 4.340.010</b>	<b>€ -1.177.688*</b>	<b>€ 281.066</b>
----------------------------------	---------------------	--------------------	----------------------	------------------

\*Hier komen we in de voorjaarsnota op terug.

<u>Bestemmingsreserve incidentele doelstellingen 2015-2019</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
beginstand	€ 922.365	€ 514.816	€ 127.600	€ 127.600
Mutaties t/m laatste wijziging (1ste begrotingswijziging 2018).	€ -407.549	€ -387.216	€ -	€ -127.600
Mutaties huidige wijziging (2e begrotingswijziging 2018).	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties	€ -407.549	€ -387.216	€ -	€ -127.600
<b><u>Nieuwe ultimostand</u></b>	<b>€ 514.816</b>	<b>€ 127.600</b>	<b>€ 127.600</b>	<b>€ -</b>

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig bijgevoegd ontwerp-besluit.

Gedeputeerde staten,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter

A.W. Smit, secretaris.

Ontwerp-besluit

De staten der provincie Zeeland,  
gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 30 januari 2018, nr. 18001574;

besluiten:

1. Statenvoorstel 2<sup>e</sup> wijziging begroting 2018 Provincie Zeeland vast te stellen.
2. Instemmen met de herbestemming van de BDU middelen conform GS-brief 18002386 van 30 januari 2018.

**Memorie van toelichting**  
Behorende bij de 2e wijziging van de begroting 2018

**Autorisatieniveau:**

Uitgangspunt is dat PS een kaderstellende en autoriserende rol hebben. Conform de verslaggevingsvoorschriften op het niveau van de programma's, maar voortvloeiend uit specifieke afspraken tussen GS en PS (PS-besluit SERV-145 d.d. 6 juni 2014) worden ook de wijzigingen tussen programmaonderdelen (doelstellingen) binnen een programma ter autorisatie voorgelegd. Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

**Programma's**

**1 Investerings, Opgaven en Grote projecten**

**Opgaven**

**010201 Kwaliteitskust**

- De besluitvorming aangaande het project Hotspot Breskens is in voorbereiding, hierover zullen de Staten op korte termijn worden geïnformeerd. Realisatie van het project vindt plaats in 2019. Daarom stellen wij voor het gereserveerde bedrag toe te voegen aan de *bestemmingsreserve meerjarige projecten* en in 2019 het bedrag te onttrekken.

Lasten	Exploitatie		Reserves	
	Baten		Toevoeging	Onttrekking
€ 1.000.000-	€ -	€ -	€ -	€ 1.000.000-
€ 1.800.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>€ 800.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.000.000-</b>

**010204 Energietransitie**

- Deze wijziging betreft een technische aanpassing: de activiteit Greendeal was gekoppeld aan een onjuiste doelstelling (natuurontwikkeling) en is gewijzigd naar Energietransitie.

**Totaal programma 1**

**€ 800.000 € - € - € 1.000.000-**

**2 Fysieke omgeving**

**020103 Goed woon- en werkklimaat**

- In de zomer- en najaarsnota is melding gemaakt van de CAO-effecten en dat deze gedekt worden uit de stelpost accres. De CAO-verhoging heeft ook betrekking op de RUD-Zeeland. Deze wordt structureel verwerkt in de begroting.
- Op 15 december 2017 heeft de Provinciale Staten een nieuwe legerverordening vastgesteld. Deze begrotingswijziging is het directe gevolg van.

Lasten	Exploitatie		Reserves	
	Baten		Toevoeging	Onttrekking
€ 138.408	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
€ 4.000	€ 4.000	€ -	€ -	€ -
€ 309.357	€ -	€ -	€ -	€ 309.357
<b>€ 451.765</b>	<b>€ 54.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 309.357</b>

**020104 Water, Bodem en landelijk gebied met kwaliteit**

- Diverse wijzigingen < € 25.000,--
- De provincie Zeeland treedt per 1 januari 2018 uit het Natuur en Recreatieschap Zuidwestelijke Delta. In de brief met de uitredingsvoorwaarden is een bijdrage voor vier jaar toegezegd, welke als afkoopsom in één keer wordt verantwoord.

**Totaal programma 2**

**3 Natuur en platteland**

**030101 Natuurontwikkeling**

Zie doelstelling 010204 Energietransitie

€ 1.800.000- € - € - € -

**030104 Natuurbescherming**

- Zie doelstelling 020103 Goed woon en werkklimaat, aanpassen legesverordening.
- Zie doelstelling 020103 Goed woon en werkklimaat, aanpassen legesverordening.
- Zie doelstelling 020103 Goed woon en werkklimaat, aanpassen legesverordening.

€ 44.000- € - € - € -  
 € 7.500 € - € - € -  
 € - € 29.500 € - € -

**Totaal programma 3**

**€ 1.836.500- € 29.500 € - € -**

### 5 Regionale bereikbaarheid

#### **050101 Doelmatig en doeltreffend beheer (water)wegen**

- De huidige beschikbare middelen in de meerjarenraming voor (groot) onderhoud infra zijn budgettair neutraal geactualiseerd waarbij het overschot op natte kunstwerken is gebruikt voor de dekking van tekorten op droge kunstwerken, VRI's en verhardingen.
- In de 9e wijziging van de begroting 2017 is per abuis de aanpassing van de definitieve afschrijvingsbedragen KKS verwerkt. Dit was ook al in de 8e wijziging gebeurd. Bij het opstellen van de jaarrekening is dit geconstateerd. In de jaarrekening 2017 zal dit worden toegelicht (budgettair neutraal omdat tegen over nadeel op doelstelling 050101 er een voordeel is op programma 98). Voor de jaren vanaf 2018 wordt deze dubbele verwerking recht gezet.
- Diverse wijzigingen < € 25.000,--

#### Totaal programma 5

#### Totaal programma's

### Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:

#### **Provinciefonds**

- Zie doelstelling 020103 Goed woon- en werkklimaat, CAO RUD.

#### **Saldo van de financieringsfunctie**

- Eind 2017 heeft de Provincie Zeeland de aandelen van de Perkpolder beheer BV overgedragen aan de gemeente Hulst en hebben we de gronden die we in bezit hadden overgedragen aan Perkpolder beheer BV. Door deze overdracht van de gronden en uittreding als aandeelhouder is deze afspraak over de garantievergoeding ad € 20.000, komen te vervallen. Voor de garantie aan de gemeente Hulst van maximaal € 3,3 mln. Ontvangt de provincie geen vergoeding.

#### **Budgettaire ruimte**

- Zie Saldo van de financieringsfunctie.
- Zie doelstelling 020103 Goed woon en werkklimaat, aanpassen legesverordening.

#### Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

#### Totaal

Lasten	Exploitatie		Reserves			
	Baten		Toevoeging	Onttrekking		
€	127.400-	€	-	€	127.400-	
€	553.366	€	-	€	553.366	
€	-	€	2.000	€	-	
€	<b>425.966</b>	€	<b>2.000</b>	€	<b>-</b>	<b>425.966</b>
€	<b>158.769-</b>	€	<b>85.500</b>	€	<b>-</b>	<b>264.677-</b>
€	138.408-	€	-	€	-	-
€	-	€	20.000-	€	-	-
€	20.000-	€	-	€	-	-
€	118.000	€	-	€	-	-
€	<b>40.408-</b>	€	<b>20.000-</b>	€	<b>-</b>	<b>-</b>
€	<b>199.177-</b>	€	<b>65.500</b>	€	<b>-</b>	<b>264.677-</b>

**Gewijzigde doelstellingen per programma****01 Investerings, opgaven en grote projecten****010104 Infrastructuur**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 260.000	€ 263.917	€ 36.667	€ 73.334
Lasten(r)	€ 0	€ 500	€ 500	€ 500
Baten(r)	€ 0	€ -500	€ -500	€ -500
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 260.000	€ 263.917	€ 36.667	€ 73.334

**010201 Kwaliteitskust**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 3.149.601	€ 2.199.526	€ 2.168.800	€ 2.153.800
Lasten(r)	€ -1.000.000	€ 1.000.000	€ 0	€ 0
Baten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 2.149.601	€ 3.199.526	€ 2.168.800	€ 2.153.800

**010204 Energietransitie**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 4.896.774	€ 2.125.620	€ 1.802.166	€ 1.802.166
Lasten(r)	€ 1.800.000	€ 0	€ 0	€ 0
Baten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 6.696.774	€ 2.125.620	€ 1.802.166	€ 1.802.166

**02 Fysieke omgeving****020103 Goed woon- en werkklimaat**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 9.631.198	€ 6.911.630	€ 5.598.960	€ 5.649.307
Lasten(r)	€ 138.408	€ 138.408	€ 138.408	€ 138.408
Baten(r)	€ -50.000	€ -50.000	€ -50.000	€ -50.000
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 9.719.606	€ 7.000.038	€ 5.687.368	€ 5.737.715

**020104 Water, Bodem en landelijk gebied met kwaliteit**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 4.160.005	€ 1.792.484	€ 1.753.611	€ 1.715.391
Lasten(r)	€ 313.357	€ -99.119	€ -99.119	€ -99.119
Baten(r)	€ -4.000	€ -4.000	€ -4.000	€ -4.000
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 4.469.362	€ 1.689.365	€ 1.650.492	€ 1.612.272

**03 Natuur en platteland****030101 Natuurontwikkeling**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 6.326.622	€ 2.332.492	€ 2.230.692	€ 2.039.999
Lasten(r)	€ -1.800.000	€ 0	€ 0	€ 0
Baten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 4.526.622	€ 2.332.492	€ 2.230.692	€ 2.039.999

**030104 Natuurbescherming**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 76.014	€ 76.014	€ 76.014	€ 76.014
Lasten(r)	€ -36.500	€ -113.000	€ -146.000	€ -146.000
Baten(r)	€ -29.500	€ -85.000	€ -117.000	€ -117.000
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 10.014	€ -121.986	€ -186.986	€ -186.986

**05 Regionale bereikbaarheid****050101 Doelmatig en doeltreffend beheer (water)wegen**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 25.616.119	€ 23.555.051	€ 24.039.032	€ 23.900.316
Lasten(r)	€ 425.966	€ 479.966	€ 400.966	€ -588.834
Baten(r)	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 26.040.085	€ 24.033.017	€ 24.437.998	€ 23.309.482

**Gewijzigde doelstellingen Algemene dekkingsmiddelen onvoorzien en reserves****90 Algemene dekkingsmiddelen****900102 Provinciefonds**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ -107.877.439	€ -110.599.180	€ -113.685.176	€ -115.337.067
Lasten(r)	€ -138.408	€ -138.408	€ -138.408	€ -139.615
Baten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ -108.015.847	€ -110.737.588	€ -113.823.584	€ -115.476.682

**900104 Saldo van de financieringsfunctie**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 3.344.839	€ 3.513.419	€ 3.757.887	€ 3.668.103
Lasten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Baten(r)	€ 20.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 12.500
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 3.364.839	€ 3.528.419	€ 3.772.887	€ 3.680.603

**900105 Budgettaire ruimte**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ 71.314	€ 1.843.487	€ 4.972.555	€ 5.258.500
Lasten(r)	€ 98.000	€ 235.000	€ 300.000	€ 303.707
Baten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ 169.314	€ 2.078.487	€ 5.272.555	€ 5.562.207

**98 Mutatie reserves**

<b>Saldo doelstelling na 1e wijziging</b>	€ -41.752.327	€ -2.325.472	€ -1.072.626	€ 4.861.474
Lasten(r)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 786.213
Baten(r)	€ 264.677	€ -1.376.847	€ -297.847	€ -94.260
<b>Saldo doelstelling na 2e wijziging</b>	€ -41.487.650	€ -3.702.319	€ -1.370.473	€ 5.553.427



**Recapitulatie**

<b>Saldo programma's na 2e wijziging</b>	€ 167.089.580	€ 135.730.506	€ 133.147.901	€ 128.688.833
<b>Saldo Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien na 2e wijziging</b>	€ -151.045.192	€ -156.947.736	€ -156.346.867	€ -158.239.552
<b>Mutaties ondersteuning en salarissen na 2e wijziging</b>	€ 25.443.262	€ 24.919.549	€ 24.569.439	€ 23.997.292
<b>Geraamd totaal saldo van baten en lasten na 2e wijziging</b>	€ 41.487.650	€ 3.702.319	€ 1.370.473	€ -5.553.427
<b>Saldo reserves na 1e wijziging</b>	€ -41.752.327	€ -2.325.472	€ -1.072.626	€ 4.861.474
<b>Mutaties reseves 2e wijziging</b>	€ 264.677	€ -1.376.847	€ -297.847	€ 691.953
<b>Geraamde resultaat na 2e wijziging</b>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

## **Gewijzigde doelstellingen Ondersteuning**