

Financiële consequenties externe inhuur:
Kostensoort: Externe inhuur N.v.t.
Bedrag: € 0,00

Financiële consequenties opdracht/uitbesteding:
Kostensoort: Uitbesteding N.v.t.
Bedrag: € 0,00
Gedeputeerde
belast met
behandeling: dhr. Drs. J. de Bat - Financiën

Vergadering PS: 16 juni 2023
Nr:
Agenda nr:
Vergadering GS: 18 april 2023
Nr: 292943

Onderwerp: Voorjaarsbijstelling en eerste ronde budgetbewaking 2023

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

In het kader van de reguliere planning- en control cyclus is het gebruikelijk om Provinciale Staten in het voorjaar een voorjaarsnota toe te sturen waarin de beleidsvoornemens voor het volgende begrotingsjaar worden voorgesteld. Vanwege de vorming van een nieuw college na de verkiezingen van maart 2023 zijn wij echter terughoudend om nu nieuwe beleidsvoornemens voor te leggen.

Desondanks achten wij het wel noodzakelijk dat vraagstukken – en met name knelpunten in de lopende begroting – die niet kunnen wachten op besluitvorming, nu een oplossing vinden. In deze zogenaamde ‘Voorjaarsbijstelling’ doen we daar voorstellen voor. Deze knelpunten zijn naar voren gekomen door het uitvoeren van de 1^e ronde budgetbewaking 2023 op de lopende meerjarenbegroting.

In deze Voorjaarsbijstelling hebben we ook de kaderstelling van de begroting 2024 betrokken. In lijn met de provinciale financiële verordening doen we daarom voorstellen voor de indeling en indexering van die begroting.

De effecten uit de eerste ronde budgetbewaking zijn als volgt verwerkt:

- **Budgettair neutrale wijzigingen** voor de begroting 2023 en verder in de 6e wijziging begroting 2023.
- **Wijzigingen met een budgettair effect** voor de begroting 2023 en verder in de 7e wijziging begroting 2023.

De budgettair neutrale wijzigingen worden inhoudelijk nader toegelicht in de Memorie van toelichting bij de 6^e wijziging begroting 2023.

De wijzigingen met een budgettair effect worden uitgebreid toegelicht in de Voorjaarsbijstelling 2023 (memorie van toelichting 7^e wijziging begroting 2023). Tevens is in deze 7^e wijziging het Statenvoorstel “Noodhulp en wederopbouw Turkije/Syrië” (besloten in uw vergadering van 10 maart jl.) financieel verwerkt.

Verloopstaat gemuteerde budgettaire ruimte en reserves

De budgettaire ruimte en onderstaande reserves zijn in deze 6^e en 7^e begrotingswijziging 2023 als volgt gewijzigd:

(bedragen x € 1.000)				
Budgettaire ruimte	2023	2024	2025	2026
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswijz.2023	127	1.049	4.363	5.249
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	873	2.951	38	32
Budgettaire ruimte	1.000	4.000	4.401	5.281
Algemene reserve				
beginstand	40.922	35.327	25.810	26.362
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswijz.2023	-3.902	-5.220	552	-
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	-1.692	-4.297	-	-
Totaal mutaties	-5.595	-9.517	552	-
Nieuwe ultimostand	35.327	25.810	26.362	26.362
Bestemmingsreserve meerjarige projecten				
beginstand	28.068	13.820	12.417	4.936
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswijz.2023	-13.436	-924	-7.481	-1.679
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	-813	-479	-	-
Totaal mutaties	-14.248	-1.403	-7.481	-1.679
Nieuwe ultimostand	13.820	12.417	4.936	3.257
Dekkingsreserve wegeninvesteringen				
beginstand	21.314	24.793	24.979	24.327
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswijz.2023	2.985	123	-648	-648
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	493	63	-3	-25
Totaal mutaties	3.479	186	-651	-673
Nieuwe ultimostand	24.793	24.979	24.327	23.655
Bestemmingsreserve investeringsagenda				
beginstand	10.747	8.400	22.483	47.084
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswijz.2023	-765	15.899	24.601	19.123
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	-1.582	-1.816	-	-
Totaal mutaties	-2.347	14.083	24.601	19.123
Nieuwe ultimostand	8.400	22.483	47.084	66.207

Bestemmingsreserve Delta Kenniscentrum	2023	2024	2025	2026
beginstand	5.737	10.141	17.290	18.934
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswizj.2023	5.019	7.150	1.644	-
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	-616	-	-	-
Totaal mutaties	4.404	7.150	1.644	-
Nieuwe ultimostand	10.141	17.290	18.934	18.934
Bestemmingsreserve GBE Aqua	2023	2024	2025	2026
beginstand	50.695	94.669	94.669	94.669
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswizj.2023	-	-	-	-
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	43.975	-	-	-
Totaal mutaties	43.975	-	-	-
Nieuwe ultimostand	94.669	94.669	94.669	94.669
Dekkingsreserve verduurzamen bedrijfspanden	2023	2024	2025	2026
beginstand	1.100	1.100	990	880
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswizj.2023	-110	-110	-110	-110
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	110	-	-	-
Totaal mutaties	-	-110	-110	-110
Nieuwe ultimostand	1.100	990	880	770
Bestemmingsreserve afschrijving gebouw G	2023	2024	2025	2026
beginstand	2.115	2.041	2.032	1.951
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswizj.2023	-74	-74	-74	-74
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	-	65	-7	-7
Totaal mutaties	-74	-9	-81	-81
Nieuwe ultimostand	2.041	2.032	1.951	1.870
Bestemmingsreserve meerjarige subsidies	2023	2024	2025	2026
beginstand	2.281	203	-	-
Mutaties t/m laatste (=5e) begrotingswizj.2023	-2.079	-203	-	-
Mutaties 6e en 7e begrotingswijziging 2023	-	-	-	-
Totaal mutaties	-2.079	-203	-	-
Nieuwe ultimostand	203	-	-	-

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

Onderwerp:

Voorjaarsbijstelling en eerste ronde budgetbewaking 2023

Ontwerpbesluit

De staten der provincie Zeeland,
gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 18 april 2023, nr. 292943 ;

besluiten:

- In te stemmen met de voorstellen, inclusief Kaderstelling begroting 2024, zoals opgenomen in de Voorjaarsbijstelling 2023.
- Begroting 2023 en verder te wijzigen via de 6^e en 7^e begrotingswijziging 2023