

**Memorie van toelichting**  
Behorende bij de 9e wijziging van de begroting 2023

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:**

**03 Balans in landelijk gebied**

**030105 Natuurbeleving: verbreding en verbinding**

Betreft een correctie op de 6e wijziging van de begroting. Deze onttrekking aan de reserve was ten onrechte ook al in de 5e wijziging geraamd.

**Totaal programma 3**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-333.333	-	-	-333.333
<b>-333.333</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-333.333</b>

**04 Ondernemend Zeeland**

**040105 Innovatie-infrastructuur en -fondsen**

Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

Na de vaststelling van de jaarstukken zijn de baten en lasten die een relatie hebben met de specifieke uitkeringen (SPUK 's) geactualiseerd.

**040108 Concurrentiepositie**

Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

**Totaal programma 4**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
21.000	-	-	-
70.679	70.679	-	-
<b>91.679</b>	<b>70.679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
-21.000	-	-	-
<b>70.679</b>	<b>70.679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**05 Mobiliteit op maat**

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

Na de vaststelling van de jaarstukken zijn de baten en lasten die een relatie hebben met de specifieke uitkeringen (SPUK 's) geactualiseerd.

**Totaal programma 5**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
103.057	103.057	-	-
<b>103.057</b>	<b>103.057</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**06 Iedereen telt!**

**060101 Toekomstbestendige culturele infrastructuur**

In de meerjarenbegroting is jaarlijks € 90.000 geraamd ter dekking van de subsidieverlening voor de Cultuurbus. Om in 2023 in één keer subsidie te kunnen verlenen voor jaren 2023 en 2024, dienen de geraamde middelen uit 2024 overgeheveld te worden naar 2023. Op grond van financiële regelgeving dienen de lasten van een dergelijke subsidieverlening namelijk volledig verantwoord te worden in het boekjaar van de startdatum van de projectperiode. Het voorstel is daarom een budgettair neutrale begrotingswijziging te vervaardigen en daarmee de geraamde middelen uit 2024 beschikbaar te stellen in 2023.

**Totaal programma 6**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
90.000	-	-	90.000
<b>90.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90.000</b>

**08 Energie op klimaat!**

**080101 Uitvoering klimaatadaptie**

Na de vaststelling van de jaarstukken zijn de baten en lasten die een relatie hebben met de specifieke uitkeringen (SPUK 's) geactualiseerd.

Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

**080103 Energietransitie**

Na de vaststelling van de jaarstukken zijn de baten en lasten die een relatie hebben met de specifieke uitkeringen (SPUK 's) geactualiseerd.

**Totaal programma 8**

**Totaal programma's**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
4.836.523	4.836.523	-	-
20.833	-	-	-
<b>4.857.356</b>	<b>4.836.523</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
647.000	647.000	-	-
-	-	-	-
<b>5.504.356</b>	<b>5.483.523</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5.434.759</b>	<b>5.657.259</b>	<b>-</b>	<b>-243.333</b>

**Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:**

**900102 Provinciefonds**

Op 31 mei 2023 is de meircirculaire 2023 verschenen met daarin de financiële mutaties vanuit het provinciefonds. In de brief van 13 juni 2023 bent u geïnformeerd over de positieve financiële effecten van deze meircirculaire. De positieve effecten worden beschikbaar gesteld in de budgettaire ruimte, waarvan € 20.833 beschikbaar wordt gesteld in programma 8.

**900105 Budgettaire ruimte**

Op 31 mei 2023 is de meircirculaire 2023 verschenen met daarin de financiële mutaties vanuit het provinciefonds. In de brief van 13 juni 2023 bent u geïnformeerd over de positieve financiële effecten van deze meircirculaire.

Er is geconstateerd dat er te veel is toegevoegd aan de bestemmingsreserve meerjarige projecten. Een bedrag van € 276.915 kan volledig vrijvallen in de budgettaire ruimte.

**Totaal Programma dekkingsmiddelen en onvoorzien**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-	2.151.325	-	-
2.130.492	-	-	-
276.915	-	-	276.915
<b>2.407.407</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>276.915</b>
<b>2.407.407</b>	<b>2.151.325</b>	<b>-</b>	<b>276.915</b>

**Ondersteuning:**

**960102 Huisvesting en facilitaire zaken**

Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

**Totaal Programma overhead**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
425	-	-	425
<b>425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>425</b>
<b>7.842.591</b>	<b>7.808.584</b>	<b>-</b>	<b>34.007</b>