

## Memorie van toelichting 6e wijziging 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

##### **010206 Stikstof**

- In 2022 is een deel van de Specifieke uitkering "PAS melders" ontvangen en verantwoord. Dit verantwoorde deel wordt nu op de raming in 2023 gecorrigeerd.
- Betreft het beschikbaar stellen van budget voor het uitvoeren van maatregelen in het kader van het Zeeuwse gebiedsprogramma.
- Betreft wijziging van ramingen met betrekking tot IPO budgetten.

Lasten	Exploitatie		Reserves	
	Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
	-1.095.778	-1.095.778		
	822.000			822.000
	291.648			
	<b>17.870</b>	<b>-1.095.778</b>	<b>-</b>	<b>822.000</b>

##### **019999 Ambtelijke inzet**

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

	-31.887			
--	---------	--	--	--

#### Totaal programma 1

	<b>-14.017</b>	<b>-1.095.778</b>	<b>-</b>	<b>822.000</b>
--	----------------	-------------------	----------	----------------

#### 02 Woonplaats Zeeland

##### **020102 Kwaliteitskust: recreatie en vrije tijd**

- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000
- Ramen van middelen derden (SPUK gemeente Terneuzen) in het kader van Regiodeal 3, Zeeuwen Zelf aan Zet.

Lasten	Exploitatie		Reserves	
	Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking
	21.500	21.500		
	10.702	10.702		
	87.165	87.165		
	<b>119.367</b>	<b>119.367</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

- Betreft het restant bedrag van de overlopende passiva Specifieke uitkering Flexibele woningbouw dat wordt ingezet als dekking van het subsidieplafond 2e openstelling subsidie voor de flexibele inzet voor versnelling van de Zeeuwse woningbouwopgave.

	135.000	135.000		
--	---------	---------	--	--

##### **020301 Ruimtelijke kwaliteit: wonen**

- Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft de 5e tranche van de regeling Woningbouwimpuls opengesteld voor aanvragen door gemeenten. Dit fonds is gericht op het vergroten van de woningvoorraad vanwege het huidige woningtekort in Nederland. Gemeenten kunnen meebouwen met een bijdrage uit de Woningbouwimpuls, waarbij zij extra aandacht geven aan de bouw van betaalbare woningen voor starters en mensen met een laag of middeninkomen. In de Woondeal Zeeland is deze opgave gemarkeerd als één van de belangrijke uitdagingen waar we voor staan. Omdat wij het belangrijk vinden dat de gestelde ambities gehaald worden, ondersteunen wij de Zeeuwse aanvragen voor de regeling Woningbouwimpuls. De Provincie Zeeland is bereid om per deelnemende Zeeuwse gemeente maximaal € 200.000 per gehonoreerde aanvraag bij te dragen als cofinanciering aan de projecten gedurende de looptijd daarvan. De gemeenten Kapelle en Vlissingen dienen projecten in voor de 5e tranche en ontvangen daarvoor een financiële bijdrage van de Provincie Zeeland indien het WBI-project door het Ministerie van BZK wordt gehonoreerd.

	400.000			400.000
--	---------	--	--	---------

##### **029999 Ambtelijke inzet**

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

	-56.176			
	<b>598.191</b>	<b>254.367</b>	<b>-</b>	<b>400.000</b>

#### Totaal programma 2

Lasten	Exploitatie		Reserves	
	Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking

#### 03 Balans in landelijk gebied

##### **030102 Natuurbeheer en -bescherming**

- Betreft wijziging van ramingen met betrekking tot IPO budgetten.

	-291.648			
--	----------	--	--	--

##### **030105 Natuurbeleving: verbreding en verbinding**

- Betreft de raming van lasten en de middelen vanuit de decentralisatieuitkering Versnelling natuurinclusieve na-isolatie.

	333.333			333.333
--	---------	--	--	---------

##### **039999 Ambtelijke inzet**

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

	-57.339			
	<b>-15.654</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>333.333</b>

#### Totaal programma 3

Lasten	Exploitatie		Reserves	
	Lasten	Baten	Toevoeging	Onttrekking

#### 04 Ondernemend Zeeland

##### **040105 Innovatie-infrastructuur en -fondsen**

- Het meerjarig budgettair neutraal ramen (herijken) van de verwachte baten en lasten voor de uitvoeringskosten van het Plattelandontwikkelingsprogramma 3 (POP3). De transitieperiode POP3+ kent een uitfasering, waardoor de baten en lasten voor technische bijstand naar beneden bijgesteld kunnen worden.

	-382.581	-382.581		
--	----------	----------	--	--

##### **040106 Marketing en Imago**

- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	175.000			
<b>049999 Ambtelijke inzet</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	-83.568			
<b>Totaal programma 4</b>	<b>-291.149</b>	<b>-382.581</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
<b>05 Mobiliteit op maat</b>				
<b>050101 Doelmatig en doeltreffend beheer (water)wegen</b>				
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000	10.800			
- Betreft aanpassing van geraamde afschrijvingslasten als gevolg van de realisatie in 2022 op investeringskredieten.	-65.241		1.400.000	1.400.000
<b>050105 Wegeninvesteringen</b>				
- Betreft aanpassing van geraamde afschrijvingslasten als gevolg van de realisatie in 2022 op investeringskredieten.	-93.099		145.601	12.262
<b>050107 Uitvoering slimme mobiliteit</b>				
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	4.515			
<b>059999 Ambtelijke inzet</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	-137.640			
<b>Totaal programma 5</b>	<b>-280.664</b>	<b>-</b>	<b>1.545.601</b>	<b>1.412.262</b>
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
<b>06 Iedereen telt!</b>				
<b>060101 Toekomstbestendige culturele infrastructuur</b>				
- Project Creative City Boost is ook in 2022 verder gegaan. Provincie Zeeland heeft voor dit project een Europese subsidie beschikt gekregen (ReactEU), en brengt eenzelfde aandeel aan cofinanciering in. Het project kent een looptijd tot medio 2023. Met deze wijziging worden de Europese middelen in 2023 geraamd.	133.143	133.143		
<b>060104 (Talent)ontwikkeling van en cultuureducatie voor jongeren</b>				
- Eind 2022 heeft de Provincie Zeeland de specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur beschikt gekregen van ministerie OCW, om de cultuurdeelname door jongeren in de provincie te bevorderen. De eerste initiatieven beginnen vorm te krijgen. De lasten en baten worden hiermee (budgettair neutraal) geraamd in de provinciale begroting.	310.000	310.000	202.595	202.595
<b>060401 Kwaliteitskust</b>				
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	-25.000			
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000	812	812		
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000	-12.896	-12.896		
<b>069999 Ambtelijke inzet</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	-10.840			
<b>Totaal programma 6</b>	<b>395.220</b>	<b>431.059</b>	<b>202.595</b>	<b>202.595</b>
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
<b>07 Bestuur</b>				
<b>070101 Sterk provinciaal bestuur</b>				
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	-27.000			
<b>070105 Weerbaar bestuur</b>				
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	-360.000		360.000	
<b>079999 Ambtelijke inzet</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	12.435			
<b>Totaal programma 7</b>	<b>-374.565</b>	<b>-</b>	<b>360.000</b>	<b>-</b>
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
<b>08 Energie op klimaat!</b>				
<b>080101 Uitvoering klimaatadaptie</b>				
- Het waterschap Scheldestromen heeft een bijdrage toegezegd in de cofinanciering van POP3+ Openstelling Fysieke investeringen voor Innovatie en modernisering van agrarische ondernemingen Zeeland 2022 water. Met deze begrotingswijziging wordt deze bijdrage budgettair neutraal in de provinciale begroting geraamd.	95.000	95.000		
- Voor cofinanciering OP Zuid 2021-2027 zijn vanuit de programmabegrotingen bijdragen gereserveerd. Om de verwachte cofinanciering binnen de openstelling 2023 te kunnen dekken, is een budgettair neutrale begrotingswijziging benodigd: overheveling in 2023 van doelstelling "energietransitie" naar doelstelling "uitvoering klimaatadaptatie en voldoende zoet water".	149.180			

<b>080103 Energietransitie</b>				
- Betreft de raming van lasten en middelen vanuit de Specifieke uitkering MVA2e deel.	641.463	641.463		
- Betreft een correctie op de raming van lasten en middelen vanuit de Specifieke uitkering Ontzorgprogramma.	-121.548	-121.548		
- In 2023 is rekening gehouden met een onttrekking aan een de SPUK laadpalen. Omdat deze SPUK inmiddels volledig is besteed dient dit budgettair neutraal op baten en lasten niveau gecorrigeerd te worden.	-328.000	-328.000		
- Voor cofinanciering OP Zuid 2021-2027 zijn vanuit de programmabegrotingen bijdragen gereserveerd. Om de verwachte cofinanciering binnen de openstelling 2023 te kunnen dekken, is een budgettair neutrale begrotingswijziging benodigd: overheveling in 2023 van doelstelling "energietransitie" naar doelstelling "uitvoering klimaatadaptatie en voldoende zoet water".	-149.180			
	<b>42.735</b>	<b>191.915</b>		
<b>089999 Ambtelijke inzet</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	-51.873			
<b>Totaal programma 8</b>	<b>235.042</b>	<b>286.915</b>	-	-
<b>Totaal programma's</b>	<b>252.404</b>	<b>-506.017</b>	<b>2.108.196</b>	<b>3.170.190</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:</b>				
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
<b>900102 Provinciefonds</b>				
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	-11.801			
<b>900103 Dividend</b>				
- Het PZEM dividend wordt niet structureel geraamd. Bijgaande raming betreft de raming voor 2023.		50.000.000	50.000.000	
- Betreft de gewijzigde raming van het dividend GBE Aua.		-5.409.630	-5.409.630	
<b>900104 Saldo van de financieringsfunctie</b>				
- Bij het opstellen van de begroting 2023 was het uitgangspunt dat de rentelasten intern doorbelast moesten worden. Nu de Provincie zich niet meer in een leensituatie bevindt is geen rentedoorbelasting noodzakelijk. De geraamde lasten en baten worden hierdoor gecorrigeerd.	-2.115.140	-2.115.140		
<b>909999 Ambtelijke inzet</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	-5.599			
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	<b>-2.132.540</b>	<b>42.475.230</b>	<b>44.590.370</b>	-
<b>Personeel:</b>				
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	-908.915			
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	762.168			
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	80.593		-80.593	
<b>Totaal Personeel</b>	<b>-66.154</b>	-	<b>-80.593</b>	-
<b>Ondersteuning:</b>				
	<b>Exploitatie</b>		<b>Reserves</b>	
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>
<b>960101 Personeel</b>				
- Begrotingswijziging als gevolg van de herverdeling van het salaris binnen programma's van de ambtelijke inzet en overhead (salariskosten).	-339.681			
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	683.400			
- Structurele correctie binnen overhead, waarbij overheadbudget vanuit P&O overgeheveld wordt naar budgetten bij I&A.	-74.800			
<b>960102 Huisvesting en facilitaire zaken</b>				
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	-1.764			
<b>960103 ICT</b>				
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	-27.000			
- Structurele correctie binnen overhead, waarbij overheadbudget vanuit P&O overgeheveld wordt naar budgetten bij I&A.	90.764			
<b>960104 Overige overhead</b>				
- Als gevolg van wijzigingen binnen personeelsformatie en de reguliere maandelijkse salarisbewaking hierop zijn diverse salarisramingen herschikt of bijgesteld.	125.000			
- Wijzigingen (zowel lasten als baten) kleiner dan € 25.000 worden niet separaat toegelicht.	11.801			
<b>Totaal Ondersteuning</b>	<b>467.720</b>	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>-1.478.570</b>	<b>41.969.213</b>	<b>46.617.973</b>	<b>3.170.190</b>