

Memorie van toelichting
Behorende bij de 5e wijziging van de begroting 2025

Authorisatieniveau:

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

01 Grote projecten

019999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Totaal programma 1

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ 2.421	€ -
€ 2.421	€ -

02 Programma Woonplaats Zeeland

020105 Ruimtelijke kwaliteit: werken met de Omgevingswet

- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.

020106 Milieu: Woon- en werkklimaat zijn versterkt

- Van het Rijk zijn eind 2024 nog SPUK-middelen toegekend voor diverse bodemopgaveprojecten. De besteding van deze middelen ramen we budgettair neutraal in 2025.
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

020107 Ruimtelijke Kwaliteit: toekomstbestendig wonen in Zeeland

- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.

029999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Totaal programma 2

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ -197.301	€ -
€ 3.257.971	€ 3.257.971
€ 500	€ -
€ 3.258.561	€ 3.257.971
€ 177.049	€ -
€ 3.567	€ -
€ 3.241.877	€ 3.257.971

03 Programma Balans in landelijk gebied

030103 Natuurherstel

- Dit betreft de budgetneutrale raming van de lasten en baten voor Natuurherstel waarvoor via Specifieke Uitkeringen(SPUK) middelen zijn ontvangen. Hier betreft het de SPUK Programma Natuur Ze fase en de SPUK kapitaalmaatregelen Akkerbouw en Zoetwater.
- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.

030107 Natuurbeheer

- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

030108 Natuurontwikkeling

- Dit betreft de ontvangst voor een natuurcompensatie die ook weer ingezet gaat worden voor natuurontwikkeling.

039999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet seoraat toegelicht.

Totaal programma 3

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ 7.964.060	€ 7.964.060
€ 17.070	€ -
€ 7.981.130	€ 7.964.060
€ 207.242	€ -
€ -21.842	€ -
€ 185.600	€ -
€ 87.000	€ 87.000
€ 4.987	€ -
€ 8.258.717	€ 8.051.060

04 Programma Ondernemend Zeeland

040110 Innovatie, valorisatie en ontwikkelkracht

- Onder de vlag van de Regio Deal North Sea Port District (NSPD) is in 2024 de voorbereiding van twee projecten gestart: een haalbaarheidsonderzoek Industriecluster Techniek en Veiligheid, en Kenniswerf Vlissingen als ontwikkel-, test- en demo-omgeving. Beide projecten vallen binnen sleutelopgave 'Aantrekken van talent', deelopgave 'Innovatie' en zullen vanaf 2025 hun verdere uitwerking krijgen. Het verzoek is de eerder beschikbaar gestelde Rijksmiddelen in 2024 consueu budgettair neutraal te ramen in 2025.
- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.

049999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Totaal programma 4

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ 643.688	€ 643.688
€ -70.516	€ -
€ 10.452	€ -
€ 583.623	€ 643.688
€ 3.792	€ -
€ 587.415	€ 643.688

05 Programma Mobiliteit op maat

050101 Doelmatig en doeltreffend beheer (water)wegen

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

050112 Investeren in bereikbaarheid voor personen en goederen

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

050113 Uitvoering regionale mobiliteitsstrategie

- Van het Rijk hebben we SPUK-middelen toegekend oekrezen voor de stimulering van onze mobiliteitsinfrastructuur. De besteding van deze middelen ramen we budoettair neutraal in 2025.
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

059999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Totaal programma 5

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ 5.300	€ -
€ -9.363	€ -
€ 413.223	€ 413.223
€ -13.138	€ -
€ 400.085	€ 413.223
€ 16.497	€ -
€ 412.520	€ 413.223

06 Programma Iedereen telt!

060105 Basis voor Cultuur en Erfgoed

- Van 1 januari t/m 30 september 2025 vindt een openstelling plaats van subsidieregeling Impuls Jongerencultuur (zaaknummer 585094). Het subsidieplafond is vastgesteld op € 300.000, waarvan € 107.203 gedekt wordt vanuit provinciale middelen. Er wordt voorgesteld een budgettair neutrale begrotingswijziging te vervaardigen waarmee deze middelen centraal op één post geraamd worden.

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet seoraat toegelicht.

060106 Participatie en Publieksverbreding

- Van 1 januari t/m 30 september 2025 vindt een openstelling plaats van subsidieregeling Impuls Jongerencultuur (zaaknummer 585094). Het subsidieplafond is vastgesteld op € 300.000, waarvan € 107.203 gedekt wordt vanuit provinciale middelen. Er wordt voorgesteld een budgettair neutrale begrotingswijziging te vervaardigen waarmee deze middelen centraal op één post geraamd worden.

060107 Jeugd en Jongeren

- Van 1 januari t/m 30 september 2025 vindt een openstelling plaats van subsidieregeling Impuls Jongerencultuur (zaaknummer 585094). Het subsidieplafond is vastgesteld op € 300.000, waarvan € 107.203 gedekt wordt vanuit provinciale middelen. Er wordt voorgesteld een budgettair neutrale begrotingswijziging te vervaardigen waarmee deze middelen centraal op één post geraamd worden.

069999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Totaal programma 6

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ -50.000	€ -
€ 12.466	€ -
€ -37.534	€ -
€ -57.203	€ -
€ 107.203	€ -
€ 1.674	€ -
€ 14.140	€ -

07 Programma Bestuur

070104 Signalerend bestuur

- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

070105 Waarbaar bestuur

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

079999 Ambtelijke inzet

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Totaal programma 7

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ -257.838	€ -
€ 5.465	€ -
€ -252.373	€ -
€ -8.561	€ -
€ 12.506	€ -
€ -248.428	€ -

08 Programma Energie op Klimaatt

080101 Klimaatadaptie, voldoende zoet water

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

080103 Energietransitie

- Dit betreft de budgetneutrale raming van de lasten en baten van de ophoizing van de SPUK CDOKE die eind november 2024 is ontvangen.
- Dit betreft de budgetneutrale raming van de lasten en baten van de SPUK ontzorgingsprogramma maatschappelijk vastgoed, trache 2024 die eind november 2024 is ontvangen.
- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgettair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.

089999 Ambtelijke inzet

- Dit betreft de budgetneutrale raming van de lasten en baten van de ophoizing van de SPUK CDOKE die eind november 2024 is ontvangen.

- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet seoraat toegelicht.

Totaal programma 8

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ 7.500	€ 7.500
€ 767.368	€ 624.368
€ 410.946	€ 410.946
€ 28.980	€ -
€ 1.207.294	€ 1.035.314
€ -143.000	€ -
€ 2.801	€ -
€ -140.399	€ -
€ 1.074.395	€ 1.042.814

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

900102 Provinciefonds

- De leningen ZEH leveren structureel minder rentebaten op (€ 220.000) dan waar oorspronkelijk van was uitgegaan. Daarom dient de begroting aangepast te worden ten laste van de stelpost provinciefonds.

- Normaal gesproken heeft de decembercirculaire alleen financiële gevolgen voor het lopende jaar. Deze decembercirculaire vormt hierop een uitzondering. In oktober maakte het kabinet al bekend de accessen 2025-2029 te zullen compenseren. Die waren in de septembercirculaire te laag vastgesteld.

900103 Dividend

- Op basis van het Jaarplan 2025 NV WST dat in de AvA is vastgesteld, zijn de verwachte dividenduitkeringen bijgesteld ten opzichte van het vorige jaarplan. Deze middelen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve WST/SK. Zie Commissie Bestuur van 24-01-2025, apendapunt 104: "Brief GS van 17 december 2024 over Beleidsplan 2025 N.V. Westerscheldetunnel – 594794".

- Op basis van het ondernemingsplan Evdes 2025 dat in de AvA is vastgesteld, zijn de verwachte dividenduitkeringen bijgesteld ten opzichte van het vorige ondernemingsplan. Zie ook brief 'verzending OP ZEH en Evdes 2025 en begroting GBE Aduu' (zaaknummer 552158).

900104 Saldo van de financieringsfunctie

- De leningen ZEH leveren structureel minder rentebaten op (€ 220.000) dan waar oorspronkelijk van was uitgegaan. Daarom dient de begroting aangepast te worden ten laste van de stelpost provinciefonds.

900105 Budgettaire ruimte

- Op basis van het ondernemingsplan Evdes 2025 dat in de AvA is vastgesteld, zijn de verwachte dividenduitkeringen bijgesteld ten opzichte van het vorige ondernemingsplan. Zie ook brief 'verzending OP ZEH en Evdes 2025 en beoridno GBE Aduu' (zaaknummer 552158).

Exploitatie	
Lasten	Baten
€ -220.000	€ -
€ 186.501	€ 186.501
€ -	€ 1.599.000
€ -	€ -1.470.231
€ -	€ 128.769
€ -	€ -220.000
€ -1.470.231	€ -

909999 Ambtelijke inzet		
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	€ 547	€ -
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	€ -1.503.183	€ 95.270
Ondersteuning		
960101 Personeel	Exploitatie	
	Lasten	Baten
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	€ 32.902	€ -
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	€ 8.533	€ -
	€ 41.435	€ -
960102 Huisvesting en facilitaire zaken		
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	€ -5.933	€ -10.200
960103 ICT		
- In de AV van het IPO is de Begroting 2025 vastgesteld. Met deze wijziging worden de budgetten budgetair neutraal herschikt over de diverse beleidsvelden.	€ 97.347	€ -
- Wijzigingen onder de € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	€ 12.105	€ -
	€ 109.452	€ -
960104 Overige overhead		
- In de 3e ronde BBW heeft control een bedrag van € 90.000 overgeheveld van 2024 naar 2025. Nu is dit bedrag nodig voor de inhuur van personeel bij control en dient deze € 90.000 overgeheveld te worden naar het salarisbudget 49998.	€ -90.000	€ -
Totaal programma Ondersteuning	€ 54.953	€ -10.200
Reserves		
989099 Bestemmingsreserves-algemene dekking	Exploitatie	
	Toevoegingen	Onttrekkingen
- Op basis van het Jaarplan 2025 NV WST dat in de AVA is vastgesteld, zijn de verwachte dividenduitkeringen bijgesteld ten opzichte van het vorige jaarplan. Deze middelen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve WST/SK. Zie Commissie Bestuur van 24-01-2025, agenda-punt 104, "Brief GS van 17 december 2024 over Beleidsplan 2025 N.V. Westerscheldetunnel – 504794".	€ 1.599.000	€ -
Totaal Reserves	€ 1.599.000	€ -