

Financiële consequenties externe inhuur:

Kostensoort: Externe inhuur  
Bedrag: €

Financiële consequenties opdracht/uitbesteding:

Kostensoort: Uitbesteding  
Bedrag: €  
Gedeputeerde  
belast met  
behandeling: dhr. Drs. J. de Bat -

Vergadering PS: 10 maart 2023  
Nr: ntb  
Agenda nr: ntb  
Vergadering GS: 24 januari 2023  
Nr: 263806

Onderwerp: 4e wijziging van de begroting 2023 provincie Zeeland

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

## Samenvatting:

Met dit voorstel wordt de 4e wijziging van de begroting 2023 aan u voorgelegd. In dit statenvoorstel zijn de belangrijkste wijzigingen als volgt:

### 1) Budgettair neutrale wijzigingen

#### Correctie budget Tractaatweg

Tijdens de Najaarsnota is ten onrechte € 150.000 geboekt op de exploitatie van de Tractaatweg. Dit bedrag moest geraamd worden als krediet en kan daarom terugvloeien in de dekkingsreserve wegeninvesteringen.

#### Nog niet afgeronde kredieten

Omdat een aantal investeringskredieten nog niet (volledig) zijn afgerond, worden een aantal afschrijvingslasten één jaar naar achteren verschoven. Het gaat om de volgende kredieten:

- N286 landbouwrout
- Hybride werken bouwkundig
- Hybride werken technisch
- Commissiezaal Provinciale Staten
- Wegsteunpunt 's-Heer Arendskerke
- Verduurzamen bedrijfspanden
- Traverse Kapellebrug (N290)
- N673 Zanddijk

#### Herverdeling salariskosten

Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).

#### Ophogen IKS HZL

Op grond van de afspraken bij de grondoverdracht aan Het Zeeuwse Landschap wordt de IKS subsidie incidenteel verhoogd voor opleiding vrijwilligers uit het budget Waterdunen.

#### SPUK Bodem 2022

Op 10 oktober jongstleden heeft het ministerie van I. en W. de toekenningsbeschikking SPUK bodem 2022 naar de provincie gestuurd. In dat kader wordt een bedrag van € 352.351 aan de provincie toegekend.

#### Werkafspraken met DCMR

Met DCMR moeten formele werkafspraken worden gemaakt over de uitvoering van de VTH taken voor de BRZO en RIE-4 bedrijven in 2023. De hogere kosten als gevolg van een hoger indexeringsbedrag dan waar vooraf rekening was gehouden worden gedekt uit de stelpost provinciefonds accres.

### 2e ronde SPUK bodem 2022

Het ministerie heeft een 2e ronde SPUK bodem 2022 opengesteld omdat zij na de 1e ronde nog budget overhield in de categorie "aanpak spoedopgaven". Bij beschikking van 18 november 2022 heeft het ministerie het gevraagde bedrag van € 115.000 volledig toegekend.

### Uitvoeringskosten doorberekenen.

Conform afspraken met het waterschap Scheldestromen worden de uitvoeringskosten van de technische bijstand POP3 RvO doorberekend aan het waterschap. We stellen voor de lasten en baten die hiermee voor project Landbouwrouten Dreischor gemoeid zijn in de provinciale begroting te ramen.

### SPUK 'Cultuur – Verbreding en vernieuwing'

De Provincie Zeeland de specifieke uitkering (SPUK) 'Cultuur – Verbreding en vernieuwing' beschikt gekregen van het ministerie van OCW. Middels deze begrotingswijziging wordt de beschikte SPUK in de provinciale begroting geraamd. Ook worden hiermee de reeds geraamde provinciale middelen herverdeeld over de jaren 2023 en 2024.

### SPUK zoetwatermaatregelen

In het Deltafonds (Rijksmiddelen) is € 6.875.000 gereserveerd voor de zuidwestelijke delta voor de uitrol van zoetwatermaatregelen op landbouwbedrijven. De ingediende SPUK aanvraag bij het Deltafonds van € 1.250.000 is inmiddels gehonoreerd, en dient in de begroting te worden geraamd.

### AVA WST

Op 24 november 2022 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) van de N.V. Westerscheldetunnel (WST) plaatsgevonden. In het beleidsplan zijn de geraamde resultaten opgenomen voor de periode 2023 t/m 2027. De winst wordt als dividend uitgekeerd in het daarop volgende jaar. De resultaten in het beleidsplan 2023 zijn hoger als vorig jaar begroot in het beleidsplan 2022. De actualisatie van de winstverwachting op basis van het beleidsplan WST 2023 leidt dan ook tot een toename van de dividenden.

### AVA GBE Aqua

Op 9 november 2022 heeft de AvA GBE Aqua plaatsgevonden. De begrotingswijziging is gebaseerd op de meerjarenbegroting Evides 2022-2026. Deze is reeds toegelicht in de brief van GS aan PS (verzonden op 6 december 2022) 'terugkoppeling AvA Evides en gewijzigde prognose GBE Aqua'.

### Kwartiermakers fase

De kosten voor de Kwartiermakers fase zijn begroot rond € 400.000,-. Op korte termijn zal hiervoor aan uw college een concreet subsidieverzoek worden voorgelegd. Deze is reeds toegelicht in de brief van GS aan PS (verzonden op 20 januari 2023) 'Budget Kwartiermakers fase t.b.v. DCC'.

## **2) Wijzigingen met budgettair effect**

### Onvolledige indexering

Naar aanleiding van GS-nota m.b.t. verlenging van concessie WSF is geconstateerd dat er een onvolledige indexering is opgenomen. Sinds 2019 heeft er een indexering plaatsgevonden van 1% op de baten/lasten, terwijl er een indexering is afgesproken in de concessie van 2%. Structureel wordt een bedrag van € 44.387 bijgeraamd.

### Indexeren concessie

Zoals vermeld in de 12e wijziging van de begroting 2022 wordt conform afspraken de concessie geïndexeerd met de Landelijke Bijdrage Index (LBI). Op basis van de nu bekende cijfers betekent dit een indexering van bijna 12% en dat er bijna 1 mln extra per jaar nodig is. Middels deze wijziging wordt dit bedrag structureel geraamd vanaf 2023. Dit bedrag komt ten laste van de stelpost provinciefonds, die in de najaarsnota 2022 is verhoogd vanwege onzekerheden op het gebied van inflatie en indexeringen. In de komende zomer- of

najaarsnota zullen wij een nieuw voorstel aan u voorleggen voor deze stelpost, rekening houdend met actuele verwachtingen op het gebied van onder meer inflatie en indexaties.

#### Aanvulling op Voorjaarsnota

In de voorjaarsnota 2022 is aandacht besteed aan de visie op participatie. Wij hebben toen aangegeven dat de capaciteit die hiervoor nodig is, vrijgemaakt wordt binnen de bestaande capaciteit. De dekking hiervan voor 2023 is gevonden door het overhevelen van functioneel budget naar salarisbudget.

#### AVA IPO-BIJ12

De begroting IPO-BIJ12 2023 e.v. is in de Algemene Vergadering van het IPO van 8 november 2022 vastgesteld. Ten opzichte van de extra middelen die in de Najaarsnota 2022 zijn bijgeraamd zijn er twee budgettaire wijzigingen vanwege een hogere bijstelling en een structureel verschil die ten onrechte niet is meegenomen in de NJN.

#### Uitkering LNV

In 2023 werd vanuit LNV een uitkering verwacht. Deze in 2023 geraamde uitkering wordt volgens de laatste berichten verwacht in 2024.

#### Bestemmingsreserve Zeelandstudio

In de begrotingswijziging van de Jaarstukken is het krediet van de Zeelandstudio afgesloten. In de bestemmingsreserve Zeelandstudio zijn nog onttrekkingen geraamd in 2023 en 2024. Deze komen te vervallen en worden onttrokken van de budgettaire ruimte.

#### Dekkingsreserve gladheidsbestrijding

De overdracht van materieel gladheidsbestrijding naar het Waterschap heeft plaatsgevonden. In de dekkingsreserve gladheidsbestrijding zijn nog meerjarig onttrekkingen geraamd. Deze komen te vervallen en worden onttrokken van de budgettaire ruimte.

#### Aanvullend onderzoek WST

Er is aanvullend onderzoek benodigd inzake het dossier van Westerscheldetunnel tolvrij.

#### Uitvoeringskosten POP3

De geoffreerde uitvoeringskosten POP3 voor RVO vallen hoger uit, waardoor dekking ontoereikend is. Het voorstel is hiervoor aanvullend budget beschikbaar te stellen (zie informerende brief aan uw Staten (verzonden op 11 januari 2023).

#### Nationaal Strategisch Plan

Het Nationaal Strategisch Plan is goedgekeurd door de Europese Commissie en dat geeft duidelijker zicht op de meerjarige financiële consequenties ervan voor Zeeland. Het verzoek is aanvullend budget beschikbaar te stellen t.b.v. cofinanciering LEADER en de uitvoeringskosten NSP. (zie informerende brief aan uw Staten (verzonden op 11 januari 2023).

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

Gedeputeerde Staten,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter

Drs. L.M.L.M. Prevaes, waarnemend secretaris

## Verloopstaat gemuteerde reserves

(bedragen x € 1.000)				
<b><u>Budgettaire ruimte</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	1.250	2.022	1.937	3.941
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	-1.123	-972	2.426	1.309
<b>Budgettaire ruimte</b>	<b><u>127</u></b>	<b><u>1.049</u></b>	<b><u>4.363</u></b>	<b><u>5.249</u></b>
<b><u>Bestemmingsreserve meerjarige projecten</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
<b>beginstand</b>	28.068	13.186	12.109	5.175
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	-15.929	-192	-6.895	-1.592
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	1.046	-885	-39	-40
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-14.883</b>	<b>-1.077</b>	<b>-6.934</b>	<b>-1.632</b>
<b>Nieuwe ultimostand</b>	<b><u>13.186</u></b>	<b><u>12.109</u></b>	<b><u>5.175</u></b>	<b><u>3.543</u></b>
<b><u>Dekkingsreserve wegeninvesteringen</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
<b>beginstand</b>	21.314	24.299	24.423	23.774
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	2.545	128	-643	-643
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	440	-5	-5	-5
<b>Totaal mutaties</b>	<b>2.985</b>	<b>123</b>	<b>-648</b>	<b>-648</b>
<b>Nieuwe ultimostand</b>	<b><u>24.299</u></b>	<b><u>24.423</u></b>	<b><u>23.774</u></b>	<b><u>23.126</u></b>
<b><u>Bestemmingsreserve Delta Kenniscentrum</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
<b>beginstand</b>	5.737	10.756	17.906	19.550
	-	-	-	-
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	5.537	5.264	3.406	41
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	-517	1.886	-1.761	-41
<b>Totaal mutaties</b>	<b>5.019</b>	<b>7.150</b>	<b>1.644</b>	<b>-</b>
<b>Nieuwe ultimostand</b>	<b><u>10.756</u></b>	<b><u>17.906</u></b>	<b><u>19.550</u></b>	<b><u>19.550</u></b>
<b><u>Bestemmingsreserve Westerscheldetunnel en Sluiskiltunnel</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
<b>beginstand</b>	11.751	4.162	-3.982	1.663
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	-9.545	-8.553	4.813	7.563
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	1.955	409	833	784
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-7.590</b>	<b>-8.144</b>	<b>5.645</b>	<b>8.347</b>
<b>Nieuwe ultimostand</b>	<b><u>4.162</u></b>	<b><u>-3.982</u></b>	<b><u>1.663</u></b>	<b><u>10.010</u></b>
<b><u>Dekkingsreserve maatregelen gladheidsbestrijding</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
<b>beginstand</b>	-	-	-	-
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	-15	-15	-15	-15
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	15	15	15	15
<b>Totaal mutaties</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nieuwe ultimostand</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

(bedragen x € 1.000)				
<b>Bestemmingsreserve Zeeland studio</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>beginstand</b>	-	-	-	-
Mutaties t/m laatste begrotingswijziging (3e begr. wijz 2023)	-22	-22	-	-
Mutaties 4e begrotingswijziging 2023	22	22	-	-
<b>Totaal mutaties</b>	-	-	-	-
<b>Nieuwe ultimostand</b>	-	-	-	-

**Onderwerp:**

4e wijziging van de begroting 2023 provincie Zeeland

**Ontwerpbesluit**

De staten der provincie Zeeland,  
gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 24 januari 2023, nr. 263806;

**besluiten:**

Statenvoorstel 4<sup>e</sup> wijziging begroting 2023 Provincie Zeeland vast te stellen.