

**Memorie van toelichting**  
Behorende bij de 8e 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:**

**01 Grote projecten en strategische opgaven**

**010102 Natuur Pakket Westerschelde**

- De budgettaire neutrale begrotingswijziging van NPW naar aanleiding van de actualisatie van de Meerjarenkostenraming NPW 2023-2026. Het betreft hier met name een verschuiving van de geraamde lasten en baten over de begrotingsjaren. Voor 2023 zijn de aangegeven bedragen van toepassing.

**010204 Slimme mobiliteit**

- In december 2021 is via een specifieke uitkering (SPUK) bijdrage toegekend voor een haalbaarheidsonderzoek.

**19999 Ambtelijke inzet**

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

**Totaal programma 1**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-5.302.848	-5.302.848	-	-
41.322	41.322	-	-
-778	-	-	-
<b>-5.262.304</b>	<b>-5.261.526</b>	-	-

**02 Woonplaats Zeeland**

**020102 Kwaliteitskust: recreatie en vrije tijd**

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

**020103 Milieu: goed woon- en werkklimaat**

- Een deel van de (in 2021 ontvangen) beschikking SPUK bodem 2021 is nog niet geraamd als besteding en onttrekking aan de SPUK. Nu is de uitvoering voorzien in 2023.

- Naar aanleiding van het definitieve resterende saldo per 31-12-2022 op de SPUK SLA 00465 dient een correctie te worden gemaakt in het boekjaar 2023 met betrekking tot de resterende bestedingen op 71265 en de onttrekking aan de OP 00465

- Een specifieke uitkering (SPUK) is toegekend voor het opstellen en uitvoeren van Woondeals.

**029999 Ambtelijke inzet**

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

**Totaal programma 2**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
2.802	2.802	-	-
49.351	49.351	-	-
-46.784	-46.784	-	-
66.000	66.000	-	-
<b>68.567</b>	<b>68.567</b>	-	-
-1.370	-	-	-
<b>69.999</b>	<b>71.369</b>	-	-

**03 Balans in landelijk gebied**

**030106 Een volhoudbare landbouw**

- Op basis van de openstellingskalender Nationaal Strategisch Plan (NSP) worden de lasten van POP3 Landelijk gebied verantwoord in 2024.

**039999 Ambtelijke inzet**

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

**Totaal programma 3**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-2.298.845	-	2.298.845	-
-1.398	-	-	-
<b>-2.300.243</b>	-	<b>2.298.845</b>	-

**04 Ondernemend Zeeland**

**040101 Arbeidsmarkt**

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

**040106 Marketing en Imago**

- Salarisbewaking voor extra inzet Regiomarketing.

**049999 Ambtelijke inzet**

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

**Totaal programma 4**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
1.847	1.847	-	-
41.000	-	-	-
-2.038	-	-	-
<b>40.809</b>	<b>1.847</b>	-	-

### 05 Mobiliteit op maat

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

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

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-4.982	-	-	-
5.089	-	-	-
-21.445	-	8.294	2.376
<b>-21.338</b>	<b>-</b>	<b>8.294</b>	<b>2.376</b>

#### **050105 Wegeninvesteringen**

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

#### **050107 Uitvoering slimme mobiliteit**

- De geraamde lasten en baten met betrekking tot de SPUK Living Lab Mobiliteit zijn geactualiseerd over de begrotingsjaren. Voor 2023 zijn de aangegeven bedragen van toepassing.

#### **059999 Ambtelijke inzet**

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

#### **Totaal programma 5**

4.848	-	-	-
957.084	957.084	-	-
-3.355	-	-	-
<b>937.239</b>	<b>957.084</b>	<b>8.294</b>	<b>2.376</b>

### 06 Iedereen telt!

#### **060104 (Talent)ontwikkeling van en cultuureducatie voor jongeren**

- De Provincie Zeeland heeft op 24 april 2023 van het ministerie OCW een 2e tranche van de Specifieke Uitkering (SPUK) Impuls Jongerencultuur beschikt gekregen. Met deze begrotingswijziging worden de (te) verwachten lasten en baten naar aanleiding van deze Rijksmiddelen budgettair neutraal in de provinciale begroting geraamd.

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

#### **069999 Ambtelijke inzet**

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

#### **Totaal programma 6**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
589.400	589.400	-	-
-	-	-	3.626
<b>589.400</b>	<b>589.400</b>	<b>-</b>	<b>3.626</b>
-264	-	-	-
<b>589.136</b>	<b>589.400</b>	<b>-</b>	<b>3.626</b>

### 07 Bestuur

#### **079999 Ambtelijke inzet**

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

#### **Totaal programma 7**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-672	-	-	-
<b>-672</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 08 Energie op klimaat!

#### **080103 Energietransitie**

- De middelen worden niet via het provinciefonds uitgekeerd, maar via een Specifieke Uitkering (SPUK).

#### **089999 Ambtelijke inzet**

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

#### **Totaal programma 8**

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-865.260	-	-	-
-1.263	-	-	-
<b>-866.523</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>-6.792.559</b>	<b>-3.641.826</b>	<b>2.307.139</b>	<b>6.002</b>

#### **Totaal programma's**

### **Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:**

#### **900102 Provinciefonds**

- De middelen worden niet via het provinciefonds uitgekeerd, maar via een Specifieke Uitkering (SPUK). Wanneer het bestedingsplan bekend is worden de baten en lasten geraamd in de begroting.

#### **900103 Dividend**

- Over het boekjaar 2022 heeft de Nederlandse Waterschaps Bank een winst behaald van € 143 miljoen. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) is o.a. besloten over het boekjaar 2022 een dividenduitkering van € 60 miljoen vast te stellen. Voor de Provincie Zeeland betekent dit met haar dividendrecht van 0,060341% een dividenduitkering van € 36.205,-. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de budgettaire ruimte.

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-	-865.260	-	-
-	36.205	-	-

- Op 11 mei 2023 heeft de AVA van de N.V. Westerscheldetunnel (WST) plaatsgevonden. Tijdens deze vergadering zijn o.a. de jaarstukken over 2022 behandeld worden. De uitkering van de NV WST over het boekjaar 2022 ad. € 13.261.959,- aan de Provincie Zeeland wordt uitgekeerd in 2023 en toegevoegd aan de bestemmingsreserve Sluiskiltunnel

-	961.959	961.959	-
-	<b>998.164</b>	<b>961.959</b>	-

**900105 Budgettaire ruimte**

- Over het boekjaar 2022 heeft de Nederlandse Waterschaps Bank een winst behaald van € 143 miljoen. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) is o.a. besloten over het boekjaar 2022 een dividenduitkering van € 60 miljoen vast te stellen. Voor de Provincie Zeeland betekent dit met haar dividendrecht van 0,060341% een dividenduitkering van € 36.205,-. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de budgettaire ruimte.
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.

36.205	-	-	-
6.424	-	-	8.716
<b>42.629</b>	-	-	<b>8.716</b>

**089999 Ambtelijke inzet**

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

**Totaal Programma dekkingsmiddelen en onvoorzien**

-136	-	-	9.937
<b>42.493</b>	<b>132.904</b>	<b>961.959</b>	<b>18.653</b>

**Ondersteuning:**

**960101 Personeel**

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

Exploitatie		Reserves	
Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
-8.281	-	-	-

**960103 ICT**

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

**Totaal Programma overhead**

4.982	-	-	-
<b>-3.299</b>	-	-	-

**Totaal**

<b>-6.753.365</b>	<b>-3.508.922</b>	<b>3.269.098</b>	<b>24.655</b>
-------------------	-------------------	------------------	---------------