

Corr.nr. 2011-48543, FC
Zaaknr. 358804

Nummer 33/2011

Voordracht van Gedeputeerde Staten aan Provinciale Staten van Groningen betreffende de Integrale Bijstelling van de Begroting 2011 (7^e en 8^e wijziging Begroting 2011, 1^e wijziging Begroting 2012)

SAMENVATTING:

In de Voorjaarsnota 2011 hebben wij de begrotingsruimte 2011 geraamd op circa € 5,81 miljoen. Door de bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 in uw Staten aangenomen moties en amendementen is deze ruimte verlaagd tot € 5,66 miljoen.

De financiële gevolgen van de externe ontwikkelingen en de na de Voorjaarsnota 2011 door ons genomen besluiten, inclusief een verlaging van de post voor onvoorziene uitgaven 2011 met € 0,47 miljoen, leiden er per saldo toe dat de beschikbare begrotingsruimte 2011 afneemt tot bijna € 2,19 miljoen. Wij stellen voor de begrotingsruimte 2011 nu niet meer in te vullen en deze door te schuiven naar het begrotingsjaar 2012 om de begrotingsruimte in dat jaar weer redelijk op peil te brengen.

De doorwerking van de autonome ontwikkelingen in 2011 naar latere jaren betekent ten opzichte van de Programmabegroting 2012 een verslechtering van het begrotingsbeeld in de jaren 2012-2015 met gemiddeld € 1,15 miljoen per jaar. Wordt rekening gehouden met de aanpassingen in de diverse bestedingen dan bedraagt de verslechtering van het begrotingsbeeld gemiddeld zo'n € 1,74 miljoen per jaar. Zonder nu verder vooruit te lopen op de verdere gevolgen van de uitwerking van het Bestuursakkoord in deelakkoorden resteert er in de periode 2012-2015 een begrotingsruimte van gemiddeld € 0,80 miljoen. Wordt rekening gehouden met het doorschuiven van begrotingsruimte 2011 naar 2012 dan komt de gemiddelde begrotingsruimte 2012-2015 uit op circa € 1,34 miljoen per jaar. Zie onderstaande tabel.

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,-)				
	2012	2013	2014	2015	2016
Financieel perspectief volgens Programmabegroting 2012	84,1	2.054,5	3.625,0	4.390,7	-2.644,4
Wijzigingen in het kader van de Integrale Bijstelling 2011:					
A. Externe ontwikkelingen					
- Provinciefonds	-217,4	-339,2	-434,5	-501,5	-252,3
- Opcenten motorrijtuigenbelasting	-131,0	-257,7	-266,8	-276,1	-285,8
- Kapitaallasten	-350,9	-445,5	-647,1	-745,2	-324,2
- Personeelskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	-699,3	-1.042,4	-1.348,3	-1.522,8	-862,2
B. Bestedingsvoorstellen	-753,4	-612,2	-485,4	-499,0	-489,6
	-753,4	-612,2	-485,4	-499,0	-489,6
Totaal van wijzigingen in het kader van de Integrale Bijstelling 2011	-1.452,8	-1.654,6	-1.833,7	-2.021,8	-1.351,8
Herzien financieel perspectief o.b.v. externe ontwikkelingen en bestedingsvoorstellen	-1.368,6	399,9	1.791,3	2.368,9	-3.996,2
C. Doorschuiven begrotingsruimte 2011	2.185,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Herzien financieel perspectief volgens Integrale Bijstelling 2011	816,4	399,9	1.791,3	2.368,9	-3.996,2

Ontwikkelingen die (mogelijk) nog op zullen treden:

1. Vertaling Bestuursakkoord in deelakkoorden	-p.m.	-p.m.	-p.m.	-p.m.	-p.m.
2. CAO 2011-2012	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.
3. Afwijkende ontwikkelingen van rente en inflatie	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.

In deze voordracht doen wij verder een eerste aankondiging van de overboeking van een aantal kredieten naar het begrotingsjaar 2012. Een deel van die voorstellen nemen wij mee in deze voordracht. De afweging van overige voorstellen tot overboeking zullen wij betrekken bij de vaststelling van de Rekening 2011 en bestemming van het rekeningresultaat 2011.

1. Inleiding

In de Integrale Bijstelling 2011 besteden wij aandacht aan de ontwikkeling van de Begroting 2011 sinds het verschijnen van de Voorjaarsnota 2011. Voor 2012 en volgende jaren gaat het om een vergelijking met de Programmabegroting 2012.

Gezien de ontwikkelingen op het gebied van Provinciefonds, financiering, personeelskosten, programmakosten e.d. kiezen wij er evenals in de voorgaande jaren voor om in de Integrale Bijstelling ook een meerjarig financieel perspectief te presenteren.

In deze bijstelling wordt in paragraaf 2 op hoofdlijnen een overzicht gegeven van de voortgang en afwijkingen in uitvoering van de beleidsvoornemens 2011.

De inzet van middelen in het kader van Cofinanciering Kompas, Provinciale Meefinanciering (voorheen Cofinanciering REP) en het Regio Specifiek Pakket ZZL belichten wij afzonderlijk in de paragrafen 2.2, 2.3 en 2.4.

In paragraaf 2.7 gaan we in op de uitvoering van de moties en amendementen, die zijn aangenomen bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011.

De ontwikkeling van het begrotingsbeeld 2011-2016 komt in paragraaf 3 aan de orde en het investeringsbeleid in paragraaf 4.

In paragraaf 5 gaan wij kort in op de laatste stand met betrekking tot de mogelijke financiële risico's waarmee de provincie kan worden geconfronteerd.

In paragraaf 6 gaan wij nader in op de resultaten van een nieuwe beoordeling van de structureel gesubsidieerde instellingen - conform systematiek van het rapport Professionalisering subsidierelaties - maar nu aan de hand van de (concept-)jaarrekeningen over 2010, die de afgelopen zomer aan ons zijn toegezonden. Deze nieuwe beoordeling betekent in feite een update van het rapport Professionalisering subsidierelaties.

De verschillende onderwerpen worden in het vervolg van deze voordracht kort beschreven en in een dertiental bijlagen verder uitgediept.

De wijzigingen van de begroting 2011 met betrekking tot cofinanciering Kompas, Provinciale Meefinanciering en het Regio Specifiek Pakket ZZL hebben wij verwerkt in de 7^e wijziging van de begroting 2011.

De wijzigingen in de lasten en baten, die met uitvoering van de Begroting 2011 samenhangen hebben wij verwerkt in de 8^e wijziging 2011 en daarbij behorende toelichting. De doorwerking daarvan naar 2012 hebben wij verwerkt in een eerste wijziging van de Begroting 2012.

2. Voortgang van en afwijkingen in de uitvoering beleidsvoornemens 2011

In deze paragraaf wordt ingegaan op de uitvoering van de beleidsvoornemens ten laste van het flexibel budget 2011 en wordt inzicht geboden in de stand van zaken met betrekking tot Cofinanciering Kompas, Provinciale Meefinanciering en het Regiospecifiek Pakket ZZL. Tevens besteden we kort aandacht aan de uitvoering van de door uw Staten aangenomen moties en amendementen bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011.

2.1. Beleidsvoornemens t.l.v. het flexibel budget 2011

Het in de Voorjaarsnota 2011 voor 2011 vastgelegde voornemen m.b.t. Revolving Fund Energie kan dit jaar nog niet tot uitvoering worden gebracht. Wij stellen daarom voor deze middelen over te boeken naar 2012. Datzelfde geldt voor het voorstel op basis van de door uw Staten aangenomen motie met betrekking tot het onderzoek voorkomen ganzenschade. In bijlage 2 (ontwikkelingen per programma) gaan wij daar nader op in.

2.2. Cofinanciering Kompas (7e wijziging begroting 2011)

Voor de voeding van de reserve Cofinanciering Kompas hebben uw Staten in de periode 2000-2008 via jaarlijkse donaties in totaal € 33,8 miljoen beschikbaar gesteld. Daarnaast zijn er nog incidentele baten tot een bedrag van circa € 0,6 miljoen aan de reserve toegevoegd. De totale voeding van de reserve bedraagt derhalve € 34,4 miljoen. Deze middelen zijn bestemd om projecten mee te cofinancieren, die tevens gefinancierd worden uit een aantal met name genoemde andere financieringsbronnen binnen het Kompasprogramma, te weten EZ/EFRO, Leader, Interreg, GDU, EU PLOP en SGB.

2.2.1. Stand van zaken

Van de beschikbare € 34,4 miljoen is tot nu toe circa € 31,1 miljoen gecommiteerd dan wel gereserveerd en een bedrag van € 2,7 miljoen vrijgevallen. Deze vrijval van € 2,7 miljoen is aangewend voor de voorziening frictiekosten provinciale bezuinigingen 2011-2015. In 2011 en 2012 zal een deel van de nog resterende projecten worden afgerekend. Op basis van de huidige inzichten - rekening houdende met de reservering van € 1,6 miljoen voor projecten glastuinbouw - voorzien wij op dit moment een vrijval van circa € 0,60 miljoen. Bij de definitieve afrekening van de betreffende projecten zal moeten blijken of deze inschatting juist is.

2.2.2. Stand van de reserve Cofinanciering Kompas

Tabel 1 geeft inzicht in de stand van de reserve van 1999 tot en met 2011.

Tabel 1. Cofinanciering Kompas 1999-2011 stand van IB2011

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	1999-2010	2011
1. Stand reserve Cofinanciering Kompas per 1-1	0	5.309
2. Mutaties:		
a. Voeding	34.433	
b. Bestedingen/ Committeringen	29.124	734
c. Afwikkeling restant committeringen voorgaande jaren (prognose)		2.377
d. Reservering projecten glastuinbouw		1.600
Totaal mutatie (2a-2b-2c-2d)	5.309	- 4.711
3. Stand reserve Cofinanciering Kompas per 31-12 (= 1 + 2)	5.309	598

2.2.3. Stand projecten

Vanaf 1999 tot en met 2010 is er in totaal circa € 26,4 miljoen besteed en € 2,7 miljoen vrijgevallen en afgeroomd. Het totaal van deze bedragen is onttrokken aan de reserve cofinanciering Kompas. Zie tabel 1.

De wijzigingen van de ramingen 2011 in de Integrale Bijstelling 2011 (kolom 2011, regel 2b) hebben wij verwerkt in de 7^e wijziging van de begroting 2011. Ter toelichting wordt in bijlage 4.1 op projectniveau inzicht gegeven in de verwachte bestedingen 2011.

2.3. Provinciale Meefinanciering (7e wijziging begroting 2011)

In het najaar van 2007 hebben wij afzonderlijke voorstellen aan u voorgelegd met betrekking tot de inhoudelijke en financiële invulling van de reserve Provinciale Meefinanciering evenals de set met definitieve criteria.

Op 18 mei 2009 hebben wij u toegezegd om jaarlijks te rapporteren over de voortgang van de reserve Provinciale Meefinanciering en de vanuit Groningen gecommiteerde projecten voor Koers Noord en het OP EFRO waaraan ook een bijdrage uit deze reserve is toegekend. De rapportage over 2010 heeft u als onderdeel van de Jaarrekening 2010 ontvangen.

2.3.1. Stand van zaken

In het kader van de reserve Provinciale Meefinanciering hebben uw Staten in eerste instantie bij de Voorjaarsnota 2004 voor de periode 2007 t/m 2013 structureel € 4,5 miljoen per jaar beschikbaar gesteld. Bij de Voorjaarsnota 2007 is ingestemd met een verhoging van het budget tot en met 2013 met € 3 miljoen per jaar. Daarnaast is in de Integrale Bijstelling 2007 voorgesteld om een additioneel bedrag van € 1 miljoen in 2008 oplopend tot € 4 miljoen in 2011 beschikbaar te stellen. Zo is er een budget ontstaan voor de reserve Provinciale Meefinanciering van € 7,5 miljoen in 2007 oplopend tot € 11,5 miljoen in 2011. Zie tabel 2a.

Vanaf 2012 zal in het kader van de provinciale bezuinigingen 2011-2015 allereerst rekening moeten worden gehouden met een vermindering van € 7 miljoen per jaar en in het kader van het collegeprogramma 2011-2015 met een structurele verhoging van € 4 miljoen per jaar. Daarmee komt het budget vanaf 2012 op een niveau van € 8,5 miljoen per jaar. Mogelijk zal vanaf 2012 ter bekostiging van de extra formatieve inzet een beroep op deze middelen moeten worden gedaan. Hierop komen wij terug in de Voorjaarsnota 2012. Zie in dat verband ook paragraaf 3.9 van deze voordracht.

Tabel 2a. Committeringen en reserveringen in het kader van Provinciale Meefinanciering
(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Totaal beschikbaar per 1-1	0	3.800	10.106	-5.897	-3.094	1.134
Beschikbare middelen	7.500	8.500	9.500	11.907	11.592	8.500
Benodigde middelen:						
a. gecommiteerd, incl. Grote Markt en IAG-2	3.700	2.194	24.103	7.005	4.357	0
b. harde reserveringen:						
- Interreg IV A en B	0	0	0	0	440	395
- Waddenfonds	0	0	0	0	200	1.512
- overig	0	0	0	0	2.367	7.240
c. vrijval, ten gunste van de algemene middelen				2.100		
d. bijdrage aan voorziening frictiekosten bezuinigingen			1.400			
totaal benodigd	3.700	2.194	25.503	9.105	7.363	9.147
Saldo (door te schuiven/nog in te vullen) per 31-12	3.800	10.106	-5.897	-3.094	1.134	487
Idem zonder harde reserveringen	3.800	10.106	-5.897	-3.094	4.141	12.641

De in enig jaar niet benutte middelen schuiven automatisch door naar de volgende jaren.

Van de beschikbare middelen voor 2007 (€ 7,5 miljoen) is oorspronkelijk - naast een reservering van € 1,6 miljoen binnen de reserve ESFI - een bedrag van € 2,1 miljoen vastgelegd ten behoeve van het project Oostwand Grote Markt. In de Voorjaarsnota 2010 hebben wij u het voorstel gedaan de gereserveerde middelen voor de Oostwand Grote Markt te laten vrijvallen. Deze besluitvorming betekent dat ten behoeve van de heroverwegingen er € 2,1 miljoen aan de reserve is onttrokken.

Wat betreft de € 1,6 miljoen, die is gereserveerd ten behoeve van het Innovatief Actieprogramma Groningen (IAG) 2, kan worden opgemerkt dat het volledige bedrag inmiddels gecommiteerd is aan projecten binnen dit programma.

De programma/projectontwikkeling is in 2008 vertraagd op gang gekomen. Als wordt gekeken naar het bedrag van de committeringen en harde reserveringen voor 2009, 2010 en 2011 dan kunnen wij concluderen dat de projectenstroom, met name in de compartimenten A en B, goed op gang is gekomen. Zo is in 2009 uit de reserve Provinciale Meefinanciering totaal € 4 miljoen beschikbaar gesteld aan de projecten Eriba en Life Lines. Daarnaast is er € 2,2 miljoen beschikbaar gesteld voor de realisatie van de Noordelijke vaarverbinding Blauwestad en € 1,2 miljoen ten behoeve van de revitalisering van het bedrijventerrein Winschoterdiep. De projecten in het kader van de Versnellingsagenda zijn ook uit de reserve Provinciale Meefinanciering gefinancierd.

Tot en met 2011 is er voor het fonds € 45,4 miljoen beschikbaar (exclusief Grote markt). Momenteel is er al € 41,4 miljoen toegekend. In 2011 zal in ieder geval provinciale cofinanciering nodig zijn ten behoeve van projecten in het kader van de tender Transitie II/Pieken, Interreg en het Waddenfonds. Een deel van deze projecten is al uitgewerkt en komt in tabel 2a terug als harde reservering. Van de nog niet voldoende uitgewerkte projecten is de benodigde cofinanciering nog niet goed in te schatten.

In onderstaande tabel 2b specificeren wij een en ander voor de vier compartimenten van de Provinciale Meefinanciering.

Tabel 2b. Specificatie middelen en bestedingen Provinciale Meefinanciering

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,-)					
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
A. Structuurversterkende projecten						
Beschikbaar		6.250	7.000	7.750	8.500	6.000
Benodigd:						
a. EFRO		1.078	19.522	1.733	425	
b. Pieken in de Delta			1.690	3.766	3.228	
c. harde reserveringen, inclusief tenderprojecten					2.367	1.940
<i>Saldo (door te schuiven/nog in te vullen)</i>	<i>0</i>	<i>5.172</i>	<i>-14.212</i>	<i>2.251</i>	<i>2.905</i>	<i>4.060</i>
B. Kleinschalige projecten gekoppeld aan prioritaire provinciale thema's en sociaal economische vitalisering van het platteland						
Beschikbaar	0	1.250	1.500	1.750	2.000	2.000
Benodigd:						
a. gecommiteerd						
- Interreg IV A en B		362	1.328	425	474	
- Waddenfonds		200		2.955	230	
- Visserijfonds			931			
b. harde reserveringen						
- Interreg IV A en B					440	395
- Waddenfonds					200	1.512
- overige						5.300
<i>Saldo (door te schuiven/nog in te vullen)</i>	<i>0</i>	<i>688</i>	<i>-759</i>	<i>-1.629</i>	<i>657</i>	<i>-5.207</i>
C. Projecten zonder koppeling aan externe financieringsbronnen, maar met spin-off richting regionale MKB, regionale kennisinfrastructuur en vitaliteit van het platteland						
Beschikbaar	0	700	700	700	700	300
Benodigd:						
a. gecommiteerd, inclusief versnellingsagenda			598			
b. Waddenfonds		500		200		
c. harde reserveringen						
<i>Saldo (door te schuiven/nog in te vullen)</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>102</i>	<i>500</i>	<i>700</i>	<i>300</i>
D. Procesgeld voor haalbaarheids-onderzoeken						
Beschikbaar (incl. substitutie procesgelden)	0	300	300	300	392	200
Benodigd:						
a. gecommiteerd		53	34	27		
b. harde reserveringen						
<i>Saldo (door te schuiven/nog in te vullen)</i>	<i>0</i>	<i>247</i>	<i>266</i>	<i>273</i>	<i>392</i>	<i>200</i>
E. Eerdere reserveringen/committingen:						
1. Oostwand Grote Markt	2.100			-2.100		
2. Innovatief Actieprogramma Groningen 2	1.600					
F. Overige baten en lasten						
1. SNN-rentebaten				-1.400		
2. Restitutie subsidie IAG2				-7		
3. Bijdrage aan voorziening frictiekosten bezuinigingen			1.400			

2.3.2. Stand van de reserve Provinciale Meefinanciering

Tabel 2c geeft inzicht in de stand van de reserve van 2007 tot en met 2012. In tegenstelling tot het overzicht in tabel 2b, waar de bedragen op verplichtingenbasis zijn geraamd, worden de bedragen in volgende tabel op kasbasis vermeld.

Tabel 2c. Provinciale Meefinanciering stand van zaken IB2011

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,--)					
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1. Stand reserve Provinciale Meefinanciering per 1-1	0	7.500	15.747	21.529	26.303	27.791
2. Mutaties:						
a. Voeding	7.500	8.500	9.500	11.907	11.592	8.500
b. Bestedingen in lopende jaar		253	2.319	5.033	10.104	p.m.
d. Vrijval, ten gunste van de algemene middelen				2.100		
e. Bijdrage aan voorziening frictiekosten bezuinigingen			1.400			
3. Stand reserve Provinciale Meefinanciering per 31-12	7.500	15.747	21.529	26.303	27.791	36.291
4. Verplichtingen per 31-12 o.b.v. committeringen	3.700	5.641	27.426	29.397	23.650	23.650

In bovenstaande cijferopstelling is nog geen rekening gehouden het tot besteding komen van gereserveerde bedragen.

2.3.3. Stand projecten

De wijzigingen van de ramingen 2011 in de Integrale Bijstelling 2011 hebben wij verwerkt in de 7e wijziging van de begroting 2011. Ter toelichting wordt in bijlage 4.2 op projectniveau inzicht gegeven in de verwachte bestedingen 2011 (regel 2b in tabel 2c).

2.4. RSP (7e wijziging begroting 2011)

Het Regio Specifiek Pakket ZZL (RSP) bestaat uit een Ruimtelijk Economisch Programma (REP) en uit Mobiliteitsprojecten (onder te verdelen in Concrete Projecten, projecten in een Regionaal Mobiliteitsfonds (RMF) en projecten opgenomen onder de motie Koopmans).

Met de Statencommissie Economie en Mobiliteit zijn wij overeengekomen dat er jaarlijks over de stand van zaken rond het RSP zal worden gerapporteerd. De rapportage over 2010 heeft u in januari 2011 ontvangen.

Voor zover er sprake is van actualisering van de inzet van financiële middelen voor specifieke projecten met consequenties voor de provinciale begroting 2011 hebben wij deze verwerkt in de 7e wijziging van de begroting 2011 en bijlage 4.3.

2.5. MIT

In het eerste provinciale MIT is afgesproken dat het MIT jaarlijks wordt geactualiseerd. Dit betekent dat de tabel en projectformulieren zodanig worden aangepast dat daaruit de voortgang valt op te maken. De voortgangsrapportage 2011 was onderdeel van de Voorjaarsnota 2011 (bijlage 3.1). De eerstvolgende voortgangsrapportage zullen wij presenteren in het kader van de Voorjaarsnota 2012.

2.6. Blauwestad

Zoals wij reeds aan uw Staten hebben gemeld bij de Voorjaarsnota 2011 zijn de economische ontwikkelingen en de gevolgen daarvan voor de woningmarkt in het algemeen - en Blauwestad in het bijzonder - niet gunstig. Onze verwachting is dat deze economische situatie langer zal duren dan was voorzien in de grondexploitatie Blauwestad.

Wij stellen voor om in de eerste helft van 2012 de huidige ontwikkelingsvisie (en dus ook de grondexploitatie) tegen het licht te houden. Enerzijds om te bezien of het met een aangepaste strategie mogelijk is de opbrengsten op de korte tot middellange termijn te verhogen (de verkoop van kavels voor vrijstaande woningen genereert momenteel onvoldoende opbrengsten). Anderzijds stellen wij voor te onderzoeken welke neerwaartse kostenbijstellingen doorgevoerd kunnen worden zonder de kwaliteit van Blauwestad aan te tasten. Te denken valt aan verlaging van het kostenniveau van het projectbureau en een aangepaste fasering van investeringen in de publieke infrastructuur.

2.7. Uitvoering Statenmoties en -amendementen Voorjaarsnota 2011

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten twaalf moties en 1 amendement aangenomen.

In bijlage 1.7 bij deze Statenvoordracht gaan wij nader in op de stand van zaken van de uitvoering van bovengenoemde moties en amendement.

3. Ontwikkeling begrotingsbeeld 2011-2016

In de Integrale Bijstelling 2011 hebben wij het financieel perspectief ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 en Programmabegroting 2012 geactualiseerd op basis van de medio oktober 2011 bekende gegevens.

Wij zijn bij de doorrekening van het financiële perspectief verder niet vooruitgelopen op de mogelijke financiële gevolgen van de uitwerking van het Bestuursakkoord in een aantal deelakkoorden. Pas wanneer er overeenstemming bestaat tussen de bij deelakkoorden betrokken partijen zullen we de financiële consequenties daarvan vertalen in de begroting en het financiële meerjaren perspectief.

2011

In de Voorjaarsnota 2011 hebben wij de begrotingsruimte 2011 geraamd op circa € 5,81 miljoen. Door de bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 in uw Staten aangenomen motie betreffende onderzoek voorkomen ganzenschade is deze ruimte verlaagd tot € 5,66 miljoen.

In 2011 treedt er naar verwachting een verslechtering van het begrotingsbeeld op. Deze verslechtering wordt veroorzaakt door enerzijds tegenvallers bij onze uitkering uit het Provinciefonds, de opbrengst van de opcentenheffing motorrijtuigenbelasting, de kapitaallasten, de tussentijdse verdeling van de apparaatskosten 2011 en de programmakosten. Daar tegenover staat een meevaller in de sfeer van de personeelskosten. Wij stellen voor naast het hogere beslag op de algemene middelen (€ 4,10 miljoen) om binnen de post voor werkelijk onvoorziene uitgaven 2011 een bedrag te laten vrijvallen van circa € 0,47 miljoen. De post voor onvoorziene uitgaven 2011 bedraagt momenteel € 0,67 miljoen. Met een beroep van € 0,47 miljoen neemt de post voor werkelijk onvoorziene uitgaven 2011 af tot een bedrag van € 0,20 miljoen. Wij achten dit niveau toereikend voor de resterende maanden van 2011. Inclusief deze vrijval neemt de begrotingsruimte 2011 af tot bijna € 2,19 miljoen. Wij stellen uw Staten voor deze ruimte door te schuiven naar 2012 om de begrotingsruimte in dat jaar weer op een redelijk peil te brengen.

2012-2015

In de periode 2012-2015 zal er volgens de huidige inzichten eveneens sprake zijn van een verslechtering van het begrotingsbeeld. Deze verslechtering wordt vrijwel volledig veroorzaakt door een lagere uitkering uit het Provinciefonds, een lagere opbrengst van de opcentenheffing motorrijtuigenbelasting, hogere de kapitaallasten, kosten decentralisatie muskusrattenbestrijding en lasten die voortvloeien uit de decentralisatie van en de rijksbezuiniging op de Regionale Historische Centra's (RHC's) met ingang van 2012. Rekening houdend met deze verslechtering varieert de begrotingsruimte 2012-2015 tussen - € 1,37 miljoen in 2012 en + € 2,37 miljoen in 2015. Om de begrotingsruimte in 2012 weer enigszins op peil te krijgen stellen wij voor de resterende begrotingsruimte 2011 door te schuiven naar dat jaar.

2016 en volgende jaren

De begrotingsruimte in 2016 en volgende jaren zal volgens de huidige inzichten omslaan in een tekort. Dit tekort wordt veroorzaakt doordat het Rijk in 2016 € 90 miljoen uit het Provinciefonds neemt in verband met de decentralisatie van de Jeugdzorg naar de gemeenten. Daarbij zijn wij er in eerste instantie vanuit gegaan dat het nieuw beleid waartoe aan het begin van deze collegeperiode is besloten vanaf 2016 opnieuw volledig zal worden gecontinueerd. In 2016 gaat het daarbij in totaal om een bedrag van circa € 6,6 miljoen. Mochten de nu voor 2016 en volgende jaren voorziene begrotingstekorten blijven bestaan dan zullen de in 2015 aantredende Staten er niet aan ontkomen om de afweging te maken welke onderdelen van het te continueren nieuw beleid zullen moeten worden geschrapt.

Tabel 3. Ontwikkeling vrij besteedbare begrotingsruimte 2011-2016

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,-)					2016
	2011	2012	2013	2014	2015	
A. Financieel perspectief VJN2011/PG2012	5.810,1	84,1	2.054,5	3.625,0	4.390,7	-2.644,4
B. Voorziene (autonome) ontwikkelingen:						
1. Provinciefonds:						
a. meicirculaire	-182,3					
b. septembercirculaire	0,0	-145,5	-243,8	-341,8	-437,9	-436,7
c. correctie i.v.m. nieuw verdeelmodel		-71,9	-95,4	-92,7	-63,5	184,4
2. Motorrijtuigenbelasting						
a. wijziging samenstelling en groei voertuigenpark	-240,6	-249,0	-257,7	-266,8	-276,1	-285,8
b. vervroeging ingangsdatum verhoging opcenten		118,0				
3. Kapitaallasten	-216,8	-350,9	-445,5	-647,1	-745,2	-324,2
4. Personeelskosten	324,3					
5. Effect tussentijdse verdeling apparaatskosten	-314,0					
subtotaal voorziene (autonome) ontwikkelingen	-629,3	-699,3	-1.042,4	-1.348,3	-1.522,8	-862,2
C. Bestedingsvoorstellen 2011-2016 (incl. substituties)						
1. Leven en wonen in Groningen	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Ondernemend Groningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Bereikbaar Groningen	-9,8	-10,2	-10,6	-11,0	-11,4	-11,7
4. Karakteristiek Groningen	100,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Schoon/Veilig Groningen	377,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Energiek Groningen	3.037,0	-3.017,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Gebiedsgericht	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Welzijn, Sociaal Beleid, Jeugd, Cultuur	-2.103,8	0,0	-28,2	-26,6	-25,0	0,0
9. Bestuur	-268,1	-419,7	-433,5	-447,8	-462,6	-477,9
P. Bedrijfsvoering	-10,3	-132,1	0,0	0,0	0,0	0,0
0. Algemene dekkingsmiddelen	-4.569,0	2.975,5	-140,0	0,0	0,0	0,0
subtotaal bestedingsvoorstellen 2011-2016	-3.467,2	-753,4	-612,2	-485,4	-499,0	-489,6
Totaal mutaties (B+C)	-4.096,5	-1.452,8	-1.654,6	-1.833,7	-2.021,8	-1.351,8
D. Vrijval werkelijk onvoorzien uitgaven 2011	471,4					
E. Herzien financieel perspectief (= A+B+C+D)	2.185,0	-1.368,6	399,9	1.791,3	2.368,9	-3.996,2
F. Bestemming:						
1. Begrotingsruimte 2011 door schuiven naar 2012	-2.185,0	2.185,0				
	-2.185,0	2.185,0	0,0	0,0	0,0	0,0
G. Herzien financieel perspectief na bestemming	0,0	816,4	399,9	1.791,3	2.368,9	-3.996,2
H. Nader af te wegen te continueren nieuw beleid						
1. Collegeprogramma 2011-2015						5.038,0
2. Moties en amendementen Voorjaarsnota 2011						1.600,0
I. Ontwikkelingen die (mogelijk) nog op zullen treden:						
1. Vertaling Bestuursakkoord in deelakkoorden	-p.m.	-p.m.	-p.m.	-p.m.	-p.m.	-p.m.
2. CAO 2011-2012	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.
3. Afwijkende ontwikkelingen van rente en inflatie		±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.	±p.m.

NB. Bestedingsvoorstellen voorzien van een '-' teken betekenen een toename van het beslag op de begrotingsruimte.

Wij stellen voor - mede gelet op de beperkte begrotingsruimte in 2012 en 2013 - nu geen verdere invulling te geven aan de nu voorziene en aangevulde begrotingsruimte 2012-2015, maar dit pas te doen in het kader van de Voorjaarsnota 2012 als de financiële gevolgen van de uitwerking van het Bestuursakkoord in deelakkoorden duidelijk is geworden.

In het navolgende geven wij een korte toelichting op de posten in voorgaande tabel.

3.1. Uitkering Provinciefonds

De begroting 2011 moet nog worden aangepast vanwege de ontwikkelingen volgens de meicirculaire 2011. In die circulaire bleek dat in 2011 de inkomsten met name zullen dalen omdat ons inwonertal minder is gestegen dan in andere provincies (circa € 182.300,--). Ook is op basis van een nieuwe doorrekening van het vanaf 2012 te hanteren verdeelmodel gebleken dat onze uitkering vanaf 2012 enigszins lager uitvalt (circa - € 71.900,-- in 2012). Volgens de septembercirculaire 2011 zal het accres in de periode 2012-2015 lager uitvallen dan wij eerder hebben geraamd. Daarnaast treedt er vanaf 2012 een lichte tegenvaller op in onze uitkering Provinciefonds vanwege een correctie van het aantal woonruimten dat als een van de verdeelmaatstaven wordt gebruikt. Deze twee ontwikkelingen betekenen voor onze provincie een nadeel dat oploopt van circa € 145.500,-- in 2012 tot circa € 437.900,-- in 2015. Een nadere toelichting treft u aan in bijlage 1.1.

3.2. Opcenten motorrijtuigenbelasting

Op basis van de ontwikkelingen van het voertuigenpark tot en met eind juni 2011 is een nieuwe raming gemaakt van de opbrengst opcentenheffing motorrijtuigenbelasting. Daarbij hebben we rekening gehouden met een verder toenemend aandeel zeer zuinige auto's. Het aandeel van de zeer zuinige auto's bedraagt per begin juli 2011 4,37%. De verwachting is dat dit oploopt tot circa 5,6% aan het eind van dit jaar.

Wij verwachten dat de totale groei van het voertuigenpark in 2011 beperkt blijft tot 1,25%. Rekening houdend met bovengenoemde ontwikkelingen en de gewichtsverdeling per begin juli 2011 verwachten wij dat de opbrengst van de opcentenheffing motorrijtuigenbelasting vanaf 2011 structureel circa € 0,24 miljoen lager zal uitkomen dan wij hebben verwacht in het kader van de Voorjaarsnota 2011.

Verder treedt er in 2012 naar verwachting een eenmalig voordeel van circa € 0,12 miljoen op omdat de ingangsdatum voor de verhoging van het aantal opcenten door een wijziging van de Provinciewet moet worden vervroegd van 1 april 2012 naar 1 januari 2012. Inmiddels heeft u hierover een afzonderlijke Statenvoordracht ontvangen (nr. 26/2011).

Voor een verdere toelichting op de ontwikkeling van de opbrengsten opcentenheffing motorrijtuigenbelasting verwijzen wij u naar bijlage 1.2.

3.3. Kapitaallasten

Met name omdat de netto rentelasten kortgeld, die ten laste van de algemene middelen komen, naar verwachting hoger zullen uitvallen treedt er naar verwachting een tegenvaller bij de kapitaallasten op. Deze tegenvaller varieert tussen € 0,22 miljoen in 2011 en € 0,75 miljoen in 2015.

Deze wijzigingen lichten wij nader toe in bijlage 1.3.

3.4. Personeelskosten

Vanwege vrijval bij en een aantal correcties op eerder opgestelde ramingen treedt er in 2011 een incidenteel voordeel op van circa € 0,32 miljoen bij de personeelskosten.

In bijlage 1.4 geven wij een nadere toelichting op de ontwikkeling van de personeelskosten in 2011.

3.5. Effect tussentijdse verdeling apparaatskosten

Het begrotingsbeeld 2011 in de Voorjaarsnota 2011 is nog gebaseerd op de toerekening van apparaatskosten in de Programmabegroting 2011. Inmiddels is ten behoeve van de Integrale Bijstelling 2011 een nieuwe toerekening van apparaatskosten uitgevoerd. In de toerekening van de apparaatskosten treedt er ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 een aantal wijzigingen op. Rekening houdend met de aanpassing van een aantal kredieten, stelposten en inkomsten, die samenhangen met de gewijzigde toerekening van apparaatskosten treedt er voor de algemene middelen een nadeel op (€ 0,31 miljoen). Zie bijlage 1.5.

3.6. Bestedingsvoorstellen 2011-2016

In bijlage 2 bij deze voordracht presenteren wij per programma de bestedingsvoorstellen, de substitutievoorstellen en de voorstellen tot overboeking van kredieten.

De bestedingsvoorstellen leiden ertoe dat het beslag op de begrotingsruimte 2011 toeneemt met circa € 3,47 miljoen. Het beslag neemt in de jaren 2012 tot en met 2015 toe met gemiddeld € 0,59 miljoen per jaar.

Het beeld bij de bestedingen in 2011 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- areaalwijziging onderhoud wegen	€	0,01 miljoen
- kosten uitvoering motie onderzoek voorkomen ganzenschade	"	0,15 miljoen
- handhaving, toezicht en afvalverwijdering	"	0,03 miljoen
- Wabo-begroting	-/-	" 0,41 miljoen
- lagere vaststelling rijksbijdrage 2006-2010 jeugdzorg	"	2,10 miljoen
- hogere kosten deskundige advisering	"	0,25 miljoen
- hogere bijdrage IPO	"	0,02 miljoen
- afwikkeling vereffening vermogen IZR	"	0,12 miljoen
- lagere huuropbrengsten	"	0,02 miljoen
- overdracht muskus- en beverrattenbestrijding	"	1,23 miljoen
- vrijval middelen Social Return	-/-	" 0,06 miljoen

De tegenvallers in de bestedingen vanaf 2012 hebben vooral betrekking op (de bedragen zijn gemiddelde bedragen per jaar voor de periode 2012-2015):

- areaalwijziging onderhoud wegen	€	0,01 miljoen
- bijdrage Noordbaak	"	0,02 miljoen
- decentralisatie RHC/rijksbezuiniging RHC	"	0,44 miljoen
- overdracht muskus- en beverrattenbestrijding	"	0,12 miljoen.

3.7. Doorschuiven begrotingsruimte 2011 naar 2012

De begrotingsruimte 2011 kan volgens tabel 3 nu worden berekend op circa € 2,19 miljoen.

Wij stellen voor de begrotingsruimte 2011 nu niet meer in te vullen en deze tot een bedrag van € 2,19 miljoen door te schuiven naar het begrotingsjaar 2012 om de begrotingsruimte in dat jaar weer enigszins op peil te brengen.

3.8. Ontwikkelingen in formatie

Wij hebben in ons collegeprogramma 2011-2015 "Energiek en Scherp aan de wind" onze ambities uitgesproken. Op een aantal beleidsterreinen heeft dit effect op de voor de periode 2011-2015 geformuleerde bezuinigingstaakstelling. In zijn algemeenheid kan worden gesteld dat deze voor de meeste afdelingen binnen onze organisatie niet zal wijzigen. Voor een aantal beleidsterreinen waarvoor eerder een bezuinigingstaakstelling is geformuleerd zijn extra middelen beschikbaar gesteld. Dit heeft voor de daarbij betrokken afdelingen mogelijk formatieve gevolgen. Naast deze ambities van ons college hebben ook het RSP en het MIT personele gevolgen voor de organisatie evenals het uitvoeren van de aanbevelingen tot verbetering van de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Momenteel zijn wij bezig de formatieve gevolgen van al deze voornemens in kaart te brengen. Voor zover er aanleiding is om voor deze beleidsterreinen tot formatieve uitbreidingen te komen dan zullen wij een en ander in een afzonderlijk voorstel dan wel uiterlijk in de Voorjaarsnota 2012 ter besluitvorming aan u voorleggen.

3.9. Uitwerken Bestuursakkoord in deelakkoorden

Onderhandelingsakkoord natuur en landelijk gebied

Na bijna een jaar onderhandelen is er een onderhandelingsakkoord bereikt tussen het Rijk en de provincies over het beleid voor natuur en landelijk gebied. Op 20 september 2011 is het akkoord door het IPO en het Rijk ondertekend. Het akkoord is voor goedkeuring voorgelegd aan de provincies en de Tweede Kamer die daar tot 24 december 2011 de tijd voor krijgen.

Wij plaatsen de volgende algemene kanttekeningen bij het onderhandelingsakkoord:

- het akkoord roept nog veel vragen op over interpretatie en wijze van uitwerken van zowel de decentralisatie als de afronding van de huidige bestuursovereenkomst ILG;
- het akkoord wordt nog ter besluitvorming aan de Tweede Kamer en de 12 PS'sen voorgelegd;
- het akkoord heeft forse financiële gevolgen voor de provincie, ook indien de ambities omlaag geschroefd worden;
- het akkoord leidt tot versterking van het taakveld van de provincie.

Decentralisatie

Het betreft een mager akkoord, waarbij de rekening voor het ILG vooral is neergelegd bij de provincies. Onze provincie heeft vooralsnog vastgehouden aan het trap-op – trap af principe waar andere provincies middelen hebben gereserveerd om meer zelf te doen. Onze provincie heeft er verder voor gekozen alle ambities voor de EHS overeind te houden.

Eerste vingeroefeningen geven het beeld dat voor de restant investeringsopgave (verwerven en inrichten EHS) slechts 20 á 30% door het Rijk beschikbaar wordt gesteld. De overige middelen zullen uit andere bronnen moeten komen. Afhankelijk van het ambitieniveau dat wordt gekozen, kan het hier gaan om een investeringsbedrag van € 50 tot € 100 miljoen tot en met 2021. Een eerste doorrekening laat zien dat het Rijk nog maar 50% van de jaarlijkse beheerlasten voor haar rekening neemt.

Verder vervallen rijkstaken zoals bijvoorbeeld nationaal park Lauwersmeer, landbouwstructuurversterking en recreatie, waar in totaal jaarlijks € 5 miljoen voor beschikbaar was. Deze taken gaan naar de provincies over zonder middelen.

Afronding ILG

Volgens het onderhandelingsakkoord wordt het ILG per 1 januari 2011 afgerekend volgens de methodiek van daadwerkelijk geleverde prestaties tegen een reëel normkostenniveau. Op dit moment bestaat nog onduidelijkheid over de hoogte van het normkostenniveau en de afrekeningsystematiek. Hierdoor is het op dit moment nog niet mogelijk om de financiële consequenties voor onze provincie in beeld te brengen.

In de nadere uitwerking van het onderhandelingsakkoord zal aandacht moeten worden geschonken aan de afwikkeling van discussie omtrent de lopende preWitg verplichtingen die bij aanvang van ILG door de provincies zijn overgenomen van het Rijk. Voor de provincie Groningen zal het gaan om een bedrag van circa € 5 miljoen. Voor de volledigheid wordt opgemerkt dat dit risico binnen de provinciale organisatie wordt onderkend en is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.

Inzake de dekking van het berekende landelijke tekort van € 214 miljoen, vragen wij ons af welke verdelingssystematiek gehanteerd zal worden tussen de provincies en in hoeverre provincies die geen aandeel hebben in het tekort al dan niet worden ontzien.

Provinciefonds

Het onderhandelingsakkoord geeft aan dat vanaf 2014 uitkering voor het beheer van EHS zal worden toegevoegd aan het Provinciefonds. Onduidelijk is nog in hoeverre de verdeling van de uitkering zal plaatsvinden volgens de reguliere verdeelsystematiek van het Provinciefonds of dat aparte specifieke afspraken zullen worden gemaakt over de verdeling van de uitkering voor het beheer van EHS tussen de provincies.

De komende maanden zal er nog veel energie gestoken moeten worden om de gevolgen in kaart te brengen en verdere onderhandelingen binnen het IPO over de verdeling te voeren. Een interne projectgroep gaat bezig de decentralisatie van alle in het akkoord genoemde taken verder op te pakken. Met name voor de landbouw en natuurdoelen, hoort daarbij ook een proces met maatschappelijke partners die zich in een gezamenlijk getekend 'Groenmanifest' sterk hebben gemaakt voor prioritaire gebieden en taken.

4. Actualisering investeringsbeleid 2011

In bijlage H bij de Programmabegroting 2012 treft u een volledig overzicht aan van de verwachte bestedingen van de kapitaalkredieten in 2011 en volgende jaren.

Volgens de huidige inzichten treden er in dat overzicht slechts een beperkt aantal verschuivingen op tussen de verschillende jaarschijven.

Voor zover het na het verschijnen van de Programmabegroting 2012 noodzakelijk is gebleken in 2011 aanvullende dan wel nieuwe kapitaalkredieten beschikbaar te stellen hebben wij u daartoe middels afzonderlijke Statenvoordrachten nadere voorstellen gedaan.

Daarom volstaan wij hier met een verwijzing naar de betreffende bijlage uit de begroting 2012 en de afzonderlijk aan u voorgelegde Statenvoordrachten.

5. Actualisering paragraaf Weerstandsvermogen 2011

In de Programmabegroting 2012 hebben wij de laatste stand van zaken gemeld inzake de mogelijke financiële risico's waarmee de provincie kan worden geconfronteerd.

In bijlage 3 hebben wij voor zover de ontwikkelingen daartoe aanleiding geven de paragraaf Weerstandsvermogen uit de Programmabegroting 2012 geactualiseerd.

Inhoudelijk betreft de belangrijkste wijziging het risico's m.b.t. jeugdbescherming en jeugdreclassering.

6. Beoordeling waakzaamheid subsidierelaties

In deze paragraaf wordt op hoofdlijnen ingegaan op de resultaten van de nieuwe beoordeling van de financiële positie van de structureel gesubsidieerde instellingen. Deze beoordeling heeft plaatsgevonden aan de hand van de jaarrekeningen 2010. Een meer gedetailleerd totaaloverzicht en een toelichting op de instellingen met een waakzaamheid van *** en meer wordt u separaat onder geheimhouding toegezonden. Vanwege de vertrouwelijkheid van de gegevens worden in deze paragraaf geen namen van instellingen genoemd.

Analyse op hoofdlijnen

Voor de analyse van de jaarrekeningen zijn 2 tabellen opgesteld, waarin voor de jaren 2010 en 2009 een samenvatting wordt gegeven van de sterrenkwalificaties in relatie tot de subsidieomvang. Ten opzichte van 2009 valt één instelling nieuw onder het regime van het Rapport Professionalisering Subsidierelaties (RPS).

Tabel 4: waakzaamheid instellingen o.b.v. jaarrekeningen 2010

Toegekende subsidies in euro's	Aantal	Omvang (x € 1.000,-)	*	**	***	****	*****
> 1.000.000	7	55.777	1	3	1	1	1
200.000 - 1.000.000	10	4.061	4	4	0	2	0
100.000 - 200.000	15	2.140	8	5	2	0	0
< 100.000	8	352	6	2	0	0	0
Totaal absoluut	40		19	14	3	3	1
Totaal (aantal) %	100%		47,5%	35,0%	7,5%	7,5%	2,5%
Totaal (x € 1000)		62.330	11.655	28.954	15.651	4.825	1.245
Totaal (euro) %		100%	18,7%	46,5%	25,1%	7,7%	2,0%

Tabel 5: waakzaamheid instellingen o.b.v. jaarrekeningen 2009 (Integrale Bijstelling 2010)

Toegekende subsidies in euro's	Aantal	Omvang (x € 1.000,-)	*	**	***	****	*****
> 1.000.000	7	56.946	0	4	0	3	0
200.000 - 1.000.000	9	3.758	4	4	0	0	1
100.000 - 200.000	13	1.799	5	8	0	0	0
< 100.000	10	494	8	2	0	0	0
Totaal absoluut	39		17	18	0	3	1
Totaal (aantal) %	100%		43,6%	46,1%	0%	7,7%	2,6%
Totaal (x € 1000)		62.997	2.596	38.794	0	21.076	531
Totaal (euro) %		100%	4,1%	61,6%	0%	33,5%	0,8%

Financieel gezonde instellingen (* en **)

Binnen het RPS worden de instellingen met * of ** beschouwd als financieel gezonde instellingen, waarbij instellingen met ** de toevoeging krijgen "met aandachtspunten voor de toekomst". Uit tabel 4 kan worden opgemaakt dat 82,5% van de geanalyseerde instellingen is beoordeeld als financieel gezond (* of **). Het betreft hierbij 33 van de 40 instellingen. Op basis van de totale subsidieomvang gaat het om 65,2% van het totaal verleende subsidiebedrag. Ten opzichte van 2009 zijn minder instellingen beoordeeld als financieel gezond. In 2009 (zie tabel 5) waren dit nog 35 van de 39 instellingen. Binnen de categorie gezonde instellingen is wel het aantal financieel gezonde instellingen (*) gestegen van 17 naar 19.

Instellingen met een zorgwekkende financiële positie (t/m ****)**

Uit 2010 worden 7 instellingen beoordeeld als financieel zorgwekkend. Bij één culturele instelling wordt het regime van de meest zware categorie (****) toegepast. Inmiddels zijn wij bij deze instelling overgegaan tot het aanscherpen van het toezicht. Drie instellingen op het gebied van de jeugdzorg/welzijn zijn gekwalificeerd met ****. Tenslotte zijn op basis van de jaarrekeningen 2010 drie instellingen gekwalificeerd met **.

Een positief punt is dat op basis van de absolute subsidieomvang een duidelijke verbetering is te zien in de waakzaamheid. Een steeds groter aandeel van de totaal verleende subsidie is ingedeeld in een minder zware categorie dan voorheen. Dit is het gevolg van de verbetering van de financiële positie van enkele grote subsidieontvangers.

Conclusie

Van de instellingen die onder het RPS vallen zijn 33 van de 40 instellingen als financieel gezond aan te merken. Zeven instellingen vallen onder een zwaarder regime, waarbij wij meer toezicht houden op de financiële huishouding van de instellingen. Ten opzichte van de rapportage over de jaarrekeningen 2009 zijn dit drie instellingen meer. Dit betreft drie instellingen die zijn gekwalificeerd met **, oftewel instellingen met risico's die de financiële positie in gevaar kunnen brengen.

De eerste contouren van de aangekondigde bezuinigingen worden onderhand zichtbaar. Het is duidelijk dat de bezuinigingen voor veel instellingen een behoorlijke impact op de financiële huishouding zullen hebben. Dit zal mogelijk kunnen leiden tot een verslechtering van de financiële positie. Hierdoor is het mogelijk dat meer instellingen dan voorheen te maken zullen krijgen met een hogere sterrenkwalificatie.

Met het toepassen van het RPS trachten wij een tijdig, juist en volledig inzicht te krijgen in de voortgang van de activiteiten in relatie tot de verleende subsidie met extra aandacht voor de financiën. Het RPS biedt geen garantie dat alle gesubsidieerde instellingen een financieel gezonde huishouding zullen voeren, maar zorgt er wel voor dat in een vroeg stadium eventuele problemen en risico's onderkend kunnen worden. Op basis hiervan zullen wij gezamenlijk met de instellingen afspraken maken zodat er passende maatregelen kunnen worden getroffen.

7. Besluitvorming

Wij stellen u voor in te stemmen met de 7^e en 8^e wijziging van de provinciale Begroting 2011 en de 1^e wijziging van de provinciale Begroting 2012 door het vaststellen van bijgevoegd conceptbesluit.

Groningen, 1 november 2011

Gedeputeerde Staten van Groningen:

M.J. van den Berg , voorzitter.

H.J. Bolding , secretaris.

Provinciale Staten van Groningen:

Gelezen de voordracht van Gedeputeerde Staten van 1 november 2011, nr. 2011-48.543, FC;

BESLUITEN:

1. vast te stellen het besluit tot 7^e en 8^e wijziging van de provinciale Begroting 2011 en de 1^e wijziging van de provinciale Begroting 2012.

Groningen,

Provinciale Staten voornoemd:

, voorzitter.

, griffier.

Bijlagen Integrale Bijstelling 2011

BIJLAGE 1.1. UITKERING PROVINCIEFONDS 2011-2016	3
BIJLAGE 1.2. OPCENTEN MOTORRIJTUIGENBELASTING 2011	5
BIJLAGE 1.3. KAPITAALLASTEN, BESPAARDE RENTE EN DIVIDENDEN 2011-2016.....	7
BIJLAGE 1.4. MUTATIES PERSONEELSKOSTENBUDGETTEN 2011	11
BIJLAGE 1.5. TUSSENTIJDSE VERDELING APPARAATSKOSTEN 2011	13
BIJLAGE 1.6. SUBSTITUTIEVOORSTELLEN	15
BIJLAGE 1.7. UITVOERING MOTIES EN AMENDEMENTEN VJN2011.....	17
BIJLAGE 2. ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA.....	23
BIJLAGE 3. PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN	55
BIJLAGE 4.1. BESTEDINGEN COFINANCIERING KOMPAS 2011	69
BIJLAGE 4.2.1. BESTEDINGEN PROVINCIALE MEEFINANCIERING 2011	71
BIJLAGE 4.2.2. BESTEDINGEN INNOVATIEF ACTIEPROGRAMMA GRONINGEN-2 2011	73
BIJLAGE 4.3. BESTEDINGEN 2011 RSP-ZZL.....	75

Bijlage 1.1. Uitkering Provinciefonds 2011-2016

In vergelijking met de Voorjaarsnota 2011 (voor het jaar 2011) en de Programmabegroting 2012 (voor de jaren 2012-2015) treedt er bij het onderdeel Provinciefonds een zevental wijzigingen op. De wijzigingen 1 tot en met 4 vloeien voort uit de meicirculaire 2011. De wijzigingen 1 tot en met 3 zijn voor het jaar 2011 nog niet verwerkt in de Voorjaarsnota 2011, maar voor de jaren 2012-2015 wel verwerkt in de Programmabegroting 2012. De wijziging 4 - eveneens het gevolg van de meicirculaire 2011 moet echter nog wel worden verwerkt in de Programmabegroting 2012. De wijzigingen 5 tot en met 7 vloeien voort uit de septembercirculaire 2011. Deze zijn niet alleen nog niet in de begroting 2011 verwerkt, maar ook nog niet in de meerjarenramingen 2012-2016.

In meerjarig perspectief ziet de ontwikkeling van het Provinciefonds er als volgt uit.

Tabel 1. Ontwikkeling Provinciefonds 2011-2016

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,-)					2016
	2011	2012	2013	2014	2015	
Raming volgens VJN2011/BG2012 (A)	81.744,5	80.713,3	81.444,8	80.863,9	73.128,3	68.501,3
Raming volgens Integrale Bijstelling 2011 (B)	92.503,9	80.534,4	81.144,1	80.467,9	72.626,8	68.249,0
verschil (B-A)	10.759,5	-178,9	-300,7	-396,0	-501,5	-252,3
<u>Verklaring verschil</u>						
Meicirculaire						
1. Wijziging fysieke gegevens 2011 (huidige verdeelmodel)	-182,3	De verschillen 1 tot en met 3				
2. Pieken in de Delta	10.000,0	zijn al verwerkt in				
3. Innovatie energiebesparing gebouwde omgeving	900,0	de Programmabegroting 2012				
4. Correctie herverdeel-effecten nieuw verdeelmodel		-71,9	-95,4	-92,7	-63,5	184,4
Septembercirculaire						
5. Wijziging fysieke gegevens 2012 (nieuw verdeelmodel)		-39,9	-40,4	-40,7	-40,9	-39,6
6. Middelen luchthavens	41,7	38,5	38,5	38,5		
7. Accressen 2012-2015		-105,6	-203,4	-301,1	-397,1	-397,1
totaal verklaring verschil	10.759,4	-178,9	-300,7	-396,0	-501,5	-252,3
<u>Waarvan te verrekenen met kredieten/inkomsten:</u>						
2. Pieken in de Delta	10.000,0	De verrekeningen 2 en 3 zijn al verwerkt				
3. Innovatie energiebesparing gebouwde omgeving	900,0	in de Programmabegroting 2012				
6. Middelen luchthavens	41,7	38,5	38,5	38,5		
totaal te verrekenen	10.941,7	38,5	38,5	38,5	0,0	0,0
Per saldo ten gunste (+) /ten laste (-) van de algemene middelen	-182,3	-217,4	-339,2	-434,5	-501,5	-252,3
<u>Waarvan veroorzaakt door:</u>						
1. Wijziging fysieke gegevens 2011 (huidige verdeelmodel)	-182,3					
4. Correctie herverdeel-effecten nieuw verdeelmodel		-71,9	-95,4	-92,7	-63,5	184,4
5. Wijziging fysieke gegevens 2012 (nieuw verdeelmodel)		-39,9	-40,4	-40,7	-40,9	-39,6
7. Accressen 2012-2015		-105,6	-203,4	-301,1	-397,1	-397,1

In het navolgende worden de wijzigingen in de uitkering Provinciefonds afzonderlijk in het kort toegelicht.

1. Wijzigingen fysieke gegevens 2011

Het aantal fysieke eenheden van de verdeelmaatstaven (zoals inwonertallen, oppervlakte land, binnenwater, buitenwater) is geactualiseerd naar de toestand per 1 januari 2011. Vooral omdat ons inwonertal minder stijgt dan in andere provincies levert dat voor onze provincie een negatief inkomenseffect op.

2. Pieken in de Delta

Voor het programma Pieken in de Delta waarbij bedrijven, kennisinstellingen en samenwerkingsverbanden in de periode 2006-2010 subsidie konden krijgen bij gebiedsgerichte projecten voor ontwikkeling en toepassing van hoogwaardige kennis, wordt in het overgangsjaar 2011 eenmalig € 19,666 miljoen toegevoegd aan het Provinciefonds via een decentralisatie-uitkering. Voor de provincie Groningen betreft dit een uitkering van € 10 miljoen.

3. Innovatie energiebesparing gebouwde omgeving

Ter ondersteuning van het proces om te komen tot zeer energiezuinige nieuwbouw in Noord-Nederland (de zogeheten koplopergebieden) ontvangt onze provincie € 0,9 miljoen via een decentralisatie-uitkering. Deze middelen zijn bestemd voor de provincies Groningen, Drenthe en Fryslân.

4. Correctie herverdeel-effecten nieuw verdeelmodel

Bij de opstelling van de raming voor de Programmabegroting 2012 kon nog niet worden beschikt over een uitgebreid rekenmodel voor het doorrekenen van de gevolgen van de nieuwe verdeling van het Provinciefonds ingaande 2012. Inmiddels is dat wel het geval. Doorrekening van de effecten in het nieuwe rekenmodel leidt tot de in tabel 1 aangegeven verschillen.

5. Wijziging fysieke gegevens 2012

In de septembercirculaire 2011 zijn de fysieke gegevens 2012 van de maatstaf 'aantal woonruimten' geactualiseerd. Daardoor treedt er ingaande 2012 een structureel nadeel op van circa € 39.900,--.

6. Middelen luchthavens

De Regelgeving Burgerluchthavens en Militaire Luchthavens is per 1 november 2009 in werking getreden door opname hiervan in de Wet Luchtvaart. Hierdoor zijn de provincies bevoegd gezag geworden voor de gedecentraliseerde luchthavens. In 2006 zijn afspraken gemaakt tussen het Rijk en het IPO over de rijksbijdrage ter dekking van de kosten van de provincies. In het voorjaar 2011 zijn voor de looptijd tot en met 2014 afspraken gemaakt met het IPO. De rijksbijdrage voor 2011, 2012, 2013 en 2014 bedraagt € 933.306 per jaar. Dit bedrag wordt in de eerste twee uitvoeringsjaren (1 november 2009 tot en met 31 oktober 2011) vermeerderd met 10% implementatietoeslag. Voor 2011 resulteert dit in een totale bijdrage van afgerond € 991.000, € 23.000 meer dan vorig jaar. Het aandeel van de provincie Groningen wordt geraamd op circa € 41.700,-- in 2011 en € 38.500,-- in de jaren 2012 tot en met 2014.

7. Accressen 2012-2015

In onze eigen ramingen werken we met een gemiddelde van het accres in de komende 4 jaren (2012-2015) verminderd met 1 procentpunt vanwege ons eigen behoedzaam scenario. Op basis van de cijfers in de septembercirculaire 2011 kan worden berekend dat het gemiddelde accres in de periode 2012-2015 naar verwachting gemiddeld 0,18% per jaar lager zal liggen dan kon worden berekend op basis van de meicirculaire 2011. Voor onze ramingen betekent dat er op basis van deze cijfers een nadeel ontstaat van bijna € 0,11 miljoen in 2012 oplopend tot structureel zo'n € 0,40 miljoen vanaf 2015.

Decentralisatie-uitkeringen

Naast de hier boven beschreven wijzigingen zijn er nog wijzigingen als gevolg van het toevoegen van een aantal decentralisatie-uitkeringen aan het Provinciefonds. De meeste daarvan zijn echter bestemd voor de overige provincies en hebben daarom geen gevolgen voor de hoogte van onze uitkering uit het Provinciefonds.

De decentralisatie-uitkering Waddenfonds, die wel voor onze provincie van belang is, wordt door het Rijk toegevoegd aan de uitkering aan de provincie Fryslân omdat deze provincie optreedt als penvoerder namens de Waddenprovincies.

Voor de Waddenprovincies provincies komen vanaf 2011 de volgende bedragen beschikbaar:

2011 € 33.000.000,--	2014 € 38.690.000,--
2012 € 28.878.000,--	2015 € 40.499.000,--
2013 € 36.824.000,--	2016 € 28.978.000,--

Bijlage 1.2. Opcenten motorrijtuigenbelasting 2011

In de 5^e wijziging van de Begroting 2011 (Voorjaarsnota 2011) hebben wij de raming van de opbrengst opcentenheffing motorrijtuigenbelasting voor 2011 verhoogd met € 447.414,-- tot € 47.975.084,--. vanwege met name de wijzigingen in de samenstelling van het voertuigenpark tot ultimo 2010.

In het eerste halfjaar van 2011 bedroeg de groei van het aantal voertuigen circa 0,9%.

Dat de groei van het aantal voertuigen in het eerste halfjaar nog ongeveer 0,9% bedroeg komt met name vanwege de aanschaf van zeer zuinige auto's, waarvoor ook in 2011 geen motorrijtuigenbelasting en ook geen opcenten MRB hoeft te worden betaald. Wij verwachten dat de groei over geheel 2011 uit zal komen op circa 1,25%. In de Voorjaarsnota 2011 gingen wij voor 2011 nog uit van een groei van 2,0%.

Per 5 juli 2011 waren in onze provincie 11.515 zeer zuinige auto's aangeschaft (4,37% van het totaal aantal personenauto's). Een toename van bijna 45% ten opzichte van de stand per 1 januari 2011. Voor het tweede halfjaar van 2011 verwachten wij een toename van het aantal zeer zuinige auto's met ruim 28% tot 14.796 voertuigen per ultimo 2011.

Tabel 2. Ontwikkeling aantallen auto's en motoren in periode 1 januari 2011 - 5 juli 2011

Omschrijving	Personen- auto's	Motoren	Totaal
Aantal houders HSB per 05/07/2011	263.362	26.251	289.613
Waarvan:			
- volledig vrijgestelden/geschorst	20.202	8.548	28.750
- kwart tarief	2.827	0	2.827
- nultarief (categorie zeer zuinige auto's)	11.515	0	11.515
Totaal (deels) vrijgestelden	34.544	8.548	43.092
Totaal aantal houders voltarief per 05/07/2011	228.818	17.703	246.521
Totaal aantal houders voltarief per 01/01/2011	230.531	17.670	248.201
Groei aantal houders voltarief in procenten t.o.v. 01/01/2011	-0,74%	0,19%	-0,68%
Idem inclusief kwarttarief	-0,51%	0,19%	-0,46%
Idem inclusief kwarttarief en zeer zuinige auto's	0,91%	0,19%	0,86%
Idem gewogen met opbrengsten			0,90%

Wij verwachten dat de opbrengst in 2011 vanwege de aanschaf van zeer zuinige auto's en de gewijzigde gewichtsverdeling in het eerste halfjaar van 2011 per saldo € 240.599,-- lager zal uitvallen dan wij hebben geraamd in de Voorjaarsnota 2011.

In de Programmabegroting 2012 hebben wij het beeld geschetst van de dit voorjaar door ons verwachte ontwikkeling van de opbrengsten in de periode 2012-2015. Op basis van de ontwikkelingen in het eerste halfjaar van 2011 en met handhaving van de uitgangspunten voor de periode 2012-2015 ziet de opbrengstraming er in meerjarig perspectief er nu als volgt uit. Daarbij hebben wij rekening gehouden met gevolgen van een vervroeging van de ingangsdatum voor tariefsverhogingen van 1 april naar 1 januari 2012. In 2012 levert dat namelijk een eenmalig voordeel op van circa € 118.000,--. Zie voor meer informatie daarover voordracht nr. 26/2011.

Tabel 3. Geraamde opbrengsten 2011-2015

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,--)				
	2011	2012	2013	2014	2015
Raming volgens VJN2011/BG2012	47.975	49.298	50.512	51.207	51.800
Raming volgens IB2011	47.734	49.167	50.254	50.940	51.524
Verschil	-241	-131	-258	-267	-276
Aantal te heffen opcenten per 1 april:					
- door provincie	83,0	83,8	85,6	87,1	88,4
- maximaal toegestaan	119,4	105,0	106,7	108,1	111,9
- vrije zoom	36,4	21,2	21,1	21,0	23,5
Gemiddelde opbrengst per opcent	583	588	591	588	585
Mogelijke opbrengst inzet vrije zoom	21.225	12.473	12.464	12.344	13.756

In het met het Rijk gesloten Bestuursakkoord is afgesproken om de lokale lasten te beperken door een verlaging van het maximumtarief opcenten MRB naar 105,0 met ingang van 2012 en met het toepassen van een andere systematiek voor de verhoging van dit tarief met ingang van 2013. Het wettelijk beperken van het maximumtarief voor de opcenten MRB tot 105,0 opcenten heeft tot gevolg dat onze vrije zoom (ruimte om tarieven te verhogen) in 2012 daalt van € 22,3 miljoen (huidige situatie) naar € 12,4 miljoen (na doorvoering afspraken Bestuursakkoord). De ruimte om tegenvallers op te vangen wordt daarmee circa € 9,9 miljoen per jaar kleiner. Vanaf 2013 zal de stijging van het maximumtarief worden bepaald op basis van de factor waarmee de rijksbelastingen worden geïndexeerd. Dit betreft de consumentenprijsindex voor huishoudens (CPI ^{huishoudens}).

Op 23 mei heeft tussen provincies en het ministerie (Belastingdienst) overleg plaatsgevonden. In het overleg kwam de vraag naar voren hoe provincies tot een uniforme indexering kunnen komen. Het IPO zal daartoe een inventarisatie maken van de huidige indexeringswijzen en onderzoeken hoe een uniforme wijze van indexeren vanaf 2013 mogelijk is. In het najaar van 2011 zal het IPO met een voorstel komen. Om die reden willen we op dit moment nog niet vooruitlopen op een nieuwe normeringsystematiek vanaf 2013. Wanneer er een concreet voorstel voor een uniforme indexering is zullen we dit ter besluitvorming aan de Staten voorleggen.

Het kabinet heeft op 1 juni 2011 de zogenaamde Autobrief naar de Tweede Kamer gestuurd. Het kabinet meldt in deze brief dat in het Rijksbelastingplan 2012 een voorstel zal worden opgenomen om te komen tot een afschaffing van de vrijstelling van de motorrijtuigenbelasting voor zeer zuinige auto's.

Het kabinet komt tot deze maatregel omdat de afgelopen jaren de verkoop van zeer zuinige auto's een enorme vlucht heeft genomen en de fiscale gevolgen van voortzetting van het huidige beleid te verstrekkende budgettaire gevolgen zou hebben. Het percentage zeer zuinige auto's is in 2010 opgelopen tot 25% en volgens cijfers van de Bovag over het eerste kwartaal 2011 is dat percentage opgelopen naar 33%.

Het vrijstellingsregime voor de hiervoor genoemde categorieën personenauto's komt per 1 januari 2014 te vervallen. Vanaf dat moment komen deze voertuigen weer onder de heffing van de motorrijtuigenbelasting te vallen.

Het kabinet wil nog tijdelijk (tot 2016) één uitzondering in de wetgeving opnemen; nl. voor auto's met een CO₂-uitstoot van niet meer dan 50 gr/km.

Indien voornoemd rijksbelastingplan door het parlement is aanvaard en wij over de benodigde gegevens beschikken, zullen wij in de Voorjaarsnota 2012 bezien in welke mate de raming van de opbrengst opcentenheffing in meerjarig kader aanpassing behoeft. Op basis van die nieuwe ramingen zullen wij in overleg met u bekijken of er aanleiding en draagvlak is om (een deel van) de extra tariefverhoging per 1 april 2011 (+ 3,7 opcenten) in die situatie weer ongedaan te maken.

Bijlage 1.3. Kapitaallasten, bespaarde rente en dividenden 2011-2016

Ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 hebben de volgende ontwikkelingen plaatsgevonden.

Rente

Deze zomer bleek dat Griekenland mogelijk niet aan zijn verplichtingen ten aanzien van de rente en aflossing op zijn staatsschulden kan voldoen. Ook voor de positie van andere zuidelijke landen wordt gevreesd. Het Internationaal Monetair Fonds (IMF) en de Europese Centrale Bank (ECB) zijn bezig een reddingsplan voor met name Griekenland op te stellen. Voor een bankroet wordt gevreesd.

Door de kapitaalvlucht naar "veilige landen", daalde de kapitaalrente in Nederland sterk. Eind maart noteerde een 10-jarige staatslening 3,60%. Medio september was de rente gedaald tot circa 2,20%.

Tevens heeft de ECB bekend gemaakt de Refi-rente¹ - die op 13 juli verhoogd was naar 1,50% - voorlopig niet verder te verhogen. Een verlaging wordt niet uitgesloten.

Dit betekent dat een verdere verhoging van geldmarktrente voorlopig niet te verwachten is.

Gezien de sterk verlaagde kapitaalmarktrentes zijn geen middelen voor langere termijn uitgezet. In de Voorjaarsnota 2011 werd nog vermeld dat een voorzichtige start zou worden gemaakt de streefportefeuille verder in te vullen.

De in de ramingen gehanteerde rentetarieven, zowel voor de korte termijn als langere termijnen, zijn naar beneden bijgesteld.

Ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 is de liquiditeitsprognose geactualiseerd. De belangrijkste wijzigingen betreffen:

- De kasritmes van RSP en MIT zijn geactualiseerd naar de huidige stand van zaken;
- De dividenden, van de ondernemingen verkregen bij verkoop van Essent, zijn aangepast aan de huidige winstverwachtingen en de pay-out percentages;
- De vrijval van Escrow's. Dit zijn de bij verkoop van Essent aan RWE ingehouden en gereserveerde middelen voor te verwachten claims.
- De vervroegde verkoop in 2011 van het belang in Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE) in plaats van in 2015.

De rente over 2011 geeft - ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 - een voordeel te zien van circa € 632.000,--.

Het voordelig verschil is het gevolg van een combinatie van een lager gemiddeld te behalen rendement en een gemiddeld hoger uit te zetten bedrag. Het verwachte effect van de lagere renteopbrengst wordt gecalculeerd op € 346.000,--. De lagere opbrengst is onder andere het gevolg van de hierboven aangehaalde landenschuldencrisis. Een gemiddeld hoger uitgezet bedrag heeft een voordelig effect van € 978.000,--.

Een totaal overzicht van de effecten voor de periode 2011-2016 is opgenomen in tabel 4.

Dividenden

In totaal wordt over 2011 een hoger dividend verwacht van € 3.969.000,-- dan bij de Voorjaarsnota 2011 geraamd. Het verwachte dividend komt daarmee uit op € 22.369.000,--. De bijstelling van het dividend over 2011 is het gevolg van enerzijds een aanpassing van de winstverwachtingen van de aan de provincie gelieerde ondernemingen (effect positief € 486.000,--) en anderzijds vrijval van de voor escrow gereserveerde middelen. Dit resulteert in een voordeel van € 3.483.000,--. In 2015 zal naar verwachting de verdere afwikkeling plaatsvinden. In dat jaar wordt ook een hoger voordeel verwacht van circa € 2,3 miljoen. Dit is het gevolg van het feit dat er minder claims zijn ingediend, cq. gehonoreerd dan verwacht.

¹ De Refi-rente is de rente die banken/financiële instellingen betalen aan de Centrale Bank wanneer zij geld opnemen. De Refi-rente is een instrument dat door de Europese Centrale Bank (ECB) gebruikt wordt voor het beheersen van de inflatie en de geldmarkt.

Door de verkoop van "Borsele" (PBE) vervalt de dividenduitkering van deze onderneming. Het gaat hierbij om € 901.000,-- in 2012 en 2013, aflopend naar € 601.000,-- in 2014. De verkoop stond gepland voor 2015.

Tabel 4. Totaal effect voor de jaren 2011 tot en met 2016

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Rente						
Algemene middelen	464	334	429	649	769	370
Essent middelen, ten behoeve van bekostiging RSP en MIT	-1.096	-622	-850	-1.231	-1.212	-1.053
	-632	-289	-422	-582	-442	-683
Dividend						
Van ondernemingen verkregen bij verkoop Essent	-3.969	901	901	601	-2.261	-172
BNG	-86	50	50	50	50	50
Totaal effect IB 2011	-4.687	662	529	69	-2.654	-804

Opmerking: een negatief bedrag betreft een voordeel.

De renteopbrengsten en de dividenden komen ten gunste van de algemene middelen en ten gunste van de reserves ESFI/RSP. Het effect voor de algemene middelen bedraagt voor 2011 € 378.000,-- nadelig. Ten gunste van de reserves ESFI en RSP komt een bedrag van € 5.065.000,--.

In tabel 5 is de verwachte ontwikkeling van de kapitaallasten ten laste van de algemene middelen zichtbaar gemaakt. In tabel 6 worden de gevolgen van de kapitaallasten zichtbaar gemaakt in relatie met de reserves ESFI en RSP.

Tabel 5. Specificatie kapitaallasten Algemene Middelen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Mutaties:						
1. Rente						
a. Kosten	326,6	-480,7	-1.355,1	-2.381,6	-2.353,3	-2.241,9
b. Baten	70,5	808,6	2.028,1	3.298,6	3.356,1	2.840,6
2. Bespaarde rente reserves, voorzieningen en vooruitontvangen rijksmiddelen	67,0	5,7	-244,5	-268,3	-233,4	-229,0
totaal rente	464,0	333,6	428,5	648,8	769,4	369,7
3. Dividend BNG	-85,7	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
4. Lagere afschrijvingen	-164,3	-59,3	-59,3	-80,4	-101,5	-122,5
Totaal mutaties kapitaallasten (A)	214,1	324,3	419,2	618,4	718,0	297,2
Verrekening me kredieten:						
1. Reitdiepproject/ICT-ring Reitdiep - HK-deel	0,0	-0,7	-0,6	-0,3	-0,2	-0,1
2. Ring Oost Groningen	0,1	-1,4	-1,2	-0,6	-0,6	-0,5
3. Murapand	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Graafmachine	0,1	-0,4	-0,3	-0,1	-0,1	-0,1
5. Werkboot	0,4	-5,1	-4,6	-2,3	-2,6	-2,0
6. Flankerend beleid						
a. leningen Ulser- en Onner- en Oostpolder	35,2	34,1	33,0	32,0	30,8	29,6
b. Bijdrage Waterschap en Flankerend beleid	-383,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Herinrichting komtraverse Midwolda-Oostwold	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal verrekening (B)	2,7	26,6	26,3	28,6	27,2	27,0
Netto mutaties kapitaallasten (= A+B)	216,8	350,9	445,6	647,0	745,2	324,2

Voor zover de onderdelen nog niet zijn toegelicht volgt nog een nader toelichting bovenstaande tabel gepresenteerde onderdelen.

4. Afschrijvingen 2011

Vanwege het actualiseren van de investeringsbedragen 2010 vindt er een wijziging plaats in de daarbij behorende afschrijvingslast.

B. Verrekeningen met kredieten.

Onderdeel 1 t/m 5

De verrekening met kredieten is op basis van de huidige cijfers geactualiseerd.

6. Flankerend beleid

In de waterbergingsgebieden Onner- en Oostpolder (gemeente Haren) en Ulsderpolder (gemeente Oldambt) is flankerend beleid ingezet door provincie en waterschap. Onderdeel van dit flankerend beleid betrof de mogelijkheid voor landbouwers om een lening (hypotheek) af te sluiten conform de regeling landinrichtingsrente ingevolge de Landinrichtingswet. Deze leningfaciliteit betrof een annuïteitenlening van de provincie op basis van 6% rente en aflossing (samen) over 26 jaar.

De baten en lasten die gedurende de looptijd voor de provincie voortvloeien uit dit flankerend beleid komen ten gunste resp. ten laste van het gelijknamige krediet Flankerend beleid. Dit krediet bestaat tot en met het begrotingsjaar 2013. De looptijd van de leningen is na 2013 nog bijna 20 jaren.

Omdat het krediet voor de resterende looptijd niet meer bestaat hebben we dus een knelpunt want voor de toekomstige kosten is geen dekking. De oplossing voor dit knelpunt is om de toekomstige baten en lasten nu al te nemen en het saldo daarvan ten laste van het krediet Flankerend Beleid te brengen.

Met het waterschap Hunze en Aa's is overeengekomen dat het verschil tussen 'de kapitaalmarktrente op de dag dat een landbouwer een hypotheekakte laat passeren' en 'de rente op basis van de annuïteitenlening', door provincie en waterschap wordt betaald volgens de volgende verdeelsleutel (voortvloeiende uit de Nota Doorbraak waterberging van april 2004):

- Onner- en Oostpolder: waterschap 85%; provincie 15%
- Ulsderpolder: waterschap 2/3 deel; provincie 1/3 deel.

Er zijn door de provincie 15 leningen verstrekt met looptijden van 2007 t/m 2032 en 2008 t/m 2033. De kapitaalmarktrente voor deze leningen is gemiddeld 4,32% geweest. Voor een annuïteitenlening op basis van 6% rente en aflossing (samen) over 26 jaar geldt voor de landbouwers een rentepercentage van 3,67% effectief per jaar. Het verschil van 0,65 procentpunten wordt als kosten beschouwd voor waterschap en provincie en verdeeld over beide partijen. Het waterschap krijgt hiervoor jaarlijks een factuur van de provincie waarmee het jaarlijks aandeel in rekening wordt gebracht.

Omdat het krediet voor de resterende looptijd niet meer bestaat hebben we dus een knelpunt want voor de toekomstige kosten is geen dekking. In overleg met het waterschap is als oplossing voor dit knelpunt gekozen om de toekomstige baten en lasten nu af te rekenen tegen contante waarde en de financiële consequenties te verwerken bij de Integrale Bijstelling 2011.

In tabelvorm zien de totalen van de bedragen vanaf 2011 voor ieders aandeel er als volgt uit:

Contante waarde rente	Waterschap	Provincie
Onner- en Oostpolder	€ 121.723,58	€ 21.480,63
Ulsderpolder	€ 159.939,94	€ 79.969,97
Totaal	€ 281.663,52	€ 101.450,60

7. Herinrichting komtraverse Midwolda-Oostwold

Bij voordracht 2/2009 is voor herinrichting komtraverse Midwolda-Oostwold (N985) een bedrag ad € 350.000,- beschikbaar gesteld ten laste van de investeringsruimte algemene middelen (jaarschijf 2009-2012). Dit bedrag zou normaliter geactiveerd worden en in 20 jaar worden afgeschreven.

In 2010 is de weg overgedragen voordat de feitelijke herinrichting heeft plaatsgevonden. Het bedrag ad € 350.000,- is overgemaakt naar de gemeente met de verplichting om de herinrichting alsnog uit te voeren.

In de BBV is de volgende werkwijze in artikel 61 opgenomen:

Bijdragen aan activa in eigendom van derden **kunnen** worden geactiveerd, indien:

- a. er sprake is van een investering door een derde;
- b. de investering bijdraagt aan de publieke taak;
- c. de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- d. de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de provincie onderscheidenlijk gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Over de afschrijvingstermijn is in de antwoordenrubriek BBV het volgende opgenomen.

Op financiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Een uitzondering vormen de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden. Hiervoor geldt artikel 64,3 en moet het geactiveerde bedrag afgeschreven worden als was het actief waarvoor de bijdrage wordt verstrekt in bezit van de provincie (waarbij de afschrijvingsbepalingen uit de eigen verordening worden toegepast).

Tevens is in de BBV opgenomen in artikel 59

4. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd.

Daarbij wordt in de toelichting aangegeven dat de **voorkeur ligt bij niet activeren**.

Bij de provincie Groningen is om financieel-technische redenen gekozen om toch te activeren en voor het onderdeel wegen in een afschrijvingstermijn van 20 jaar te hanteren.

Nu is de vraag of wij investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, die in eigendom zijn van derden, toch nog 20 jaar (bij onderdeel wegen) willen volgen in de boekhouding.

Wij stellen voor om in voorkomende gevallen ervoor te kiezen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, die in eigendom zijn van derden niet te activeren doch de daarbij behorende last direct te nemen. Daar tegenover staat dat de oorspronkelijk financieringsbron zal vrijvallen. Per saldo is de voorgestelde werkwijze over een langere periode budgettair neutraal. Per jaar treden echter wel gevolgen voor de begrotingsruimte op.

Tabel 6. Specificatie kapitaallasten reserves ESFI/RSP

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,--)					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Mutaties:						
1. Rente	-1.096,3	-622,1	-850,4	-1.230,8	-1.211,8	-1.052,6
2. Bespaarde rente RSP (Essent)	108,8	-629,0	-1.116,9	-535,0	-1.072,5	-144,3
3. Dividenden	-3.969,4	900,8	900,8	600,5	-2.261,1	-171,5
Verrekeningen:						
1. Voeding ESFI	4.956,9	350,3	1.066,5	1.165,2	4.545,4	1.368,5
Mutatie Essent IB2011 per saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Algemeen

In het kort kan worden gesteld, dat de inkomsten uit beleggingen e.d. verkregen uit de verkoop aandelen Essent -/- het aandeel RSP -/- bezuinigingstaakstelling wordt gestort in de reserve ESFI. Deze middelen moeten, tezamen met het interen op het vermogen, tot en met 2020 voldoende zijn om het huidige MIT - medium variant - te financieren. Daarbij hebben wij de verwachting dat er in het jaar 2020 nog een restkapitaal ad € 100 miljoen beschikbaar is om na 2020 middelen te generen om de reserve ESFI te voeden.

Bijlage 1.4. Mutaties personeelskostenbudgetten 2011

In deze bijlage wordt de ontwikkeling van de aan de afdelingen toegedeelde personeelskostenbudgetten toegelicht. In de provinciale begroting hanteren wij de systematiek dat verwachte ontwikkelingen in de personeelskosten, waarvan de omvang nog niet precies vaststaat en/of waarvan nog niet duidelijk is hoe de middelen over de afdelingen moeten worden verdeeld, eerst op aparte stelposten in de begroting worden verantwoord. Dat gebeurt in principe bij productgroep 0600 - Saldo kostenplaatsen. Zolang de middelen op die plaats in de begroting staan, worden ze nog niet geacht deel uit te maken van de budgetten 'apparaatskosten personeel'. Zo zijn de budgetten 2011 waarover bij de Programmabegroting 2011, de Voorjaarsnota 2010 of eerder is besloten, eerst als stelposten begroot en worden deze nu bij de Integrale Bijstelling 2011 aan de afdelingen toegedeeld indien er door de afdelingen invulling is gegeven aan de beschikbaar gestelde middelen.

Tabel 7. Wijziging personeelskostenbudget 2011 volgens de Integrale Bijstelling 2011

Omschrijving	Bedrag
Personeelskostenbudget Integrale Bijstelling 2011	€ 61.626.517,--
Personeelskostenbudget Voorjaarsnota 2011	€ 62.634.614,--
Totale wijziging personeelskostenbudget 2011	-/- € 1.008.097,--
Te verrekenen met kredieten, stelposten en inkomsten	-/- € 683.803,--
Saldo	-/- € 324.294,--

De personeelskosten zijn, zoals ieder jaar, aan wijzigingen onderhevig. In deze bijlage wordt ingegaan op de wijzigingen in het personeelskostenbudget 2011 ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 met een saldo van -/- € 1.008.097,--. Een aantal factoren, op hoofdlijnen toegelicht in de tekst voorafgaand aan tabel 8, heeft geleid tot deze wijzigingen. Het beslag op kredieten, stelposten en inkomsten is per saldo kleiner dan eerder aangenomen. Het beslag op de algemene middelen is eveneens lager. De verlaging ten laste van kredieten, stelposten en inkomsten hebben voor een deel betrekking op middelen waarover bij de Programmabegroting 2011, de Voorjaarsnota 2010 of eerder is besloten, die nu bij de Integrale Bijstelling 2011 overgeheveld worden naar het personeelskostenbudget.

1. Dekking t.i.v. kredieten/programmakosten, totaal -/- € 51.255,--

Voor een deel worden personeelskosten gedekt door een beroep te doen op verschillende kredieten en budgetten voor programmakosten. Het gaat hier om een aantal aanpassingen in de eerder voorziene dekking. Per saldo wordt er voor een bedrag van € 51.255,-- een lager beroep gedaan wordt op de kredieten dan voorzien.

2. Dekking ten laste van stelposten, totaal -/- € 868.352,--

Zoals gebruikelijk gaat dit grotendeels om administratieve verwerking van stelposten waarover bij de Programmabegroting 2011, de Voorjaarsnota 2010 of eerder al besloten is. Deze worden nu naar de apparaatskosten van de afdelingen geboekt of vallen (gedeeltelijk) vrij ten gunste van de algemene middelen.

3. Dekking t.i.v. (te declareren) inkomsten, totaal € 235.804,--

Ook in de te verwerven inkomsten ten behoeve van de inzet van personeel heeft zich een aantal wijzigingen voorgedaan ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011. Het betreft hier gedeeltelijk inkomsten van derden inzake detachering van personeel, maar onder meer ook de onttrekking aan diverse bestemmingsreserves.

4. Dekking t.i.v. de algemene middelen, totaal -/- € 324.294,--

De algemene middelen worden uiteindelijk minder belast doordat er ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 vrijval optreedt in enkele stelposten. Twee van deze stelposten worden hieronder nader toegelicht.

- Stelpost Energieakkoord: Voor 2011 is er een bedrag van € 84.839,-- formatief nog niet ingevuld. Het restant kan vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Voor 2012 e.v. is het volledige bedrag voor de structurele dekking van de formatie voor het Energieakkoord benodigd.

- Stelpost formatie Wabo: Van de beschikbare € 240.000,-- voor 3 fte is conform GS-besluit voor het jaar 2011 aan 1,5 fte invulling gegeven. Het restant à € 120.000,-- kan ten gunste van de algemene middelen vrijvallen.

Voor het overige betreft het administratieve correcties.

In de navolgende tabel worden de bij de onderdelen 1 tot en met 4 genoemde wijzigingen nader gedetailleerd.

Tabel 8. Mutaties Apparaatskosten Personeel (AKP) Integrale Bijstelling 2011 t.o.v. de Voorjaarsnota 2011

Omschrijving	In geld	Dekking			
		Kredieten	Stelposten	Inkomsten	Algemene middelen
Realisatie formatiereductie Kleiner & Beter DWK	-295.672	-39.086	-256.586		
Overboeking 2010 naar 2011 (via Reserve AKP)		-13.354		13.354	
Inkomsten detacheringen	89.286			89.286	
Reserve RSP	2.676			2.676	
Projectbureau Blauwestad	149.761			149.761	
Regiofonds	133.142			133.142	
Regiotram	-46.667			-46.667	
Muskusrattenbestrijding m.i.v. 4e kwartaal 2011	-473.838		-331.077	-142.761	
LCCM inzake beverratbestrijding	49.541			49.541	
Correctie Loket levende dorpen	-43.353			-43.353	
Kleiner & Beter: Groen voor grijs	-104.690			-104.690	
Frictiekosten Financieel Perspectief	135.515			135.515	
Energieakkoord	-36.459		48.380		-84.839
Energy valley	-34.787	-34.787			
Terzake!	7.617	7.617			
SLOK	31.810	31.810			
Samen Slimmer Werken in de jeugdzorgketen	47.722	47.722			
EG-verordening PRTR	36.400		36.400		
Project Integriteit (substitutie)	-58.550	-58.550			
Diverse correcties n.a.v. Voorjaarsnota 2011	7.373	7.373	119.455		-119.455
Reservering mogelijk verschil normatief begroten	-604.924		-604.924		
Formatie WABO			120.000		-120.000
Totaal wijzigingen	-1.008.097	-51.255	-868.352	235.804	-324.294

Bijlage 1.5. Tussentijdse verdeling apparaatskosten 2011

Het begrotingsbeeld 2011 in de Voorjaarsnota 2011 is nog gebaseerd op de toerekening van apparaatskosten in de provinciale Begroting 2011. Inmiddels is ten behoeve van de Integrale Bijstelling 2011 een nieuwe toerekening van apparaatskosten uitgevoerd.

De aan de productgroepen en investeringen toegerekende apparaatskosten 2011 nemen in totaal toe met circa € 3,45 miljoen. De daling met € 0,97 miljoen van de in de voorgaande bijlagen beschreven aanpassingen in de personeelskosten, materiële apparaatskosten en de kapitaallasten is daarvan onderdeel. De rest van de stijging van de apparaatskosten vloeit voort uit eerder genomen besluiten in het kader van de Overboeking Kredieten en Voorjaarsnota 2011.

Van de totale stijging van de apparaatskosten met € 3,45 miljoen wordt circa € 0,10 miljoen toegerekend aan de investeringen en circa - € 0,50 miljoen aan de gesubsidieerde Hoofdkanalen. De aan de overige functionele productgroepen in de gewone dienst toegerekende apparaatskosten stijgen derhalve met circa € 3,85 miljoen.

Daarnaast kunnen de tot en met de Voorjaarsnota 2011 op stelposten geboekte apparaatskosten met circa € 4,42 miljoen worden verlaagd omdat deze nu onderdeel uit maken van de toegerekende apparaatskosten. Per saldo dalen de apparaatskosten ten opzichte van de Voorjaarsnota 2011 derhalve met circa € 0,57 miljoen.

Aangezien er voor de daling van de apparaatskosten in deze voordracht al een dekking is aangegeven tot een bedrag van ongeveer - € 0,97 miljoen en er tot een bedrag van circa € 0,09 miljoen kan worden verrekend met beschikbare kredieten treedt er in 2011 per saldo een nadeel voor de algemene middelen op van circa € 0,31 miljoen. Onderstaand is een en ander nog eens schematisch weergegeven.

Tabel 9. Vergelijking apparaatskosten Begroting 2011 – Integrale Bijstelling 2011

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	Begroting 2011 t/m Voorjaarsnota 2011	Integrale Bijstelling 2011	Vershil
Totale toegerekende apparaatskosten	76.685	80.135	3.450
waarvan toegerekend aan:			
- investeringen	4.494	4.597	103
- gesubsidieerde hoofdkanalen	6.501	5.999	-502
resteert als toegerekend aan overige exploitatie	65.690	69.539	3.849
Geraamd op stelposten (= nog onverdeeld)	3.898	-520	-4.418
Toegerekend aan overige exploitatie inclusief stelposten	69.588	69.019	-569
<u>Te verrekenen met:</u>			
- krediet boordvoorzieningen hoofdkanalen	-	85	85
- middelen in het kader van de IB2011	-	-968	-968
totaal te verrekenen	-	-883	-883
Resteert	69.588	69.902	314
Mutatie beslag op algemene middelen t.o.v. de Voorjaarsnota 2011			314

Bijlage 1.6. Substitutievoorstellen

In tabel 10 geven wij de substitutievoorstellen weer, voor zover deze leiden tot een verschuiving tussen de productgroepen dan wel de begrotingsfuncties.

In de categorie administratieve correcties zijn substituties opgenomen die het vervolg zijn van de Voorjaarsnota 2011, door ons al zijn besloten of een verhoging c.q. verlaging van de rijksbijdrage. Substituties binnen de materiële apparaatskosten zijn niet opgenomen.

Substituties die betrekking hebben op de verrekening met personeelskostenbudgetten komen tot uitdrukking in bijlage 1.4.

Tabel 10. Substitutievoorstellen onderdeel administratieve correcties

Product-groep	Omschrijving voorstel	bedrag 2011
4201	Mura - apparaatskosten primitief 2011	€ 1.958.070,70
4201	Mura - directe kosten primitief 2011	" 150.900,--
4201	Mura - inkomsten primitief 2011	-/- " 776.500,--
0600	Stelpost Mura primitief 2011	-/- " 1.332.470,70
3101	Voorfinanciering Rotondes OMD	€ 13.700,--
0500	Voorfinanciering grote projecten (VJN2007)	-/- " 13.700,--
0800	Reserve AKP inhuur Bouw- en Woningtoezicht	€ 52.500,--
0600	Stelpost inhuur Bouw- en Woningtoezicht	-/- " 52.500,--
8102	Onderwijsbeleid - Winschoter Onderwijs Campus	€ 923.386,--
0800	Reserve ESFI	-/- " 923.386,--
5202	Dotatie voorziening nazorg	€ 96.000,--
5202	Kosten nazorg stortplaatsen	-/- " 96.000,--
4001	Verlaging opbrengsten grondwaterheffing	€ 95.000,--
0800	Onttrekking egalisatiefonds GWH	-/- " 95.000,--
8801	Jeugdhulpverlening beschikking	€ 1.027.160,--
8801	Jeugdhulpverlening beschikking – Inkomsten	-/- " 1.027.160,--

Bijlage 1.7. Uitvoering moties en amendementen VJN2011

Moties

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 (VJN2011) op 29 juni 2011 hebben uw Staten een twaalfstal moties aangenomen. Zie onderstaande tabel.

Motie	Omschrijving
1	Steunen VNG in overhedenoverleg over Bestuursakkoord, Deelakkoord Natuur, overgang Jeugdzorg naar gemeenten, status van Energyport
2	Innovatie en duurzaamheid
3	Rondweg om Mensingeweer
4	Bezuinigingen cultuur
5	Mobiliteit, internationale verbindingen
6	Samenwerkingsverbanden, stimulering contacten ondernemers, lokale overheden in Groningen en Niedersaksen
8	Onderzoek afname zeer zwakke scholen
17	Overdracht Jeugdzorg
19	Extra middelen voor Sociaal Economische Vitalisering
20	Regio van de Smaak, budget voor stimulering productie en omzet duurzame streekproducten
21	Onderzoeken methoden ter voorkoming ganzenschade
23	Toegankelijkheid van natuur- en wandelgebieden

In het navolgende beschrijven wij de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van de genoemde moties.

Motie 1

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u ons college oproept om:

- in het overhedenoverleg de VNG te steunen in het streven naar het wegnemen van de schadelijke gevolgen van het bestuursakkoord voor de sociale werkplaatsen;
- te streven naar een aanvaardbaar deelakkoord natuur, betere condities voor een zorgvuldige overgang van de jeugdzorg naar de gemeenten en onverminderd te blijven pleiten voor het toekennen van de status van Energyport aan Noord Nederland met daaraan gekoppeld rijksinzet voor het doorontwikkelen van onze kansrijke energiesector die van nationale betekenis is.

Stand van zaken

De oproep in motie 1 t.a.v. de genoemde deelterreinen, maken onderdeel uit van lopende politiek-bestuurlijke trajecten.

Deelakkoord natuur

Ten aanzien van het deelakkoord natuur kan gemeld worden dat op 20 september 2011 het Rijk en een delegatie van de twaalf provincies een onderhandelingsakkoord hebben getekend over het beleid voor natuur en landelijk gebied. Het akkoord is voor goedkeuring voorgelegd aan de provincies en de Tweede Kamer, die daar tot 24 december 2011 de tijd voor krijgen. Pas als alle provinciebesturen met het akkoord hebben ingestemd en het aan de Tweede Kamer is voorgelegd, is er sprake van een definitief decentralisatieakkoord. In paragraaf 3.9 van de voordracht gaan wij nader in op dit gesloten deelakkoord.

Jeugdzorg

Voor wat betreft Jeugdzorg brengen wij als provincie via de IPO-lijn onze punten in, voor een zorgvuldige overgang. In de onderhandelingen moeten naar onze mening ten minste de volgende punten worden gerealiseerd: één financieringstroom als doel van de decentralisatie, de invoeringskosten (o.i. ook frictiekosten voor de afbouw) moeten zijn gegarandeerd en geen kortingen op/gelijkblijvende doeluitkering tot overdracht.

Energyport

Energyport wordt in het huidige ontwerp van de Structuurvisie Infrastructuur en Ruimte van het Rijk genoemd. Er wordt aanhoudend gepleit voor een prioritaire status en aandacht gevraagd voor het belang om ook te investeren in energie-infrastructuur.

Motie 2

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u ons vraagt om samen met bedrijven, kennisinstellingen, Energy Valley en de NOM een Plan van Aanpak te ontwikkelen met bijbehorend financieel kader, met specifiek aandacht voor:

- aantrekkelijker cofinancieringsvoorwaarden bij innovatie- en duurzaamheidsprojecten;
- mogelijkheden om het valoriseren van nieuwe producten en toepassingen te stimuleren en te vergemakkelijken;
- het innovatief stimuleren van de Groningse Creatieve Industrie;
- kleinschalige bewonersprojecten gericht op het duurzaam voorzien in de eigen energiebehoefte;
- intensievere vraagbundeling opdat zich versnelt kansen voor nieuwe producten en toepassingen aandienen.

Stand van zaken

Op dit moment werken wij aan de opzet van het Economisch Actieprogramma Groningen 2012-2015 (EAG). In deze beleidsnotitie zullen wij aangeven met welke concrete acties het economisch beleid zal worden ingevuld. Mede bepalend voor de inzet van de middelen en menskracht voor de komende 4 jaar zijn de ambities zoals vastgelegd in ons collegeprogramma en de extra middelen zoals bij de Voorjaarsnota 2011 beschikbaar gesteld. Ook de wijze van uitvoering van de aangenomen motie en de middelen die via deze motie beschikbaar zijn gesteld, maken onderdeel uit van het EAG. Ons streven is om het document in december aan uw Staten aan te bieden.

Motie 3

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u uitspreekt dat in elk geval de weg om Mensingeweer naar Ranum er ruim voor het einde van deze bestuursperiode moet liggen en zo enigszins mogelijk ook de andere in de motie genoemde projecten gerealiseerd zijn.

Stand van zaken

In onze brief van 20 juli 2011 met zaaknummer 336.315 hebben wij Provinciale Staten onder verwijzing naar motie 3 op de hoogte gebracht van de laatste stand van zaken rond de projecten N361. In deze brief hebben wij aangegeven voor twee projecten (Mensingeweer - Ranum en fietspad Mensingeweer - Baflo) nog dit jaar een ontwerp-realisatiebesluit aan uw Staten te zullen voorleggen.

Motie 4

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u verzoekt € 400.000,- beschikbaar te stellen om de voorgenomen bezuinigingen op cultuur te beperken.

Stand van zaken

De uitwerking van bovenstaande motie hebben wij opgenomen in de ontwerp concept cultuurnota 2013-2016 en zal uiteindelijk worden opgenomen in de definitieve Cultuurnota 2013-2016.

Motie 5

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u ons college oproept om de resterende ruimte in het flexibele budget van de Voorjaarsnota 2011 tot een bedrag ad € 500.000,- te bestemmen als initiatiefgeld ter verbetering van de internationale OV-verbinding van Groningen naar Duitsland, om een sterkere positie te kunnen innemen in de structuurnota die het Rijk vaststelt.

Stand van zaken

In de Programmabegroting 2011 hebben wij in het hoofdstuk Bereikbaar Groningen ruim stilgestaan bij het verbeteren van de internationale OV-verbinding van Groningen naar Duitsland. Zoals wij hebben aangegeven zullen de inspanningen op de korte termijn zich richten op het maken van een projectplan. Dat heeft op dit moment onze volle aandacht.

Motie 6

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u ons oproept:

- Om een deel van de resterende ruimte in het flexibele budget van de Voorjaarsnota 2011 tot een bedrag ad € 100.000,- te bestemmen voor het stimuleren van de contacten tussen ondernemers en lokale overheden in Groningen en Nedersaksen.
- Hierbij geen nieuwe structuur te organiseren, maar aan te sluiten bij bestaande initiatieven zoals Eems Dollard Business Forum.

Stand van zaken

Op dit moment werken wij aan de opzet van het Economisch Actieprogramma Groningen 2012-2015 (EAG). In deze beleidsnotitie zullen wij aangeven met welke concrete acties het economisch beleid zal worden ingevuld. Mede bepalend voor de inzet van de middelen en menskracht voor de komende 4 jaar zijn de ambities zoals vastgelegd in ons collegeprogramma en de extra middelen zoals bij de Voorjaarsnota 2011 beschikbaar gesteld. Ook de wijze van uitvoering van de aangenomen motie en de middelen die via deze motie beschikbaar zijn gesteld, maken onderdeel uit van het EAG. Ons streven is om het document in december aan uw Staten aan te bieden.

Motie 8

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarbij u ons opdraagt om:

- een onderzoek uit te voeren naar het relatief hoog aantal zwakke en zeer zwakke scholen in onze provincie;
- best practices uit Fryslân en Drenthe te betrekken bij kwaliteitsverbetering;
- te komen met een concreet plan van aanpak om het aantal zwakke en zeer zwakke scholen te verminderen;
- rekening te houden met incidentele middelen die nodig zijn voor de uitvoering van de motie;
- te proberen sterke scholen een aantal zwakke scholen mee te nemen.

Stand van zaken

Momenteel zijn we bezig met de uitvoering van de motie waarbij de schoolbesturen onze belangrijkste partners zijn. Daarnaast werken we samen met de onderwijsinspectie, het ministerie en de PO-raad. Het is belangrijk het onderzoek in gezamenlijkheid uit te voeren waardoor we vervolgens een plan van aanpak kunnen ontwikkelen waar alle partners zich aan committeren.

Motie 17

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarbij u ons verzoekt de provincie een voortrekkersrol op zich te nemen en sturing te bieden in de overdracht van jeugdzorg naar de gemeenten.

Stand van zaken

Wij willen de jeugdzorg warm overdragen en willen dit aanhaken bij de bestaande samenwerking met de Groninger gemeenten waar nu een bestuursakkoord Jeugd 2008-2012 geldt en waar op 7 juli 2011 een intentieverklaring is ondertekend waarin wordt uitgesproken dat wij in gezamenlijkheid het proces van de decentralisatie ingaan. Deze intentieverklaring is de opmaat naar een nieuw bestuursakkoord tussen provincie en gemeenten waarin de decentralisatie wordt uitgewerkt.

In de huidige samenwerking tussen gemeenten en provincie worden de eerste stappen gezet in informatiedeling en visievorming. Gemeenten zijn op dit moment echter diffuus en nog niet bij machte om als vervolg hierop een gezamenlijk transitieproces en bestuursakkoord op te zetten. Zij missen een overkoepelende, gemeente(belang)overstijgende partij die de capaciteit, de kunde, het mandaat en de legitimiteit heeft om gemeenten aan te jagen en in stelling te krijgen, zodat zij in het transitietraject op een gegeven moment in de positie zijn om de verantwoordelijkheid en de uitvoering van de jeugdzorg in gezamenlijkheid op te pakken.

De transitie van de jeugdzorg is een politiek gevoelig en complex dossier in een uitgebreid krachtenveld met politieke en financiële gevolgen voor de provincie. Gemeenten zijn nog niet bij machte om de regie op het dossier op te pakken waardoor er noodzaak is voor een overkoepelende partij die de capaciteit, de kunde, het mandaat en de legitimiteit heeft om gemeenten aan te jagen en in stelling te krijgen, met als doel een gezamenlijk transitietraject. De provincie is volgens de Staten, onze instellingen, de Noordelijke Rekenkamer en een groot aantal gemeenten deze partij en moet zich nu proactief opstellen en een voortrekkersrol nemen in het transitieproces. De provincie stelt hiervoor op korte termijn een projectmanager aan en stelt middelen beschikbaar voor sturing en facilitering van het gezamenlijke transitietraject. (Samenvattende conclusie GS/MT 12 september 2011)

Financiële gevolgen

Gezien de noodzakelijke provinciale voortrekkersrol in het transitietraject zullen er in de aankomende 4 jaren middelen nodig zijn om dit transitietraject te sturen en te faciliteren. Beschikbaarstelling en besteding van deze uitvoeringsmiddelen vindt altijd plaats op basis van cofinanciering door gemeenten. Op de korte termijn is een provinciale projectmanager transitie nodig om het traject te initiëren en aan te jagen. Na de inrichting van de gezamenlijke projectorganisatie met gemeenten zal in de komende overdrachtsjaren onze overdracht wisselende aandachtsvelden van ons vragen. De projectmanager wordt als enige uitzondering op de cofinanciering door gemeenten volledig betaald door de provincie. Wij zullen u nog afzonderlijk een voorstel tot bekostiging van een dergelijke functie ter besluitvorming voorleggen.

Motie 19

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u hebt besloten in de jaren 2012 en 2013 vanuit de algemene middelen in totaal € 750.000,-- extra beschikbaar te stellen voor sociaal economische vitalisering.

Stand van zaken

Met de Leader Actie Groepen (LAG's) vinden in het najaar gesprekken plaats over de wijze waarop meer focus kan worden aangebracht per regio. De eerste gesprekken hebben reeds plaatsgevonden; In het najaar zal naar verwachting met de voorzitters van de LAG's nadere afspraken worden gemaakt, waarbij ook de verdeling van de extra middelen voor Sociaal Economische Vitalisering aan de orde komt.

Motie 20

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u uitspreekt dat de provincie Groningen zichzelf benoemt tot Regio van de Smaak en jaarlijks een budget van € 250.000,- vanuit de resterende ruimte in het flexibele budget beschikbaar stelt voor de stimulering van productie en omzet van duurzame streekproducten.

Stand van zaken

Op dit moment wordt een samenhangend programma uitgewerkt waarin concreet zal worden aangegeven hoe de provincie het begrip 'Regio van de Smaak' wil invullen en op welke manier het beschikbare flexibele budget wordt ingezet. Dit programma maakt onderdeel uit van een nieuwe Landbouwagonde, waarin de verschillende ambities voor het cluster Landbouw voor de komende jaren nader zijn uitgewerkt en die in het voorjaar van 2012 aan uw Staten zal worden voorgelegd.

Motie 21

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u heeft besloten om incidenteel voor het jaar 2011 € 150.000,- beschikbaar te stellen voor een proefproject ter voorkoming van ganzenschade.

Stand van zaken

Ter uitvoering van deze motie wordt gewerkt aan een plan van aanpak voor een proefproject. Bij dit proefproject moeten zowel proefgebieden als methoden ter voorkoming van ganzenschade worden geselecteerd. De formulering en de verdere uitrol van het proefproject vergen de nodige tijd. Hierbij speelt ook de keuze voor de periode een grote rol; zomerperiode of winterperiode of juist beide perioden. Op z'n vroegst kan in het voorjaar van 2012 met de uitvoering worden begonnen (zomerperiode). Indien voor de winterperiode wordt gekozen pas in het najaar van 2012. In het najaar van 2011 wordt het proefproject verder uitgewerkt.

Omdat de beschikbaar gestelde middelen voor het onderzoek ter voorkoming van ganzenschade niet meer in 2011 kunnen worden besteed, stellen wij voor om de middelen in 2012 beschikbaar te stellen.

Motie 23

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een motie aangenomen waarin u ons verzoekt om:

- analoog aan het project toegankelijk Groningen te inventariseren waar de knelpunten inzake toegankelijkheid van natuur- en wandelgebieden zich bevinden en
- te stimuleren dat deze knelpunten worden opgelost, zonder daarbij afbreuk te doen aan de natuurwaarden.

Stand van zaken

Naar aanleiding van de motie over de toegankelijkheid van natuur- en wandelgebieden zal in overleg met de terreinbeherende organisaties worden nagaan hoe het met de toegankelijkheid van natuur- en wandelgebieden is gesteld en waar knelpunten liggen. Samen met de terreinbeheerders zal worden nagegaan hoe de toegankelijkheid kan worden verbeterd en op welke wijze knelpunten kunnen worden opgelost zonder dat afbreuk wordt gedaan aan natuurwaarden. De verwachting is dat dit eind 2011 kan worden afgerond.

Amendementen

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten 1 amendement aangenomen. Zie onderstaande tabel.

Amendement	Omschrijving
A	Continueren amendement Cultuurnota 2009-2012

In het navolgende beschrijven wij de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van dit amendement.

Amendement A

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 op 29 juni 2011 hebben uw Staten een amendement aangenomen waarin u het voorstel doet om de € 100.000,- die tijdens de behandeling van de Voorjaarsnota 2008 is opgenomen in de cultuurnota 2009-2012, opnieuw beschikbaar te stellen cq. te verlengen voor cultuur in de provincie Groningen.

Stand van zaken

De uitwerking van bovenstaand amendement hebben wij opgenomen in de ontwerp concept cultuurnota 2013-2016 en zal uiteindelijk worden opgenomen in de definitieve Cultuurnota 2013-2016.

Bijlage 2. Ontwikkelingen per programma

1. Inleiding en leeswijzer

In dit deel van de Integrale Bijstelling 2011 beschrijven wij de ontwikkelingen per programma sinds het verschijnen van de Voorjaarsnota 2011 m.b.t. 2011 en de Programmabegroting 2012 m.b.t. de jaren 2012-2015.

Het gaat daarbij om de volgende onderdelen:

- Bestedingsvoorstellen 2011-2015;
- Substitutievoorstellen 2011-2015;
- Overboeking kredieten 2011-2012;
- Voorgenomen overboekingen 2011-2012.

Alleen die programma's, waarin wijzigingen worden doorgevoerd, worden in het kader van deze Integrale Bijstelling 2011 belicht.

Bestedingsvoorstellen

De bestedingsvoorstellen in het kader van de Integrale Bijstelling beperken zich tot het meenemen van de voor het lopende jaar (en de komende jaren) bestuurlijk en technisch onvermijdelijke zaken.

Substitutievoorstellen

Bij de verschillende programma's geven wij alleen de substitutievoorstellen weer, voor zover deze leiden tot een verschuiving tussen programma's en thema's.

Verschuivingen tussen productgroepen binnen hetzelfde thema worden, zoals gangbaar, niet in deze bijlage zichtbaar gemaakt, maar alleen in de betreffende begrotingswijziging voor 2011 en 2012. Een uitzondering maken wij voor die substitutievoorstellen die leiden tot een andere inzet van middelen, ook al gaat het om een verschuiving binnen hetzelfde thema.

De meeste van de substitutievoorstellen betreffen echter een wijziging van de productgroep, waarop de desbetreffende uitgaaf wordt verantwoord, zonder dat deze inhoudelijk een wijziging ondergaan. Indien dit het geval is en er is sprake van een verschuiving tussen thema's dan worden ze in deze bijlage wel vermeld maar niet nader toegelicht.

Substituties binnen de materiële apparaatskosten en substituties, die al in eerdere voordrachten aan de orde zijn geweest, worden nu niet meer genoemd.

Substituties die betrekking hebben op verrekeringen met personeelskostenbudgetten komen alleen tot uitdrukking in bijlage 1.4.

Overboeking kredieten/Voorgenomen overboekingen

Bepalend bij overboeking van kredieten is dat de levering of uitvoering niet meer in 2011 maar in 2012 zal plaatsvinden. Het jaar waarin de verplichting is aangegaan is daarvoor niet het onderscheidend criterium.

Bij de voorstellen tot overboeking van kredieten naar het dienstjaar 2012 maken we onderscheid tussen overboekingen en voorgenomen overboekingen. De besluitvorming over de overboeking van de onder het kopje Overboeking van kredieten genoemde kredieten naar 2012 kan niet wachten tot het moment waarop er een bestemming aan het rekeningresultaat 2011 wordt gegeven (mei 2012). Daarom zijn ze nu in deze voordracht vertaald in een wijziging van zowel de begroting 2011 als de begroting 2012.

De besluitvorming over de overboeking van de onder het kopje Voorgenomen overboekingen genoemde kredieten naar 2012 zal daarentegen wel kunnen wachten tot het moment waarop er een bestemming aan het rekeningresultaat 2011 wordt gegeven. De betreffende voorstellen worden daarom pas verwerkt in de voordracht inzake de Jaarrekening 2011, maar worden nu reeds door ons aangekondigd.

De Voorgenomen overboekingen kunnen in 2 categorieën worden verdeeld, te weten:

- categorie 1:** Structurele overboekingen (veelal programma's, projecten c.q. specifieke activiteiten) met een meerjarig karakter, waarover eerder is besloten dat de beschikbare middelen tijdens de projectduur beschikbaar blijven. Alleen voor zover er afwijkingen zijn in de uitvoering worden deze hierna verder toegelicht.
- categorie 2:** Incidentele overboekingen gebaseerd op de stand van zaken per ultimo september. Deze worden per programma uitgebreid toegelicht.

1.1. Leven en wonen in Groningen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.1.1. Bestedingsvoorstellen						
1.1.2. Substitutievoorstellen						
1. Ontwikkelingsvisie Eemsdelta	-20,0					Sectoraal krediet
1.1.3. Overboeking kredieten						
1.1.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
1. Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
Categorie 2:						

1.1.1. Bestedingsvoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.1.2. Substitutievoorstellen

1.1.2.1. Ontwikkelingsvisie Eemsdelta

Voor deelname aan de Eo Wijersprijsvraag voor de regio Eemsdelta is onder meer een bedrag gereserveerd van € 20.000,-- uit het krediet Bouwheerschap. Vanwege het niet doorgaan van deze deelname aan de Eo Wijersprijsvraag hebben wij onlangs besloten om de hiervoor gereserveerde middelen beschikbaar te houden voor de Ontwikkelingsvisie Eemsdelta en te bestemmen voor de uitwerking van ontwerpogaven in het kader van deze visie. Daarom stellen wij voor dit bedrag van € 20.000,-- te substitueren van het krediet Bouwheerschap naar het krediet PUP-project Ontwikkelingsvisie.

1.1.3. Overboeking kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.1.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(Structurele overboekingen: rapporteren bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

1.1.4.1. Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)

De Tweede Kamer heeft bij de vaststelling van de begrotingsstaten VROM in een motie (30800 XI, nr. 48, d.d. 20-12-2006, ingediend door S. Depla) aangedrongen op het landsbreed ondersteunen van initiatieven voor collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO), dat wil zeggen het in groepsverband realiseren van betaalbare woningen in opdracht van toekomstige bewoners.

In het Actieplan Woningproductie (31200 XVIII; 27562; 30607, nr. 10, d.d. 22-11-2007) heeft de minister voor Wonen, Wijken en Integratie aangekondigd om in 2008 - conform de wens van de Tweede Kamer - een extra impuls te geven voor projecten die gebaseerd zijn op CPO, ook buiten de woningbouwregio's van het Budget Locatiegebonden Subsidies (BLS) 2005. Hiertoe is het in het BLS 2005 opgenomen subsidieplafond voor eigenbouw verlaagd van € 42,5 miljoen naar € 34,5 miljoen. De daarmee vrijgemaakte € 8 miljoen zijn door middel van een storting in het Provinciefonds verdeeld over de twaalf provincies. Deze uitkering is eenmalig en iedere provincie kan deze inzetten voor de bevordering van CPO. Het aandeel van onze provincie daarin bedraagt € 411.100,--.

Het provinciale budget is bestemd voor die burgers binnen een provincie, die zich - zonder winstoogmerk - in een groep hebben georganiseerd voor de realisatie van een woningbouwproject voor eigen bewoning en die op basis van een provinciale subsidieverordening een beroep kunnen doen op financiële ondersteuning, met name voor de startfase van hun project. Met ingang van 1 januari 2009 kunnen burgers in onze provincie een beroep doen op subsidieverlening op grond van de vastgestelde Beleidsregel Collectief Particulier Opdrachtgeverschap.

Er zijn tot nu toe 5 subsidies verleend. Het inzetten van het budget is afhankelijk van de subsidieaanvragen die worden ingediend. Het ministerie van WWI heeft bij brief van 8 juni 2010 nog eens expliciet aangegeven dat het budget niet voor een bepaalde datum besteed moet zijn. Het voorbereiden en bouwen van CPO projecten kan immers gecompliceerd zijn en daarvoor is, in sommige gevallen, ruim de tijd nodig. Dat geldt zeker in de huidige, moeilijke, situatie op de woningmarkt. Daarom heeft VROM ervoor gekozen de looptijd in die zin onbeperkt te houden, dat wil zeggen: totdat het betreffende budget is uitgeput.

Wij stellen voor om deze middelen mee te nemen in de overboekingsvoorstellen in het kader van de Jaarrekening 2011.

Categorie 2:
(Incidentele overboekingen)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.2. Ondernemend Groningen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.2.1. Bestedingsvoorstellen						
1.2.2. Substitutievoorstellen						
1.2.3. Overboeking kredieten						
1.2.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
Categorie 2:						

1.2.1. Bestedingsvoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.2.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.2.3. Overboeking van kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.2.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

Structurele overboekingen: rapporteren bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.3. Bereikbaar Groningen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.3.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Advertentiekosten bestekken	-1,0	-1,0	-0,9	-0,9	-0,8	Flexibel budget
2. Areaalwijziging	10,8	11,2	11,5	11,8	12,2	Flexibel budget
1.3.2. Substitutievoorstellen						
1.3.3. Overboeking kredieten						
1.3.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
Categorie 2:						
1. Uitvoering Beleidsnota Fiets	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve
2. Uitvoering Actieplan Verkeersveiligheid	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve

1.3.1. Bestedingsvoorstellen

1.3.1.1. Advertentiekosten bestekken

Bij de Integrale Bijstelling 2009 is het budget voor advertentiekosten bestekken structureel afgeraamd tot een bedrag van € 1.000,-- per jaar, bedoeld voor incidentele algemene advertenties of vooraankondigingen (wanneer er nog geen krediet is). Vanaf 2008 worden de advertenties voor bestekken namelijk online gezet en worden de kosten hiervoor, in afwijking van wat voorheen gebruikelijk was, ten laste van het projectbudget gebracht (bijkomende kosten).

De afgelopen jaren hebben echter geen bestedingen plaatsgevonden ten laste van dit budget. Wij stellen daarom voor dit budget (incl. bezuinigingstaakstelling een bedrag van € 970,-- in 2011 aflopend tot € 825,-- in 2015) structureel af te ramen en de vrijval ten gunste te brengen van de algemene middelen.

1.3.1.2. Areaalwijziging

Voor het onderhoud van de areaaluitbreiding ten gevolge van de aanleg rotonde Blauwe Roos (N966/N967) is een bedrag van in totaal € 10.798,-- nodig.

Wij stellen voor om dit bedrag ingaande 2011 structureel bij te ramen ten laste van de algemene middelen.

1.3.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.3.3. Overboeking kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.3.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(Structurele overboekingen: rapporteren bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

1.3.4.1. Uitvoering Beleidsnota Fiets

Zoals u weet wordt de Beleidsnota Fiets geactualiseerd. Afronding van deze geactualiseerde beleidsnota was aanvankelijk voorzien in het voorjaar van 2011 maar vanwege capaciteitsproblemen is dit niet mogelijk gebleken. Afronding vindt nu eind 2011 plaats en wij verwachten u deze nieuwe nota begin 2012 ter besluitvorming te kunnen voorleggen. Op basis van de nieuwe Beleidsnota Fiets stellen wij vervolgens opnieuw een meerjarenuitvoeringsprogramma op. Het vorige meerjaren uitvoeringsprogramma liep door tot en met 2010. Omdat we, zoals aangegeven, nog niet beschikken over een nieuw uitvoeringsprogramma heeft de € 200.000,-, die we dit jaar beschikbaar hebben, nog geen definitieve bestemming gekregen. Wij kondigen alvast aan dat wij deze middelen zullen betrekken bij de overboekingsvoorstellen zoals wij die zullen onderbrengen in de Jaarrekening 2011. Dat geldt ook voor een bedrag dat nog beschikbaar is op basis van afgelopen uitvoeringsprogramma. Deze middelen zijn, zoals u weet, bestemd om de realisering van de Fietsroute Plus tussen Bedum en Groningen mogelijk te maken.

1.3.4.2 Uitvoering Actieplan Verkeersveiligheid

Bij de uitvoering van het Actieplan verkeersveiligheid doet zich een soortgelijke situatie voor als wij hebben beschreven bij de uitvoering van de Beleidsnota Fiets (zie 1.3.4.1.) Ook hier geldt dat wij ons beleid aan het actualiseren zijn. Dit Beleidsplan Verkeersveiligheid provinciale wegen zullen wij weliswaar nog dit jaar behandelen en vervolgens aan u ter besluitvorming voorleggen maar dat is later dan we eerder hadden aangenomen. Dit betekent ook dat het meerjarenuitvoeringsprogramma dat de uitvoering van het Beleidsplan regelt en waarin ook de beschikbare middelen voor 2011 een bestemming krijgen, later afkomt dan was voorzien. Om de inzet van de verkeersveiligheidsmiddelen 2011 mogelijk te maken kondigen wij nu alvast aan deze middelen mee te nemen in de overboekingsvoorstellen in het kader van de Jaarrekening 2011. Dan zal ook duidelijk zijn of het nodig is om verkeersveiligheidsmiddelen uit het meerjarenuitvoeringsprogramma 2008-2010 wederom over te boeken.

1.4. Karakteristiek Groningen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.4.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Onderzoek voorkomen ganzenschade	150,0					Flexibel budget
1.4.2. Substitutievoorstellen						
1. Inzet rentebaten ILG/Groenfonds	100,0					Sectoraal krediet
1.4.3. Overboeking kredieten						
1. Onderzoek voorkomen ganzenschade	-150,0	150,0				Algemene Reserve
1.4.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
Categorie 2:						

1.4.1. Bestedingsvoorstellen

1.4.1.1. Onderzoek voorkomen ganzenschade

Bij de behandeling van de VJN2011 is motie nr. 21 aangenomen. Bij deze motie is incidenteel voor het jaar 2011 € 150.000,--- beschikbaar gesteld voor een proefproject ter voorkoming van ganzenschade (zie 1.4.3.1.).

1.4.2. Substitutievoorstellen

1.4.2.1. Inzet rentebaten ILG/Groenfonds

Het Rijk stort per kwartaal de kasmiddelen voor het PLG op een rekening van het Groenfonds. Deze middelen worden gebruikt om de uitgaven op rijksdoelen PLG mee te financieren. De afgelopen jaren heeft het Rijk meer gestort dan wij aan uitgaven hebben gedaan met als gevolg dat we rentebaten hebben ontvangen. In de bestuurovereenkomst is vastgelegd dat deze middelen alleen mogen worden ingezet op de rijksdoelen van de bestuurovereenkomst. We hebben aangegeven dat we deze middelen de komende jaren, conform de bestuursovereenkomst, willen inzetten in ondersteunende activiteiten die de genoemde rijksdoelen dienen. Dit kan bv bestaan uit studies, extra inzet DLG voor versnelling uitvoering rijksdoelen etc.

Wij stellen voor om voor deze activiteiten een bedrag van € 100.000,-- in het jaar 2011 beschikbaar te stellen en deze middelen te onttrekken aan de reserve Programma Landelijk Gebied. Per 1-1-2011 hebben wij nog een bedrag van ca. € 361.000,-- aan rentebaten binnen de reserve PLG beschikbaar.

1.4.3. Overboeking kredieten

1.4.3.1. Onderzoek voorkomen ganzenschade

Ter uitvoering van deze motie wordt gewerkt aan een plan van aanpak voor een proefproject. Bij dit proefproject moeten zowel proefgebieden als methoden ter voorkoming van ganzenschade worden geselecteerd. De formulering en de verdere uitrol van het proefproject vergen de nodige tijd. Hierbij speelt ook de keuze voor de periode een grote rol; zomerperiode of winterperiode of juist beide perioden. Op z'n vroegst kan in het voorjaar van 2012 met de uitvoering worden begonnen (zomerperiode). Indien voor de winterperiode wordt gekozen pas in het najaar van 2012. In het najaar van 2011 wordt het proefproject verder uitgewerkt.

Omdat de beschikbaar gestelde middelen voor het onderzoek ter voorkoming van ganzenschade niet meer in 2011 kunnen worden besteed, stellen wij voor om de middelen in 2012 beschikbaar te stellen.

1.4.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(Structurele overboekingen: rapporteren bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.5. Schoon/veilig Groningen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.5.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Handhaving, toezicht en afvalverwijdering	30,0					Flexibel budget
2. Wabo-begroting 2011	-691,0 284,0					Flexibel budget Flexibel budget
1.5.2. Substitutievoorstellen						
1.5.3. Overboeking kredieten						
1.5.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
Categorie 2:						
1. Regionale Uitvoeringsdienst	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve

1.5.1. Bestedingsvoorstellen

1.5.1.1. Handhaving, toezicht en afvalverwijdering

In 2011 hebben wij voor meerdere toezichtsdossiers kosten gemaakt voor onderzoek, analyse en monsternamen. In de begroting 2011 is hiervoor het krediet voor handhaving, toezicht en afvalverwijdering ad € 46.362,-- (ultimo VJN) beschikbaar gesteld. Het beroep op dit krediet is de eerste 3 kwartalen vrij fors uitgevallen. Wij verwachten dat in het laatste kwartaal van dit jaar door extra toename van het toezicht, mede als gevolg van de grote inzet op toezicht en handhaving bij het bedrijf North Refinery in Delfzijl, nog extra middelen van € 30.000,-- nodig te hebben. Wij stellen voor het bovengenoemde krediet ten laste van de algemene middelen te verhogen met een bedrag van € 30.000,-- voor onderzoek, monsternamen en analyse.

1.5.1.2. Wabo-begroting 2011

Met ingang van 01-10-2010 is de Wet algemene bepaling omgevingsrecht (Wabo) van kracht. Vanaf die tijd worden leges geheven voor de BRIKS-onderdelen (bouwen, reclame, inrit, kappen en slopen) van de omgevingsvergunning. Na een jaar is het voor ons meer inzichtelijk geworden wat de lasten en baten Wabo zijn, daarom is de begroting met betrekking tot dit onderdeel nu pas aangeleverd. In de provinciale begroting 2011 is de formatie voor de inzet van de Wabo al meegenomen. Aangezien er van de beschikbare formatie 7,2 fte's leges gerelateerde werkzaamheden verrichten, kan met het ramen van de legesinkomsten en de uitgaven voor de uitvoering van de wabo-taken een post van € 691.000,-- ten gunste van de algemene middelen vrijvallen. Daar er gedurende het jaar 2011 echter een incidenteel knelpunt in de capaciteit voor de reguliere werkzaamheden met betrekking tot de nieuwe Wabo-activiteiten is geconstateerd, hebben wij een deel van de legesgerelateerde formatie hiervoor benut. Daardoor is de vrijval met een bedrag van € 284.000,-- lager uitgevallen en wordt nu ingeboekt voor een totaal bedrag van € 407.000,--.

De begroting 2012 m.b.t. de Wabo zullen wij eerst in het kader van de Voorjaarsnota 2012 aan u voorleggen, omdat e.e.a. nog afhankelijk is van de in 2012 te ramen inkomsten voor bepaalde (grote) bouwaanvragen.

1.5.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.5.3. Overboeking kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.5.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(rapportage als er afwijkingen zijn te melden m.b.t. lopende programma/project e.d.)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

1.5.4.1. Regionale Uitvoeringsdienst

De provincie Groningen en alle gemeenten in de provincie Groningen zijn het op bestuurlijk niveau nog niet eens over de te kiezen organisatievorm van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). Doordat de besluitvorming omtrent de te kiezen organisatievorm nog niet heeft plaatsgevonden, zijn de werkzaamheden die hiermee verband houden vertraagd en daarmee ook de daadwerkelijke bestedingen ten laste van het krediet. Concreet betekent dit dat de doorlooptijd van de fasen 1 en 2 van het project RUD langer duren dan gepland. De uitvoering van de fasen 3 t/m 5 kan daardoor pas eind dit jaar starten en zal grotendeels volgend jaar worden uitgevoerd. Zodra besluitvorming over de te hanteren organisatievorm van de RUD heeft plaatsgevonden zal de vertraging worden ingelopen. Om die reden stellen wij dan ook voor om € 177.502,-- over te boeken naar 2012.

1.6. Energiek Groningen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.6.1. Bestedingsvoorstellen						
1.6.2. Substitutievoorstellen						
1. Ontwikkelingsvisie Eemsdelta	20,0					Sectoraal krediet
1.6.3. Overboeking kredieten						
1. Revolving fund Energiefonds	-3.000,0	3.000,0				Algemene Reserve
2. Ecologie en Economie in balans	-17,0	17,0				Algemene Reserve
1.6.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
Categorie 2:						
1. Vergunningverlening grootschalige energieprojecten	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve
2. Ontwikkelingsvisie Eemsdelta	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve
3. 100.000 voertuigenplan	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve
4. Slok-programma	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve

1.6.1. Bestedingsvoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.6.2. Substitutievoorstellen

1.6.2.1. Ontwikkelingsvisie Eemsdelta

Zie uitwerking substitutievoorstel 1.1.2.1 in het programma Leven en Wonen in Groningen

1.6.3. Overboeking kredieten

1.6.3.1. Revolving fund Energiefonds

In het coalitieakkoord 2011-2015 is € 3.000.000,-- beschikbaar gesteld om ingezet te worden als revolverend fonds ten behoeve van lokale initiatieven die een bijdrage leveren aan de vermaatschappelijking van de transitie naar een duurzame energievoorziening. Het uitvoeringskader voor het revolverend fonds moet nog opgesteld worden. De activiteiten voor planjaar 2012 worden in het Provinciaal Energie Programma 2012-2015 omschreven. Dit document wordt eind 2011 vastgesteld. Op basis van het Provinciaal Energie Programma 2012-2015 zal een uitgewerkt voorstel aan uw Staten worden voorgelegd. Dit zal naar verwachting in het voorjaar 2012 gebeuren. De beschikbare middelen zullen in 2011 niet meer tot besteding komen. Daarom stellen wij u voor het bedrag van € 3.000.000,-- over te boeken naar 2012.

1.6.3.2. Ecologie en Economie in balans

In de begroting 2011 is € 180.000,-- opgenomen voor het project Ecologie en Economie in balans (project E&E). Voor het jaar 2012 zijn geen middelen meer voor project E&E in de begroting opgenomen. Volgens de oorspronkelijke planning was het de bedoeling het project medio 2011 af te ronden. Echter vanwege de complexiteit en een extra bestuurlijke opdracht (ontwikkelingsvisie) zullen we in maart/april 2012 een tussenresultaat opleveren. Om het tussenproduct van het project E&E, bestaande uit een convenant en een afwegingskader, op te kunnen leveren moeten in 2012 nog enkele werksessies worden gehouden (€ 5.000,--) en een eindbrochure worden gemaakt (€ 12.000,--). Wij stellen dan ook voor om een bedrag van € 17.000,-- van 2011 over te boeken naar 2012 om het project E&E af te kunnen ronden.

1.6.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(rapportage als er afwijkingen zijn te melden m.b.t. lopende programma/project e.d.)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

1.6.4.1. Vergunningverlening grootschalige energieprojecten

Het project Buizenzone Eemsdelta is een meerjarig project van de provincie Groningen en de Stichting Buizenzone Eemsdelta met een looptijd van 2009 tot in ieder geval 2013. De middelen worden ingezet voor de (huidige) onderzoeksfase om te komen tot de tracékeuze en daarop volgend de voorbereiding van het provinciaal inpassingsplan. De provincie Groningen is ten aanzien van beide producten het bevoegd gezag en is op grond daarvan verantwoordelijk voor de levering en de kwaliteit. Dit alles is uitgewerkt in een projectplan dat, na nog enkele aanvullingen, eind 2011 door ons college zal worden vastgesteld. In de meerjarige projectbegroting, die in het projectplan is opgenomen, wordt uitgegaan van het (deels) beschikbaar blijven van de middelen in 2012. Daarom stellen wij voor om het restant van de middelen van 2011 mee te nemen in de overboekingen in het kader van de Jaarrekening 2011.

1.6.4.2. Ontwikkelingsvisie Eemsdelta

Door het wegvallen van de deelname aan de Eo Wijersprijsvraag voor de regio Eemsdelta is het nodig gebleken het projectplan voor het opstellen van de Ontwikkelingsvisie Eemsdelta aan te passen. Ook het overleg met de bestuurlijke partners over een effectievere bestuurlijke samenwerking en uitvoering van het Bestuursakkoord Eemsdelta heeft geleid tot noodzakelijke aanpassingen in het projectplan. Provinciale Staten zijn in juli 2011 over deze wijzigingen van het projectplan geïnformeerd. Als gevolg van deze ontwikkelingen is de besteding van de beschikbare middelen vertraagd en zullen de uitgaven en het aangaan van verplichtingen later plaatsvinden dan oorspronkelijk gepland. Omdat de projectbegroting – zoals deze in het projectplan is opgenomen inclusief gedeeltelijke bekostiging uit middelen van gemeenten en waterschappen in de regio Eemsdelta – voor een deel in 2012 tot uitvoering komt, stellen wij voor om het restant van de middelen van 2011 (naar verwachting maximaal € 76.000,--) mee te nemen in de overboekingen in het kader van de Jaarrekening 2011.

1.6.4.3. 100.000 voertuigenplan

Het 100.000 voertuigenplan (VTP) voor de jaren 2008-2011, ook wel genoemd de "Toekomstagenda duurzame transportbrandstoffen Noord-Nederland" is een ambitieus meerjarenprogramma van de provincies Groningen, Fryslân en Drenthe. Looptijd is initieel 2008 t/m 2011, maar omdat het programma pas eind november 2008 is gestart loopt de uitvoering nog door in 2012. De ambitie van 100.000 voertuigen op duurzame brandstoffen in Noord Nederland blijft onverminderd van kracht, daarom hebben wij in onze meerjarenbegroting ook middelen gereserveerd voor de beleidsperiode t/m 2015. De middelen voor het 100.000 voertuigenplan zijn tevens ingezet als cofinanciering in het kader van Europese- (ADORE-IT, Intelligent Energy Europe) en rijkssubsidie (SLOK). In de begroting van het 100.000 voertuigenplan is € 270.000,-- gereserveerd voor de subsidieregeling vulpunten. Op 14 april 2009 hebben wij een meerjarige subsidieregeling vulpunten alternatieve brandstoffen vastgesteld waarvoor wij € 170.000,-- beschikbaar hebben gesteld. De overige €100.000,- is gereserveerd voor de marktintroductie van de gerealiseerde vulpunten. Inmiddels is voor € 50.000,- een positieve beschikking afgegeven en is dit vulpunt gerealiseerd. De marktintroductie voor dit vulpunt loopt. De subsidieregeling wordt pas beëindigd op het moment dat het plafond is bereikt. Op dit moment zijn meerdere initiatieven vanuit de markt in voorbereiding voor nieuwe subsidieaanvragen. Daarom dienen deze middelen (€ 120.000,--) hiervoor gereserveerd te blijven. Wij stellen voor om de niet bestede middelen voor deze subsidieregeling en de middelen ten behoeve van de marktintroductie mee te nemen in de overboekingsvoorstellen in het kader van de Jaarrekening 2011.

1.6.4.4. Slok-programma

Het programma Slok met een looptijd tot en met 2012 wordt gedekt uit een rijkssubsidie en via middelen in vastgestelde programma's m.b.t. energie en klimaat. Door verschillende ontwikkelingen (o.a. voortschrijdend inzicht, verkiezingen, beleidswisselingen, crisis) zijn in de loop van het SLOK-programma verschillende provinciale programma's m.b.t. energie en klimaat vertraagd of was bijsturing noodzakelijk. Voor een aantal projecten staat daarom afronding gepland voor 2012. Vanwege de inspanningsverplichting richting het Rijk en een goede afronding van het SLOK-programma in 2012, is het noodzakelijk dat deze middelen, ook uit de vastgestelde programma's m.b.t. energie en klimaat, beschikbaar blijven. Bij de Jaarrekening 2011 zullen wij u informeren hoe wij deze middelen in 2012 gaan inzetten. Wij stellen voor om de niet bestede middelen mee te nemen in de overboekingsvoorstellen in het kader van de Jaarrekening 2011.

1.7. Gebiedsgericht

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.7.1. Bestedingsvoorstellen						
1.7.2. Substitutievoorstellen						
1.7.3. Overboeking kredieten						
1.7.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
1. Uitvoering gebiedenbeleid en POP	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
Categorie 2:						

1.7.1. Bestedingsvoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.7.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.7.3. Overboeking kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.7.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(rapportage als er afwijkingen zijn te melden m.b.t. lopende programma/project e.d.)

1.7.4.1. Uitvoering gebiedenbeleid en POP

Bij de Voorjaarsnota 2011 heeft een samenvoeging en herschikking van verschillende gebiedsgerichte budgetten tot één nieuw budget 'Uitvoering gebiedenbeleid en POP' plaatsgevonden. Dit houdt verband met de veranderde aanpak van het gebiedsgericht werken vanaf 2010, het beëindigen van de vroegere regioprogramma's en het sterker focussen op de POP-gebiedsopgaven en enkele prioritaire thema's zoals energie en klimaat. Uit dit budget worden voornamelijk meerjarige projecten en activiteiten bekostigd, waarin de provincie samen met andere partijen participeert. Mede als gevolg van de veranderde aanpak en de herschikking van budgetten treedt een vertraging op in de besteding van middelen en is inmiddels duidelijk geworden dat een belangrijk deel van de uitvoering van geplande activiteiten niet meer in 2011 zal plaatsvinden. Daarom stellen wij voor het restant van de middelen van 2011, per onderdeel zoals bij de Voorjaarsnota 2011 is aangegeven, mee te nemen in de overboekingen in het kader van de Jaarrekening 2011.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.8. Welzijn, sociaal beleid, jeugd, cultuur

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.8.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Subsidiëring Stichting Noordbaak			28,2	26,6	25,0	Flexibel budget
2. Lagere vaststelling rijksbijdrage 2006-2010 Jeugdbescherming en Jeugdreclassering	2.103,8					Flexibel budget
1.8.2. Substitutievoorstellen						
1.8.3. Overboeking kredieten						
1.8.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
1. Experiment geïntegreerde kindvoorziening	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
2. Regionale Cultuurplannen/ BEPP/Kunst en Cultuur	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
3. Innovatiebudget stedelijke vernieuwing	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
4. Gebiedsgericht werken in 8 gebieden	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
Categorie 2:						
5. Kwaliteitsfonds	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve

1.8.1. Bestedingsvoorstellen

1.8.1.1. Subsidiëring Stichting Noordbaak

Bij brief van 9 september 2011 zaaknummer 347022 hebben wij u geïnformeerd om de subsidierelatie met de Stichting Noordbaak niet per 1 januari 2013 te beëindigen, maar deze Stichting voor de resterende duur van deze statenperiode (2013 tot en met 2015) een jaarlijkse subsidie te verlenen van € 35.000,-- (met accres). In deze brief hebben wij u gemeld om de financieel-technische consequenties van het voorstel te verwerken in de Integrale Bijstelling 2011 (voor de begroting 2013). Met deze mutatie wordt hieraan nu een invulling gegeven.

1.8.1.2. Lagere vaststelling rijksbijdrage 2006-2010 Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

Bij een plausibiliteitscontrole heeft het ministerie van Veiligheid en Justitie geconstateerd dat er verschil zit tussen de aantallen cliënten jeugdbescherming en jeugdreclassering die de provincie heeft opgegeven in de voorgeschreven formats en de opgeleverde beleidsinformatie. Reden van dit verschil is de wijze waarop de provincie voor de maatregelen OTS < 1 jaar en Voogdij het aantal jeugdigen heeft berekend. Voor deze beide onderdelen is het aantal cliënten bepaald op basis van instroom gedurende de maand. Deze telwijze wijkt af van de wijze waarop het ministerie vindt dat het moet (namelijk op basis van het 12-maandsgemiddelde op peildatum eerste van de maand). Het ministerie heeft daarom voor de periode 2006 t/m 2010 een bedrag van € 2.103.838,-- van de provincie teruggevorderd. Wij hebben bezwaar tegen dit besluit aangetekend. De bezwaarschriftencommissie van VWS heeft het ministerie geadviseerd het bezwaar ongegrond te verklaren en het ministerie heeft dit advies overgenomen en aan ons bericht bij brief van 27 september 2011. Gelet op de inhoud van het advies van de bezwaarschriftencommissie achten wij het niet haalbaar een ander besluit te bewerkstelligen door tegen het besluit van het ministerie beroep aan te tekenen.

Ter dekking van het bedrag van € 2.103.838,-- hebben wij eerst gekeken naar dekkingsmogelijkheden binnen de sectorale middelen alvorens aanspraak te maken op de algemene middelen.

Uit een nadere analyse blijkt dat binnen de sectorale middelen geen vrij besteedbare ruimte aanwezig is. Ook is het niet mogelijk een deel van de tegenvaller te verhalen op het Bureau Jeugdzorg.

Met Bureau jeugdzorg zijn voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering voor de jaren 2006 tot en met 2010 de subsidies reeds afgerekend op basis van de overeengekomen p*q-systematiek waardoor terugvordering van het bedrag van € 2,1 miljoen bij Bureau Jeugdzorg niet tot de mogelijkheden behoort. Bovendien kent het eigen vermogen van Bureau Jeugdzorg deze ruimte ook niet.

Op grond van bovenstaande stellen wij voor het bedrag van € 2.103.838,-- ten laste van de algemene middelen te brengen.

1.8.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.8.3. Overboeking kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.8.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(rapportage als er afwijkingen zijn te melden m.b.t. lopende programma/project e.d.)

1.8.4.1. Experiment geïntegreerde kindvoorziening

Er zijn bij dit programma geen afwijkingen te melden.

1.8.4.2. Regionale Cultuurplannen/BEPP/Kunst en Cultuur

Er zijn bij deze programma's geen afwijkingen te melden.

1.8.4.3. Innovatiebudget stedelijke vernieuwing

Er zijn bij dit programma geen afwijkingen te melden.

1.8.4.4. Gebiedsgericht werken in 8 gebieden

Er zijn bij dit programma geen afwijkingen te melden.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

1.8.4.5. Kwaliteitsfonds

Wij hebben samen met het Rijk afspraken gemaakt over het verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. Hiervoor hebben wij met de schoolbesturen en het Rijk een convenant gesloten. Samen met Rijksmiddelen hebben wij een kwaliteitsfonds ingesteld. Uit dit fonds zijn 3 tenderrondes aan projecten gefinancierd. Wij stellen uw Staten op de hoogte van de voortgang van het kwaliteitsakkoord en gebruiken daarbij de beoordelingen en cijfers van de Onderwijsinspectie. De beoogde verbetering blijkt (nog) niet uit deze cijfers. Uw Staten constateerde dan ook dat het aantal zwakke en zeer zwakke scholen in Groningen ondanks het kwaliteitsakkoord nog steeds hoog is en hebben een motie ingediend. Wij willen de resterende middelen uit het krediet kwaliteitsfonds basisonderwijs inzetten om een onderzoek uit te voeren naar het relatief hoog aantal zwakke en zeer zwakke basisscholen in onze provincie. Met de uitkomsten van het onderzoek kunnen wij beter uitvoering geven aan deze motie (8). In de commissievergadering Welzijn, Cultuur, Wonen en Leefbaarheid op 23 november 2011 hebben wij u middels een brief over dit proces geïnformeerd.

Wij zijn voornemens het onderzoek in 2011 aan een externe partij te gunnen. Het onderzoek zal in 2011 en begin 2012 worden uitgevoerd. Wij zijn voor het moment van gunnen afhankelijk van de afstemming met het Rijk en de schoolbesturen. Dit maakt dat wij financieel gezien een slag om de arm houden en dat de gunning feitelijk in januari of februari kan plaatsvinden. Daarom stellen wij voor het restantbedrag van het kwaliteitsfonds over te boeken indien gunnen niet in 2011 plaatsvindt.

1.9. Bestuur

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.9.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Deskundige advisering	251,6					Flexibel Budget
2. Decentralisatie Regionaal Historische Centrum - Groninger Archieven		419,7	433,5	447,8	462,6	Flexibel Budget
3. Bijdrage IPO	16,5					Flexibel Budget
1.9.2. Substitutievoorstellen						
1.9.3. Overboeking kredieten						
1.9.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
1. Budget Evenementen	-p.m.	p.m.				Algemene Reserve
Categorie 2:						

1.9.1. Bestedingsvoorstellen

1.9.1.1. Deskundige advisering:

Voor het inhuren van deskundig advies (vnl. juridische ondersteuning) beschikken wij over een krediet deskundige advisering ter grootte van € 175.800,--.

Inmiddels (peildatum 1 oktober 2011) is reeds een bedrag van ca. € 190.400,-- besteed aan resp.:

• onderzoek North Refinery door RUG en DCMR	€ 76.900,--
• juridisch advies North Refinery	€ 11.900,--
• proceskosten energiecentrales Nuon en RWE (landsadvocaat)	€ 31.400,--
• juridisch advies Meerstad	€ 15.000,--
• juridisch advies Forum	€ 8.500,--
• restant eindafrekening advisering verkoop Essent-aandelen	€ 13.800,--
• kosten bestuurlijke conferentie noordelijke provincies	€ 8.100,--
• digitale publicatie aanpassing provinciale omgevingsverordening	€ 7.500,--
• RUG Leerstoel	€ 5.000,--
• overige juridische adviezen	<u>€ 12.300,--</u>
totaal	€ 190.400,--

Wij verwachten op basis van de op dit moment bekende informatie echter dit jaar nog in totaal € 237.000,-- uit te geven aan adviezen inzake:

• onderzoek North Refinery: in rekening gebracht door DCMR	€ 21.000,--
• ondersteuning DCMR van de afdelingen MV en MTZ bij vervolg North Refinery en aanpak risicovolle bedrijven	€ 141.000,--
• proceskosten energiecentrales Nuon/RWE en verdieping Eemshaven	€ 45.000,--
• Meerstad	€ 25.000,--
• overig (juridisch)	<u>€ 5.000,--</u>
totaal	€ 237.000,--

Wij stellen daarom voor het verschil tussen het benodigde krediet voor dit jaar (€ 190.400,-- + € 237.000,-- = € 427.400,--) en het beschikbare krediet voor deskundige advisering (€ 175.800,--) incidenteel bij te ramen en dit bedrag (afgerond € 251.600,--) ten laste te laten komen van de algemene middelen. Het krediet voor deskundige advisering voor 2011 wordt daarmee verhoogd tot een bedrag van € 427.400,--.

1.9.1.2. Decentralisatie Regionaal Historische Centrum - Groninger Archieven

Op basis van het Regeerakkoord 2010 heeft het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) met ingang van 1 januari 2012 een bezuiniging ingeboekt van € 5 miljoen voor de 11 Regionale Historische Centra (RHC's). Dit is een gevolg van de afspraken die zijn gemaakt rond decentralisatie van de RHC's als onderdeel van het Bestuursakkoord 2011-2015. Momenteel wordt tevens een wetsvoorstel tot wijziging van de Archiefwet voorbereid, met een geplande ingangsdatum (in het concept) van 1 juli 2012. Het wetsvoorstel behelst onder meer dat provincies gaan betalen per 1 januari 2012 (een half jaar eerder dan de wetswijziging ingaat) voor beheer en toegankelijkheid van de eigen archieven.

Voor de bezuiniging van € 5 miljoen heeft het ministerie van OCW afgelopen zomer in overleg met de RHC's, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK), het Nationaal Archief en het Interprovinciaal Overleg (IPO) een *eenmalig* verdelingsvoorstel gemaakt voor het jaar 2012. Het IPO heeft ingestemd met dit verdelingsvoorstel, waardoor de provincie Groningen voor het jaar 2012 een bedrag van € 419.654,- gaat betalen aan het RHC Groninger Archieven. Over volgende jaren onderhandelen provincies met de eigen RHC over de hoogte van de bijdrage. Provincies zijn namelijk vrij om ook na het jaar 2012 de archieven bij het betrokken RHC onder te brengen, maar mogen dit ook elders doen (Gedeputeerde Staten krijgen in het nieuwe wetsvoorstel de bevoegdheid een archiefbewaarplaats aan te wijzen).

Oorspronkelijk geplande opzet

Binnen de begroting van OCW werden door het Rijk de kosten betaald van zowel het Nationaal Archief als de 11 RHC's. Op grond van de huidige Archiefwet droeg het Rijk sinds jaar en dag tevens de kosten van alle provinciale archieven die in de RHC's waren opgenomen. De decentralisatie van de RHC's maakt onderdeel uit van het Bestuursakkoord, waar uit het uitvoeringsprogramma van november 2008 blijkt dat het decentralisatievoorstel van de RHC's leunde op twee pijlers:

- Provincies gaan in tegenstelling tot nu betalen voor beheer en ontsluiting van het provinciaal materiaal door het RHC. Er wordt gezamenlijk een E-depot opgezet (benodigd om de digitaliseringopdracht uit te werken en te realiseren. Het betreft het onderbrengen van de 'digital born' bescheiden).
- Verbreding erfgoedfunctie: het ontsluiten van cultuur historisch erfgoed d.m.v. een betere publieksfunctie, meer afgestemd op de eigen regio: het provinciaal erfgoedbeleid.

Vanwege de tweede pijler werd het dit dossier van het Bestuursakkoord tot nu toe vanuit het beleidsterrein Cultuur opgepakt. De inzet betrof het beleidsvrij om gaan met de presentatie en toegankelijkheid van de cultuur historische archiefstukken.

Feitelijke opzet

Door met name de rijksbezuinigingen krijgen binnen het nieuwe Bestuursakkoord 2011-2015 vooral de nieuwe verantwoordelijkheid van provincies, de financiële consequentie en de Archiefwet de aandacht. Bij de laatste is het onderdeel Verbreding erfgoedfunctie geheel verdwenen. Provincies krijgen binnen het huidige kader van de afspraken te maken met het wettelijke aspect van bewaarplicht, beheer en toegankelijkheid van de provinciale archieven. In de toelichting op het wetsvoorstel wordt dit beschreven als: 'dit betreft nadrukkelijk een bestuurlijke en een financiële verantwoordelijkheid'. Daarnaast komt de nu nog bestaande verplichte advisering door de Raad van Cultuur rond de selectielijsten van in de archieven op te nemen bescheiden, te vervallen. Wettelijk wordt niet ingegaan op taken rond ontsluiten van cultuur historisch erfgoed en de publieksfunctie.

De vraag ligt voor uit welke middelen de provinciale bijdrage voor de eigen archieven moet worden gedekt. Vanwege de nu gekozen feitelijke opzet is de inhoudelijke en daarmee ook financiële relatie met het provinciaal cultuurbeleid verbroken. De culturele component is hiermee niet meer aan de orde en het dossier richt zich uitsluitend op een bedrijfsmatige verplichting van de provincie Groningen voortkomend uit een wettelijke verantwoordelijkheid. Om die redenen stellen wij dan ook voor de provinciale bijdrage voor het Regionaal Historische Centrum - Groninger Archieven (€ 419.654,-) vanaf 2012 te dekken ten laste van de algemene middelen.

1.9.1.3. Bijdrage IPO

In 2001 is in IPO-bestuur besloten dat de onderbezetting van het IPO-secretariaat kon worden opgelost door vorming van IPO-flexpool. De flexpool wordt bemenst door medewerkers vanuit de provincies op basis van detachering. Op basis van de afspraken zal bij gebrek aan aanbod vanuit de provincies het IPO moeten worden gecompenseerd. De provincie Groningen heeft geen medewerkers gedetacheerd. Voor Groningen moet nog een bijdrage van € 16.549,- worden betaald voor de verrekening flexpool 2011. Deze bijdrage is niet meegenomen in de provinciale begroting. Wij stellen daarom voor een bedrag van € 16.549,- beschikbaar te stellen ten laste van de algemene middelen.

1.9.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.9.3. Overboeking kredieten

Is bij dit programma niet aan de orde.

1.9.4. Voorgnomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

Structurele overboekingen: rapporteren bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

1.9.4.1. Budget Evenementen

Er zijn bij dit programma geen afwijkingen te melden.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.10. Bedrijfsvoering

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.10.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Huuropbrengsten	18,8					Flexibel budget
2. Afwikkeling vereffening vermogen IZR	123,6					Flexibel budget
1.10.2. Substitutievoorstellen						
1.10.3. Overboeking kredieten						
2. Afwikkeling vereffening vermogen IZR	-132,1	132,1				Algemene Reserve
1.10.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
1. Vervanging wagenpark	- p.m.	p.m.				Algemene Reserve
Categorie 2:						

1.10.1. Bestedingsvoorstellen

1.10.1.1. Huuropbrengsten

Per 1 januari 2011 heeft Stichting VSBfonds in verband met sluiting van haar regiokantoren de huur opgezegd van MK13. Gezien de markt is het op dit moment niet eenvoudig om een nieuwe huurder te vinden. Wij verwachten daarom in 2011 geen huurinkomsten voor MK13 meer te ontvangen. Dit betekent een inkomstenderving van ca. € 16.000,--.

Daartegenover staat dat per 1 augustus jl. een nieuw huurcontract is afgesloten met Construction Fitness waardoor de maandelijkse huurinkomsten stijgen van € 2.700,-- naar € 3.410,-- (excl. BTW), conform ons besluit d.d. 19 juli 2011 (337123, FZ). Dit betekent dat wij van Construction Fitness in 2011 in totaal € 35.950,-- aan huur ontvangen in plaats van € 32.400,--.

De inkomsten voor het externe gebruik van onze parkeergarage bedragen in 2011 ca. € 4.850,--. Wij stellen daarom voor de begrote huurinkomsten voor 2011 (€ 59.600,--) met € 18.800,-- af te ramen tot € 40.800,-- en dit bedrag ten laste te brengen van de algemene middelen.

1.10.1.2. Afwikkeling vereffening vermogen IZR

Bij de afronding vereffening vermogen IZR is in de respectievelijke colleges van Gedeputeerde Staten afgesproken dat in het Georganiseerd Overleg (GO) van de provincie wordt gekeken aan welke projecten of specifieke doelen een deel van het restant vermogen IZR kan worden besteed.

Het totaal resterend IZR-vermogen bedraagt € 1.710.000,--. Het aandeel van de provincie Groningen daarin bedraagt € 132.120,--. De bestemmingsvraag zal in een volgend GO aan de orde worden gebracht.

De provincie Groningen heeft in 2009 een voorschot ad € 123.621,-- ontvangen. In 2011 is het restantbedrag ad € 8.499,-- door het IZR aan te provincie overgemaakt.

Naar nu blijkt is het ontvangen bedrag in 2009 abusievelijk ten gunste van het rekeningresultaat 2009 vrijgevallen. Wij stellen voor het bedrag ad € 123.621,-- ten laste van de algemene middelen beschikbaar te stellen.

1.10.2. Substitutievoorstellen

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.10.3. Overboeking kredieten

1.10.3.1. Afwikkeling vereffening vermogen IZR

Over de besteding van de middelen vereffening vermogen IZR moeten in het Georganiseerd Overleg nog afspraken worden gemaakt. Het is niet aannemelijk dat deze in 2011 nog kunnen worden besteed. Wij stellen daarom voor om deze middelen ad € 132.120,-- naar 2012 over te boeken.

1.10.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

Structurele overboekingen: rapporteren bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

1.10.4.1 Vervanging wagenpark

In het voorstel ter financiering van het wagenpark is een systeem in het leven geroepen voor het periodiek vervangen van de duurzame productiemiddelen. Uit dit voorstel vloeit voort dat indien in een jaar geen auto wordt aangeschaft, de middelen administratief technisch worden overgeboekt naar het volgende jaar voor de aanschaf van een auto.

In 2009 en 2010 zijn er geen auto's voor GS en CdK vervangen. In 2011 is één GS-auto vervangen voor in totaal € 63.000,--. In 2012 zullen er waarschijnlijk twee GS-auto's worden vervangen. Op dit moment is nog onduidelijk wanneer de auto van de CdK zal worden vervangen. Wij stellen voor om het restant bij de Jaarrekening 2011 over te boeken naar 2012.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

Zijn bij dit programma niet aan de orde.

1.11. Algemene Dekkingsmiddelen

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	dekking
1.11.1. Bestedingsvoorstellen						
1. Overdracht muskus- en beverrattenbestrijding	1.234,9	323,6	140,0			Flexibel budget
2. Social Return	-65,0					Flexibel budget
1.11.2. Substitutievoorstellen						
1. Inzet rentebaten ILG/Groenfonds	-100,0					Sectoraal krediet
1.11.3. Overboeking kredieten						
1. Voorfinanciering grote projecten	-442,9	442,9				Algemene Reserve
2. Bezwaar en beroep bouw- en woningtoezicht	-7,6	7,6				Algemene Reserve
1.11.4. Voorgenomen overboekingen						
Categorie 1:						
Categorie 2:						

1.11.1. Bestedingsvoorstellen

1.11.1.1. Overdracht muskus- en beverrattenbestrijding

In de Beleidsbrief 2011 en de Voorjaarsnota 2011 hebben wij u geïnformeerd over de overdracht van de muskus- en beverrattenbestrijding aan de waterschappen. Op basis van de dit voorjaar bestaande inzichten hebben wij toen een inschatting gemaakt van de kosten die met deze overdracht gepaard zullen gaan. Daarbij veronderstelden wij nog dat de taak uiterlijk per 1 april 2011 zou worden overgedragen. Wij hebben in de begroting voor 2011 en volgende jaren een voorziening getroffen ter hoogte van de toen geraamde bedragen.

De provincie en de waterschappen hebben inmiddels een overeenkomst getekend die er op neer komt dat de taak in formele zin per 1 juli 2011 naar de waterschappen is over gegaan. De daadwerkelijke overdracht heeft echter pas per 1 oktober 2011 plaats gevonden. Op basis van de nieuwe situatie hebben wij opnieuw een berekening gemaakt van de in 2011 en volgende jaren te maken kosten. Omdat de daadwerkelijke overdracht een half jaar later is geëffectueerd komen de exploitatiekosten, die ten laste van de provincie blijven, € 777.490,-- hoger uit dan wij eerder hebben geraamd. Vanwege de met de waterschappen en het personeel gemaakte afspraken vallen de frictiekosten naar verwachting € 217.833,-- hoger uit. Daarentegen kan de raming van de kosten sociaal statuut inclusief verkoop verlofsaldi met circa € 106.800,-- worden verlaagd.

Er is daarnaast € 10.000,-- uitgegeven om de waarde van de panden ten behoeve van de muskusrattenbestrijding te taxeren. Omdat is afgesproken deze panden voorshands buiten de overeenkomst te houden hebben wij daarom nu geen rekening gehouden met een eventuele meerwaarde bij verkoop. Daardoor ontstaat ten opzichte van eerdere ramingen een tegenvaller van € 300.000,--. Ter afwikkeling van de overdracht betaalt de provincie Groningen een bedrag van in totaal € 500.000,-- aan de beide waterschappen. Hiermee hebben wij in onze ramingen dit voorjaar nog geen rekening kunnen houden.

In totaliteit komen de lasten voor de provincie in de periode 2011-2013 daarmee € 1.698.523,-- hoger uit dan wij tot nu toe hebben geraamd. Daarvan heeft € 1.234.923,-- betrekking op 2011, € 323.600,-- op 2012 en € 140.000,-- in 2013. Wij stellen voor deze extra middelen te bekostigen ten laste van de algemene middelen.

1.11.1.2. Social Return

De implementatie van Social Return (het bedingen om personen met een zekere afstand tot de arbeidsmarkt aan een baan te helpen) bij aanbestedingen van de Blauwe afdelingen begint vorm te krijgen. De afdelingen Vaarwegen & Betonbouw en Wegenbouw besteden bestekken/contracten aan met daarin een Social Return paragraaf.

De invoering kende aanvankelijk een aarzelend begin, waarbij het vooral zoeken was naar de juiste vorm van inpassing. Inmiddels heeft in drie gevallen het voorschrijven van Social Return geleid tot aanstelling van werklozen/leerlingen voor kortere of langere dienstverbanden.

Debet hieraan is de goede samenwerking met het UWV WERKbedrijf/plein:

Er zijn goede afspraken gemaakt over de procedure en organisatie, waarbij het UWV per regio (vaste) contactpersonen heeft aangesteld. Daarnaast zijn in de bestekken/contracten een standaard Social Return paragraaf en verplichtingen voor de opdrachtgever opgenomen.

Afgesproken is in 2011 de toepassing van Social Return in de bestekken/contracten te evalueren. Nu al kan worden gesteld dat Social Return heeft gewerkt. De verwachting is dat door de goede inbedding in de bestekken en gelet op het werkenpakket van de afdelingen Social Return in omvang op z'n minst gelijk zal blijven.

Voorgesteld wordt om de voor 2011 gereserveerde middelen (€ 65.000,--) vrij te laten vallen ten gunste van de algemene middelen en de middelen van 2012 en 2013 beschikbaar te houden.

1.11.2. Substitutievoorstellen

1.11.2.1. Inzet rentebaten ILG/Groenfonds

Zie uitwerking substitutievoorstel 1.4.2.1. van thema Karakteristiek Groningen.

1.11.3. Overboeking kredieten

1.11.3.1. Voorfinanciering grote projecten (VJN2007)

Bij de Voorjaarsnota 2007 is voor de periode 2007-2013 het krediet ad € 250.000,-- beschikbaar gesteld voor financiering grote projecten. Daarnaast zijn de middelen ad € 136.600,-- voor het project Baggerwerk Winschoterdiep (VJN2007) in het kader van de versnellingsagenda aan het krediet financiering grote projecten toegevoegd.

Baggerwerk Winschoterdiep

De verwachte versnelling wordt dit jaar niet gehaald. Dit in tegenstelling tot eerdere aannames. In de rijksbegroting 2010 is het toegezegde bedrag opgenomen. Aan de toezegging is de voorwaarde verbonden van de overdracht van de vaarwegen naar het Rijk. Ondanks een motie van de kamer is het geld nog niet overgemaakt. Zolang de financiering niet formeel zeker is wordt het werk niet aanbesteed. Voor 2011 was een bedrag aan voorfinancieringskosten gereserveerd ad € 80.000,--

Rotonde Delfzijl/OMD

De gemeente Delfzijl heeft een rentenota ad € 13.700,-- verstuurd inzake de voorfinanciering rotondes Delfzijl/OMD. In 2011 was hiervoor een bedrag ad € 150.000,-- gereserveerd.

Voor zover nu kan worden voorzien zijn er op dit moment geen projecten die dit jaar nog ten laste van het krediet voorfinanciering grote projecten worden gebracht.

Wij stellen dan ook voor het restantbedrag ad € 442.900,-- over te boeken naar 2012.

Bij de VJN2012 zullen wij u over de voortgang van alle projecten rapporteren.

1.11.3.2. Bezwaar en beroep bouw- en woningtoezicht

Bij de Voorjaarsnota 2010 zijn in het kader van de knelpunten aanvaard beleid bij het programma Schoon en Veilig Groningen middelen beschikbaar gekomen voor de uitvoering van diverse Wabotaken. Onderdeel hiervan was een bedrag van € 52.500,-- (jaarschijf 2010) en € 105.000,-- (jaarschijf 2011) voor 1,5 fte tijdelijke formatie bij de afdeling Milieutoezicht voor bezwaar en beroep bouw- en woningtoezicht en administratieve verwerking.

Van de € 105.000,-- voor 2011 is voor een bedrag van € 97.370,-- daadwerkelijk invulling hieraan gegeven binnen de formatie van de afdeling Milieutoezicht en resteert nog € 7.630,--. In de Programmabegroting 2012 hebben wij rekening gehouden met de invulling van een tijdelijke 0,7 fte formatieplaats in het kader van bezwaar en beroep bouw- en woningtoezicht voor een gedeelte van het jaar 2012, te dekken uit het restant van de middelen van 2011. Daarom stellen wij voor dit bedrag over te boeken naar 2012.

1.11.4. Voorgenomen overboekingen [te verwerken in de Jaarrekening 2011]

Categorie 1:

(Structurele overboekingen: rapportage bij afwijkingen m.b.t. lopende programma/project e.d.)

Zijn niet aan de orde bij dit programma.

Categorie 2:

(Incidentele overboekingen)

Zijn niet aan de orde bij dit programma.

Bijlage 3. Paragraaf Weerstandsvermogen

1.1. Inleiding

Volgens de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) 2004 zijn de provincies verplicht aan de Begroting en Rekening een paragraaf Weerstandsvermogen toe te voegen. Deze paragraaf dient ten minste de volgende onderwerpen te bevatten:

- a. een inventarisatie van de risico's c.q. het minimaal benodigde weerstandsvermogen;
- b. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- c. het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

Het minimaal benodigde weerstandsvermogen is afhankelijk van het risicoprofiel. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen zijn niet op een andere manier te ondervangen. Onder risico's verstaan de voorschriften: alle voorzienbare risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen. Bij het bepalen van de verwachte impact van risico's moet onderscheid gemaakt worden tussen risico's met incidentele gevolgen en risico's met structurele gevolgen.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de provincie beschikt om de risico's (niet begrote kosten die onverwachts optreden) op te vangen. De weerstandscapaciteit wordt gedefinieerd als het totaal van de vrije ruimte in de algemene reserve, de vrij aan te wenden bestemmingsreserves, de onbenutte belastingcapaciteit, het gereserveerde bedrag voor onvoorzien uitgaven en de verwachte begrotingsruimte. Onderscheid wordt gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Met incidenteel wordt bedoeld het vermogen om eenmalige financiële tegenvallers op te vangen zonder dat reguliere taken in gevaar komen. De structurele weerstandscapaciteit betreft middelen die permanent ingezet kunnen worden om structurele risico's in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de reguliere taken.

1.2. Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Minimaal benodigde weerstandsvermogen

Incidentele risico's

Voor het afdekken van incidentele risico's hebben Ernst & Young Accountants eind 2010 onderzoek verricht naar de omvang van het minimaal benodigde weerstandsvermogen voor de provincie Groningen. Dit onderzoeksrapport is in de Statenvergadering van 2 februari 2011 aan de orde geweest. Samengevat hebben Ernst & Young Accountants het minimaal benodigde incidentele weerstandsvermogen als volgt bepaald:

- | | |
|---|----------------|
| • Minimaal te dekken incidentele risico's | € 17,7 miljoen |
| • Algemene nog niet nader te benoemen bedrijfsrisico's en p.m.-posten | € 12,7 miljoen |
| • Totaal | € 30,4 miljoen |

De incidentele risico's in 2010 zijn door Ernst & Young Accountants in de minimale variant geïnventariseerd op € 17,7 miljoen. Daar bovenop is een opslagbedrag van € 12,7 miljoen aangemerkt ter dekking van mogelijke financiële consequenties inzake risico's waarvan een kwantificering nog onmogelijk is (p.m.-posten), alsmede voor algemene nog niet nader te benoemen bedrijfsvoeringrisico's.

Structurele risico's

Naast de incidentele risico's zijn door Ernst & Young Accountants ook structurele risico's geïnventariseerd voor minimaal € 1,75 miljoen. Hiervoor kan de onbenutte belastingcapaciteit worden ingezet. Deze structurele risico's betreffen met name Europese subsidieprogramma's. Ten aanzien van de door de provincie en het SNN ontvangen subsidiegelden bestaat een risico vanwege interpretatieverschillen en het niet naleven van regelgeving, alsmede het risico voortvloeiend uit zogenoemde overcommitting.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Incidenteel

1. Algemene reserve.

Voor het afdekken van de incidentele risico's hebben uw Staten door middel van de voordracht nr. 46/2010 besloten om gedurende de huidige collegeperiode binnen de algemene reserve een minimaal benodigd weerstandsvermogen aan te houden van € 30,4 miljoen. Uw Staten hebben tevens besloten om het minimaal benodigde weerstandsvermogen naar boven bij te stellen indien het risicoprofiel significant groter wordt.

Structureel

1. Belastingcapaciteit.

De belastingcapaciteit heeft betrekking op extra inkomsten die de provincie Groningen kan genereren als het maximum aantal opcenten op de motorrijtuigenbelasting wordt geheven (per 1 april 2011 119,4 opcenten en per 1 april 2012 105,0) in vergelijking met de opbrengst bij het op dit moment geldende tarief (per 1 april 2011: 83,0 opcenten; per 1 januari 2012: 83,8). Deze capaciteit wordt voor 2012 berekend op circa € 12,47 miljoen.

2. Gereserveerde middelen voor onvoorziene uitgaven.

In de Programmabegroting 2012 hebben wij voor de periode 2012-2015 jaarlijks een bedrag van circa € 671.000,-- gereserveerd voor het opvangen van werkelijk onvoorziene en onvermijdbare uitgaven. Dit bedrag is ontstaan op basis van gebleken historische behoefte om onvoorziene en onvermijdbare uitgaven jaarlijks op te vangen.

3. Verwachte begrotingsruimte 2012-2015.

Op basis van actuele financiële meerjarenramingen verwachten wij de onderstaande begrotingsruimte:

Tabel 1. Verwachte begrotingsruimte 2012-2015

Omschrijving	(bedragen x € 1.000,--)			
	2012	2013	2014	2015
Verwachte begrotingsruimte (- = tekort)	816	400	1.791	2.369

Deze cijfers zijn gebaseerd op de Programmabegroting 2012, zoals deze op 28 september 2011 aan uw Staten ter besluitvorming is voorgelegd en de sindsdien opgetreden wijzigingen en genomen besluiten. Daarbij is rekening gehouden met een volledige realisatie van de voorgenomen bezuinigingen ingaande 2011 en het nieuw beleid uit het Collegeprogramma 2011-2015 en de aanvullingen daarop volgens de Voorjaarsnota 2011 en de Programmabegroting 2012.

Er past bij deze cijfers een duidelijk voorbehoud. Er zal in de komende jaren rekening moeten worden gehouden met de financiële gevolgen van het door het kabinet door te voeren beleid. Het Rijk voert de komende jaren forse bezuinigingen door om de tot 2015 voorziene tekorten op de rijksbegroting weer binnen aanvaardbare proporties terug te dringen. Deze bezuinigingsvoorstellen kunnen direct dan wel indirect (via de normering) leiden tot lagere uitkeringen uit het Provinciefonds, maar vooral ook tot kortingen op specifieke uitkeringen. In het najaar van 2010 is het regeerakkoord van het nieuwe kabinet gepresenteerd. Dit regeerakkoord vormde de basis voor het dit voorjaar tussen het kabinet, VNG, IPO en UvW gesloten Bestuursakkoord. De consequenties van de in dit akkoord vastgelegde maatregelen hangen mede af van de afspraken die er in de Deelakkoorden met betrekking tot de uitvoering van de verschillende maatregelen worden gemaakt.

1.3. Beleidslijn

Op het moment dat het risicoprofiel significant groter wordt zullen wij met uw Staten een discussie voeren over het aanpassen van het minimaal benodigde weerstandsvermogen. Het is wenselijk om over 3 tot 4 jaar opnieuw een onderzoek te laten uitvoeren naar het minimaal benodigde weerstandsvermogen.

Voor de in deze paragraaf gepresenteerde risico's bedraagt het minimaal benodigde weerstandsvermogen € 31,4 miljoen. In het rapport van Ernst & Young Accountants eind 2010 is het minimaal benodigd weerstandsvermogen berekend op € 30,4 miljoen. De toename van € 1 miljoen is als volgt te verklaren:

- Het risico Jeugdzorg Claim Jeugdbescherming/Jeugdreclassering is manifest geworden. Dit betekent dat wij het Rijk terug moeten betalen. De Integrale Bijstelling 2011 bevat een voorstel om de terugbetaling te dekken uit de algemene middelen. Hiermee hoeft het risico niet langer te worden opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen. Dit risico was ingeschat op een bedrag van ca. € 2 miljoen met een kansinschatting van 40%. Dit betekent een afname van het minimaal benodigde weerstandsvermogen van € 0,8 miljoen.
- Gezien de ontwikkelingen ten aanzien van het risico Meerstad Generiek hebben wij bij de Begroting 2012 de kans van optreden van het risico verhoogd van 50% naar 75% (risiconummer 6 van de risicotabel). Rekeninghoudend met het gelimiteerde bedrag van € 6 miljoen betekent dit een toename van het minimaal benodigde weerstandsvermogen van € 1,5 miljoen.
- In de Jaarrekening 2010 hebben wij aangegeven dat ten aanzien van Programma Landelijk Gebied (brief Bleker, risiconummer 18 van de risicotabel) sprake is van een extra risico van € 2,5 miljoen. Rekeninghoudend met een kans van optreden van 20% betekent dit een toename van het minimaal benodigde weerstandsvermogen van € 0,5 miljoen.
- Het risico ten aanzien van Externe Veiligheid van € 0,3 miljoen wordt sinds de Begroting 2012 niet langer opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen. Conform onze beleidslijn dient dit risico in principe gedekt te worden uit de reguliere programmabudgetten. Rekeninghoudend met een kans van optreden van 50% betekent dit een afname van het minimaal benodigde weerstandsvermogen van € 0,2 miljoen.

Wij zijn van mening dat het risicoprofiel niet significant groter is geworden en zijn derhalve van mening dat de binnen de algemene reserve beschikbaar gestelde middelen voor het minimaal benodigde weerstandsvermogen van € 30,4 miljoen niet hoeven te worden aangepast.

Indien en voor zover er in de collegeperiode een beroep zal worden gedaan op het bedrag van € 30,4 miljoen, zal aanvulling dienen plaats te vinden vanuit de vrij aanwendbare ruimte in de algemene reserve. Als dit niet tot de mogelijkheden behoort, dient aanvulling vanuit de rekeningsaldi te geschieden. Indien ook dit niet tot de mogelijkheden behoort, dient ruimte te worden vrij gemaakt in de begroting (al dan niet in meerjarig perspectief).

Voor een beslag op het weerstandsvermogen hanteren wij de volgende beleidslijn:

Het weerstandsvermogen mag alleen worden aangesproken indien een risico zich ondanks de inspanningen op het gebied van risicomangement toch voordoet, negatieve financiële effecten heeft voor de provincie en het risico niet gedekt kan worden uit de reguliere programmabudgetten. Deze strakke lijn hebben wij ingezet, hetgeen betekent dat de risico's die in principe gedekt kunnen worden uit de reguliere programmabudgetten niet langer zijn opgenomen in de voorliggende paragraaf weerstandsvermogen

1.4. Risicoprofiel

Zoals reeds eerder aangegeven is het minimaal benodigde weerstandsvermogen afhankelijk van het risicoprofiel. Voor het bepalen van het risicoprofiel hebben wij de risico's geïnventariseerd. De risico's worden gepresenteerd in een risicomatrix. De risico's waarvan zowel de kansinschatting als de financiële impact zijn gekwantificeerd staan in onderstaande risicomatrix opgenomen. De risicomatrix bevat dus niet de risico's die op p.m. zijn geraamd. Voor de gekwantificeerde risico's wordt in de risicomatrix zichtbaar welke de grootste risico's zijn en waar de risicobeheersing zich met name op zal moeten richten. De risico's zijn voorzien van een nummer. Aan de hand van deze nummering wordt het risico toegelicht in de risicotabel die straks volgt en in de onderliggende omschrijvingen in deelparagraaf 1.5.

Ten opzichte van de Begroting 2012 is het beeld van de risicomatrix gewijzigd. Het risico ten aanzien van Jeugdzorg Claim Jeugdbescherming/Jeugdreclassering is niet langer opgenomen. Zoals reeds eerder gemeld bevat de Integrale Bijstelling 2011 een voorstel om dit risico te dekken uit de algemene middelen. Dit risico stond in de Begroting 2012 onder nummer VI.

Risicomatrix.

Hoog: 50% t/m 100%.	Hoog	VII: 3	VIII: 7	IX: 6, 14, 17, 19 en 20
Middel: 25% tot 50%	Middel	IV: 23	V	VI:
Laag: 0% tot 25%.	Laag	I:	II:	III: 2, 11 en 18
		Laag	Middel	Hoog
		Financiële impact		
		Laag: tot € 500.000.	Middel: € 500.000 tot € 1.000.000.	Hoog: € 1.000.000 en meer.

Wij hebben eerder aangegeven dat wij voor de risicomatrix het voorzichtigheidsprincipe hanteren voor de bepaling van de grenzen ten aanzien van de kansinschatting en de financiële impact. Met de grenzen van de gepresenteerde risicomatrix denken wij goed inzicht te hebben en te houden in de prioriteiten ten aanzien van ons risicomanagement. Wij realiseren ons dat de politieke gevoeligheid van onderwerpen zich niet altijd laat uitdrukken in kansinschatting en financiële impact. Wij zullen indien nodig ook prioriteit geven aan politiek belangrijke onderwerpen met een geringe kansinschatting en/of financiële impact.

Tevens hebben wij onderstaande risicotabel opgesteld waarin alle relevante geïnclassificeerde risico's staan opgenomen. Wij hebben de risico's in 2 categorieën ingedeeld. Categorie I betreft risico's die in beginsel niet direct uit de programma's kunnen worden gedekt, omdat de risico's een gevolg zijn van bijvoorbeeld expliciete politieke besluitvorming rondom deelname aan projecten. In Categorie II vallen de risico's die in beginsel uit de programma's gedekt moeten worden, maar waarbij de bedragen dermate omvangrijk kunnen zijn dat de programma's dit niet altijd kunnen dragen. De risico's die gedekt zouden moeten worden uit de reguliere programmabudgetten (Categorie III) zijn nu niet meer opgenomen.

Samengevat kan worden gesteld dat de paragraaf weerstandsvermogen 1 risico minder bevat, te weten Jeugdzorg - claim Jeugdbescherming/Jeugdreclassering.

Risicotabel: (bedragen x € 1.000,--)

Nr.	Risico	Risico-categorie	Waarde	Kans	Benodigd	Incidenteel/ structureel	Termijn	Toegelicht
1	GewaARBorgde geldleningen	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Middel	Nee
2	Ontvangen subsidie - Generiek	I	17.500	10%	1.750	Structureel	Middel	Ja
3	Afrekeningen EU-programma's (SNN)	I	400	50%	200	Incidenteel	Kort	Ja
4	Accountantsverklaringen	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Kort	Nee
5	Gesubsidieerde instellingen	I	p.m.	p.m.	p.m.	Structureel	Middel	Ja
6	Meerstad - Generiek	I	6.000	75%	4.500	Incidenteel	Middel	Ja
7	Meerstad - Voorfinanciering Grond	I	700	50%	350	Incidenteel	Middel	Ja
8	Meerstad - Waterbergingsfunctie	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Middel	Ja
9	Groningen Seaports - GR	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Middel	Ja
10	Groningen Seaports - NV/restrisico	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Middel	Ja
11	Regiotram – aanleg	I	10.900	10%	1.090	Incidenteel	Lang	Ja
12	Regiotram - exploitatie	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Lang	Ja
13	Blauwestad	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Lang	Ja
14	Projecten algemeen	I	10.000	50%	5.000	Incidenteel	Lang	Ja
15	Jeugdzorg - Stabilisatie bijdrage Rijk vs toegenomen zorgvraag	I	p.m.	p.m.	p.m.	Structureel	Kort	Ja
16	Ontwikkelingen Rijksbeleid	I	p.m.	p.m.	p.m.	Structureel	Middel	Ja
17	PLG - Lopende verplichtingen	I	5.000	50%	2.500	Incidenteel	Kort	Ja
18	PLG - Brief Bleker - Financiering	I	2.800	20%	560	Incidenteel	Kort	Ja
19	Handhaving vergunningen	I	4.000	50%	2.000	Incidenteel	Lang	Ja
20	Claims	II	5.000	50%	2.500	Incidenteel	Middel	Ja
21	Specifieke uitkering hoofdkanalen	I	p.m.	p.m.	p.m.	Structureel	Middel	Ja
22	Herschikking taken waterbeheer	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Lang	Nee
23	Afgegeven garanties	I	100	25%	25	Incidenteel	Middel	Nee
24	Overige treasury risico's	I	p.m.	p.m.	p.m.	Incidenteel	Middel	Nee
Totaal minimaal te dekken risico's					20.475			
Waarvan structureel					-1.750			
Totaal incidentele risico's					18.725			
Opslagbedrag					12.700			
Totaal minimaal benodigde weerstandsvermogen					31.425			

1.5. Toelichting risico's en beheersmaatregelen

In deze paragraaf worden de risico's waarvoor specifieke beheersmaatregelen zijn benodigd kort toegelicht. Reguliere risico's en/of risico's waarvoor geen specifieke maatregelen zijn benodigd worden niet toegelicht. Wij zijn van mening dat het hier gaat om algemene risico's die in onze reguliere processen voldoende aandacht krijgen op het gebied van risicomanagement.

2 Generieke risico's ontvangen subsidies (I)

Wij ontvangen omvangrijke subsidiebedragen uit Europese subsidieprogramma's en uit rijksmiddelen. Deze subsidiebedragen worden door ons of door aan ons gelieerde instanties (SNN) doorgecommitteerd aan andere lagere overheden en aan bedrijven en instellingen. Ten aanzien van de door ons en het SNN ontvangen subsidiegelden bestaat een risico vanwege interpretatieverschillen en het niet naleven van regelgeving, alsmede het risico voortvloeiend uit zogenoemde overcommitting.

De risico's, voortvloeiend uit interpretatieverschillen, ontstaan doordat de bij de subsidieprogramma's behorende regelgeving soms voor meerdere uitleg vatbaar is. Eventueel voor de ons optredende nadelen blijken dan pas achteraf op het moment van afrekening. Risico's vanwege het niet naleven van regelgeving ontstaan doordat wij een debiteurenrisico lopen op het moment dat subsidiegelden van bedrijven of instellingen teruggevorderd moeten worden bij het niet naleven van subsidievoorwaarden door deze bedrijven of instellingen. Daarnaast valt hieronder het risico dat door onzorgvuldig handelen de aan ons toegekende subsidies uiteindelijk niet worden verkregen, terwijl wij de hiermee gemoeide middelen al hebben verstrekt aan derden.

De risico's voortvloeiend uit overcommitting ontstaan doordat soms op basis van ervaringscijfers meer gelden worden doorgecommitteerd dan van het Rijk of van de Europese Unie worden ontvangen.

Voor deze subsidies en rijksmiddelen schatten wij het totale risico in tussen € 1,75 miljoen en € 17,5 miljoen. De kans van optreden is ingeschat op 10% omdat het verleden bewijst dat dit risico zelden optreedt en ons risicobeheer op dit punt is verbeterd. Voor zover er thans aanwijsbare risico's bestaan op dit vlak zijn deze elders in het weerstandsvermogen vervat.

Beheersmaatregelen:

- De risico's ten aanzien van de interpretatieverschillen, het niet naleven van regelgeving van de subsidieverstrekker worden door ons waar mogelijk doorgecommitteerd aan de subsidieontvanger.
- Het debiteurenrisico beperken wij door niet standaard over te gaan tot bevoorschotting. Tevens bevoorschotten wij in principe niet 100% van het verleende subsidiebedrag en zullen wij tussentijdse rapportages opvragen indien de verleende subsidie hoger is dan € 100.000.
- Het risico van overcommitting beperken wij door actief de (financiële) voortgang van de projecten van de subsidieontvangers te bewaken.
- Vanuit SNN worden bij voorschotdeclaraties zogenaamde artikel 13 controles uitgevoerd om er zeker van te zijn dat de declarabele kosten ook subsidiabel zijn.

3 Afrekening EU-programma's (I)

Ten aanzien van de afrekening van subsidies die zijn verkregen voor Europese Regioprogramma's met betrekking tot Doelstelling 2 (1994-1999) is door ons een inschatting gemaakt van het bedrag waarover een discussie is met de Europese Commissie. Dit bedrag is becijferd op € 4,2 miljoen, waarvan een groot deel gedekt kan worden via de rentebaten van SNN. Het restrisico voor onze provincie hebben wij ingeschat op een bedrag tussen € 0,2 miljoen en € 0,4 miljoen.

Beheersmaatregel:

- SNN heeft de controles op de projecten geïntensiveerd en indien mogelijk worden bezwaren aangetekend tegen besluiten van Europa waar SNN het mee oneens is. Wij zullen hier op toezien.

5 Gesubsidieerde instellingen (I)

Wij verstrekken, voornamelijk vanuit maatschappelijk oogpunt, subsidies aan diverse instellingen en organisaties. Onze bijdragen aan deze instellingen onttrekken wij uit de algemene middelen of wij zetten hiervoor specifieke doeluitkeringen in.

De komende jaren zullen de meeste gesubsidieerde instellingen te maken krijgen met bezuinigingen. Deze bezuinigingen zijn, voor een groot deel, al bekend bij deze instellingen zodat zij tijdig maatregelen kunnen nemen. Het risico blijft echter bestaan dat de instellingen niet tijdig maatregelen hebben genomen of hebben kunnen nemen, waardoor zij in financiële moeilijkheden komen. Doordat veel instellingen een maatschappelijk doel dienen, zal wellicht een moreel beroep op ons worden gedaan om deze instellingen te ondersteunen met extra middelen. Het moge duidelijk zijn dat wij niet verplicht zijn aan dit soort verzoeken gehoor te geven.

Een ander risico doet zich voor bij de instellingen die voorzien zijn van een vijfsterren kwalificatie bij onze interne financiële beoordeling van deze instellingen. Vijf is de hoogste kwalificatie en betekent het hoogste risico. Bij één instelling wordt het regime passende bij een vijfsterren kwalificatie toegepast. Daarnaast verwachten wij dat de komende bezuinigingen zullen leiden tot meer instellingen met een hogere sterrenkwalificatie. Wij hebben de omvang van deze risico's niet in kunnen schatten en ramen deze derhalve op p.m.

Beheersmaatregelen:

- Wij hebben vroegtijdig aan de instellingen kenbaar gemaakt dat zij mogelijk te maken krijgen met bezuinigingen en hebben de instellingen dringend verzocht om terughoudend om te gaan met structurele verplichtingen die doorwerken in de begrotingen vanaf 2011.
- Instellingen waarvan de hoogte van de bezuinigingen al bekend is hebben reeds een aankondiging van de korting op de subsidie of beëindiging van de subsidierelatie ontvangen. Zodra de bezuinigingen voor de overige instellingen bekend zijn zullen wij zo snel mogelijk deze instellingen informeren.
- Op basis van de Jaarrekening en de begroting van een instelling zullen wij toezien op de ontwikkeling van de financiële positie. Voor instellingen die onder het Rapport Professionalisering Subsidierelaties zullen wij de acties en maatregelen van het rapport toepassen en naleven.

6 Meerstad Generiek (I)

Wij participeren in het project Meerstad (via stichting Zeggenschap en stichting Kapitaal). Het risico is daarbij gelimiteerd op € 6 miljoen. Gezien het huidige economische klimaat en de invloed hiervan op de parameter woningafzet/tempo van woningafzet, schatten wij de kans dat dit risico zich voordoet gezien de recente ontwikkelingen in op 75%.

Beheersmaatregelen:

- Jaarlijks beoordelen wij de grondexploitatie (GREX), hierbij kijken wij met name of de gehanteerde parameters (met name woningbouwaantallen) reëel lijken te zijn en of de GREX het gemaximaliseerde restrisico van € 60 miljoen niet overschrijdt. Op grond van de uitkomsten van de beoordeling van de GREX besluiten wij al dan niet in te stemmen met de GREX.
- Wij beoordelen periodiek de voortgangrapportages en de risicoanalyses van Bureau Meerstad.
- Wij hebben een ambtelijk kernteam ingesteld dat de ontwikkelingen ten aanzien van het project Meerstad op de voet volgt. Het kernteam adviseert ons gevraagd en ongevraagd over de ontwikkelingen en de door ons te nemen maatregelen.
- Wij passen de adviezen van de Noordelijke Rekenkamer ten aanzien van het onderzoek Blauwestad toe.

7 Meerstad Voorfinanciering Grond (I)

Besloten is om het gebied ten Noorden van het Slochterdiep voorsnog buiten de GREX van Meerstad te brengen. Om de grondexploitatie niet te belasten is afgesproken dat de participerende publieke en private partijen de betreffende gronden uiterlijk 31 december 2012 zullen afnemen indien het de GEMM niet lukt om een alternatieve invulling voor het gebied te vinden of de betreffende gronden te verkopen aan derden. Dit betekent dat naast de huidige garantstelling uw Staten zich onder voorwaarden ertoe hebben verplicht om uit provinciale middelen deze gronden te verwerven voor maximaal € 2,2 miljoen. Hiertegenover staat echter wel de marktwaarde van de betreffende gronden (geschat tussen € 1,5 en € 2,2 miljoen), waardoor een risico overblijft tussen € 0 en € 0,7 miljoen.

Op basis van een kansinschatting van 50% bedraagt het risico derhalve € 0,35 miljoen (minimaal) en € 0,7 miljoen (maximaal).

Beheersmaatregel:

- Wij zullen er op toezien dat de Grondexploitatie maatschappij Meerstad (GEMM) maximale inspanningen verricht om een alternatieve invulling voor het gebied te vinden of de betreffende gronden te verkopen aan derden. Wij zullen hierover regelmatig in gesprek gaan met de GEMM.

8 Meerstad Waterbergingsfunctie (I)

In de huidige grondexploitatie is een waterbergingsfunctie opgenomen. De ontwikkelingen in het huidige economische klimaat en de invloed hiervan op de parameter woningafzet/tempo van de woningafzet kunnen consequenties hebben voor de voorgenomen waterbergingsfunctie in de omgeving Meerstad. Dit kan vervolgens betekenen dat extra middelen noodzakelijk zijn om elders een waterbergingsfunctie te creëren of wijzigingen aan te brengen in het huidige concept. Het risico dat wij een deel van deze middelen zullen financieren, overigens zonder dat op dit moment sprake is van een verplichting om dit te doen, schatten wij in op p.m.

Beheersmaatregelen:

- Gekeken wordt in hoeverre de waterbergingsfunctie elders in de regio gerealiseerd moet worden.
- Momenteel voeren wij gesprekken met het waterschap en de GEMM om de gevolgen van het elders realiseren van waterberging voor de partijen in kaart te brengen.

9 Groningen Seaports (GSP) – GR (I)

GSP heeft zich de laatste jaren snel ontwikkeld en er worden grote projecten uitgevoerd. Hierdoor heeft GSP een grote financieringsbehoefte, zijn de (financiële) risico's toegenomen en zullen de risico's in de komende jaren nog verder toenemen. Volgens het Financieel Meerjarenplan 2010-2014 zal door GSP in deze periode circa € 275 miljoen moeten worden geïnvesteerd in al geplande projecten, waarvan ongeveer € 190 miljoen zal moeten worden afgedekt middels externe financiering. Het geheel van risico's zou afgedekt moeten worden door het stelsel van risicobeheersmaatregelen en door de weerstandscapaciteit van GSP. De risico's zijn het afgelopen jaar nader in kaart gebracht door een studie van het bureau AON Risk Consulting. Conclusie daarvan is dat de weerstandscapaciteit van GSP zelf voorsnog voldoende lijkt om de risico's te kunnen opvangen.

Sommige risico's zijn voor wat betreft de kans dat deze zich daadwerkelijk voordoen en de mogelijke financiële gevolgen daarvan, echter moeilijk in te schatten. Dat laatste geldt vooral voor een eventueel niet kunnen nakomen van verplichtingen, waarbij de oorzaak geheel of gedeeltelijk buiten de directe invloedssfeer van GSP ligt.

De stand van het eigen vermogen van GSP per 31 december 2010 bedraagt circa € 182 miljoen bij een balans totaal van € 291 miljoen. Hiermee lijkt binnen GSP een forse buffer aanwezig voor risico's. GSP is echter een Gemeenschappelijke Regeling, waarbij de provincie Groningen voor 60% garant staat voor de mogelijke financiële gevolgen van de bedrijfsuitoefening. Eventuele restrisico's, die niet door GSP kunnen worden gedragen, komen daarmee (deels) voor rekening van de provincie. Omdat wij dit risico niet kunnen uitsluiten, hebben wij het risico als p.m. opgenomen.

Beheersmaatregelen:

- De provincie is bestuurlijk vertegenwoordigd in zowel het Dagelijks Bestuur (DB) als het Algemeen Bestuur (AB).
- De begroting, het financieel meerjarenplan en belangrijke investeringsprojecten en financieringsarrangementen moeten worden goedgekeurd door het DB en AB.
- Reguliere ambtelijke ondersteuning aan het DB lid.
- Ambtelijk wordt onder meer de Jaarrekening en de begroting beoordeeld.

10 Groningen Seaports – NV/restrisico (I)

Onder meer vanwege de in voorgaande paragraaf beschreven toegenomen risico's wordt momenteel overwogen om de commerciële activiteiten van GSP in een overheid-NV onder te brengen. Daarbij is één van de vragen of alle risico's (kunnen) worden ingebracht in de nieuw te vormen NV of dat bepaalde risico's moeten achterblijven in de huidige Gemeenschappelijke Regeling. Overeenkomstig de huidige plannen zal de Gemeenschappelijke Regeling garant moeten blijven staan voor de externe financiering van investeringsprojecten waartoe vóór de overgang op een vennootschappelijke rechtsvorm door het DB en AB is besloten.

Beheersmaatregelen:

- De betrokken gemeenteraden van Delfzijl en Eemshard en uw Staten hebben in 2009 ingestemd met het principebesluit om de bestaande rechtsvorm (gemeenschappelijke regeling) van GSP om te zetten in een vennootschap, met dien verstande dat de onroerende zaken van GSP achterblijven in de GR. Van belang in dit verband is namelijk dat de aandeelhouders van een NV slechts aansprakelijk zijn voor de gevolgen van de bedrijfsuitoefening tot de omvang van hun kapitaalbreng in die NV, terwijl de participanten in een GR op dit punt gezamenlijk volledig aansprakelijk zijn. Het is de bedoeling dat de huidige zeggenschap van provincie en gemeenten ten aanzien van de bedrijfsontwikkeling van GSP daarbij zoveel mogelijk behouden blijft en dat privatisering wordt uitgesloten.
- Een gezamenlijke werkgroep van provincie, gemeenten en GSP is in 2009 en 2010 aan de slag gegaan met de concretisering daarvan op financieel, juridisch en fiscaal gebied. De door deze werkgroep voorgestelde uitwerking van de betreffende plannen is voor een second opinion voorgelegd aan een investeringsbank. De resultaten daarvan zijn op dit moment nog niet beschikbaar.
- Het is de bedoeling dat begin 2012 een uitgewerkt voorstel ter definitieve besluitvorming wordt voorgelegd aan colleges, raden en uw Staten.

11 Regiotram – Aanleg (I)

De aanleg van de Regiotram zal worden aanbesteed op basis van 'Design-Build-Finance-Maintain-Operate'-vorm (DBFMO). Dit betekent dat het geheel van ontwerp, realisatie, financiering, beheer, onderhoud en exploitatie in één contract wordt aanbesteed.

Bij de aanleg is een aantal risico's onderkend:

1. risico van het niet halen van de marktbijdrage/aanbestedingsvoordeel;
2. risico van het niet halen van de bijdrage regio Groningen-Assen;
3. indexeringsrisico voor bijdragen regio Groningen-Assen;
4. generieke risico's.

Al met al is sprake van een totaal te kwantificeren risico van € 10,9 miljoen. Het minimaal risico is ingeschat op 10% ofwel € 1,09 miljoen. De niet-gekwantificeerde risico's zijn p.m. opgenomen. Overigens maakt Regiotram deel uit van Raamwerk Regiorail. Hieronder vallen ook diverse andere projecten. Aangaande de overige projecten van Raamwerk Regiorail bestaat nog enige onzekerheid.

Beheersmaatregelen:

Ad 1:

- Wanneer het aanbestedingsvoordeel kleiner is dan € 39,6 miljoen (prijsspeel 1 januari 2010), maar groter dan € 14,6 miljoen, wordt het tekort aan de dekkingszijde aangevuld met het budget van het RSP-project stationsgebied. De provincie en de stad Groningen dienen vervolgens samen zorg te dragen dat het RSP-budget voor het project stationsgebied in ieder geval € 20 miljoen bedraagt. Wanneer het aanbestedingsvoordeel kleiner is dan € 14,6 miljoen, kan worden besloten het project niet te gunnen. Kwantificering van risico 1 betekent een maximaal risico van € 10 miljoen. Het minimale risico is ingeschat op 10% ofwel € 1 miljoen.

Ad 2 en 3:

- Met de gemeente Groningen zijn afspraken gemaakt over de verdeling van de kosten als dit risico zich voordoet. Bestuurlijk overleg met de regio Groningen-Assen over het toepassen van indexering is nog gaande. Kwantificering van risico 3 bedraagt (op basis van IBOI van 1,8%) € 1,8 miljoen voor de gemeente en voor de provincie Groningen gezamenlijk. Bij de bepaling van het minimaal benodigde weerstandsvermogen gaan wij uit van gelijke verdeling van dit risico over beide partijen, voor de provincie dus € 0,9 miljoen.

Ad 4:

- Het grootste deel van de projectrisico's wordt naar verwachting ondergebracht bij de markt. Wanneer inschrijvers bepaalde risico's niet of slechts tegen hoge kosten willen overnemen, zal de inschrijfprijs van de aanbieders hiervoor worden verlaagd, zodat budget beschikbaar komt om deze risico's alsnog af te dekken.
- De daadwerkelijke gunning heeft nog niet plaatsgevonden. Dit betekent dat, mocht de aanbesteding boven het gebudgetteerd bedrag uitkomen, alsnog besloten kan worden om het project af te blazen.

12 Regiotram – exploitatie (I)

Naast het risico ten aanzien van de aanleg zijn er ook risico's verbonden aan de exploitatie van de Regiotram. Het belangrijkste risico is dat de opbrengstverantwoordelijkheid bij de overheid zal liggen. De exploitatie van de Regiotram zal waarschijnlijk een plaats krijgen binnen het OV-bureau. De tekorten als gevolg van tegenvallende reizigersopbrengsten (gesaldeerd met eventuele overschotten in dezelfde periode) voor de eerste vijf jaren komen voor rekening van gemeente en provincie Groningen.

Tot slot is nog een aantal restrisico's aanwezig waar geen rekening mee kan worden gehouden of waarvan de financiering op dit moment niet opgenomen is, dit zijn:

- Wijzigingen in wet- en regelgeving.
- Het voornemen is aanwezig om in het gehele contract afspraken te maken over te hanteren prijsindices. Het risico bestaat dat de werkelijke (kosten)indices hoger zijn dan begroot. Dit zal mogelijk deels ondervangen worden doordat de prijs van een tramkaartje ook hoger zal zijn.
- Overmachtsituaties (waaronder tijdelijk onbeschikbaar zijn van traminfrastructuur, bijvoorbeeld door een ongeluk).
- Op dit moment is nog geen dekking aanwezig voor het doorrijden van de tram in de regio's. De komende jaren wordt hier dekking voor gezocht.

Wij hebben deze exploitatierisico's als p.m. ingeschat.

Beheersmaatregel:

- In de aanvullende afspraken met de gemeente is overeengekomen hoe eventuele toekomstige tekorten door tegenvallende reizigersopbrengsten in de eerste vijf jaren van de exploitatie worden gedekt. Indien rationalisaties en optimalisaties van het OV-systeem binnen het domein van het OV-bureau (zonder dat het basis bedieningsniveau wordt aangepast) onvoldoende middelen genereren, dan zullen stad en provincie ieder 50% van de benodigde middelen bijdragen.

13 Blauwestad (I)

Eind 2009 hebben PS ingestemd met de ontbinding van de Overeenkomst Blauwe Stad (OBS) en met de Vaststellingsovereenkomst ter beëindiging van de publiek-private samenwerking met de Ontwikkelingsmaatschappij de Blauwe Stad BV/CV (CV) in het project Blauwestad. Op basis van de publieke begroting en exploitatie, en de begroting van de private partij is door de Provincie een nieuwe (grond)exploitatie voor het project Blauwestad gemaakt. Binnen de Grondexploitatie Blauwestad is voldoende ruimte aanwezig om onverwachte gebeurtenissen met financiële impact op te vangen. Vooral is daarom dit risico ten laste van het weerstandsvermogen als p.m. ingeschat.

Beheersmaatregelen:

- Jaarlijks wordt de Grondexploitatie Blauwestad geactualiseerd. Daarnaast is afgesproken om 1 keer in de 5 jaar de gehanteerde uitgangspunten en parameters van de grondexploitatie uitgebreid tegen het licht te houden.
- Bij de Voorjaarsnota 2011 is de geactualiseerde grondexploitatie (GREX 2011) aan uw Staten voorgelegd.
- Wij bewaken actief de voortgang en de risico's en zullen eventueel passende maatregelen treffen.

14 Projecten – Algemeen (I)

Wij ambiëren een vooraanstaande rol bij de versterking van de economische en sociale structuur van de provincie Groningen en de noordelijke regio als geheel. Inherent aan deze rol is dat de provincie mede-initiator en aanjager is bij projecten van grotere omvang en grotere infrastructurele werken. Inherent aan deze rol is ook dat er in continuïteit sprake zal zijn van deelname aan dit soort projecten. Na afronding van het ene project zullen volgende projecten al weer op stapel staan dan wel reeds in uitvoering zijn genomen. Ten behoeve van het afdekken van algemene risico's in grote projecten en infrastructurele werken hebben wij een buffer opgenomen van € 5 tot € 10 miljoen. Dit bedrag is aanzienlijk hoger dan voorheen. Dit wordt met name veroorzaakt doordat het aantal grote projecten (bijvoorbeeld RSP) is toegenomen. Overigens dient opgemerkt te worden dat de provincie Groningen niet voor alle RSP-projecten risicodragend is.

Beheersmaatregelen:

- Per project zullen wij beoordelen welke beheersmaatregelen zijn benodigd.
- Daar waar mogelijk zullen wij de risico's overdragen aan de markt en zullen met eventuele andere partijen duidelijke afspraken maken over de verdeling van de risico's.

15 Jeugdzorg - Stabilisatie bijdrage Rijk versus toegenomen zorgvraag (I)

Wij ontvangen voor de Jeugdzorg een rijkssubsidie. In deze subsidie zit een onzekerheid. Wij moeten namelijk uit eigen middelen putten indien de productie van Bureau Jeugdzorg ten aanzien van de jeugdbescherming, jeugdreclassering, AMK en crisishulp hoger wordt dan verleend op basis van het uitvoeringsprogramma. Hierbij wordt opgemerkt dat voor de hogere productie jeugdbescherming en jeugdreclassering mogelijk een beroep kan worden gedaan op de hardheidsclausule van het Rijk. Tevens is het aannemelijk dat ter voorkoming van wachtlijsten wij uit eigen middelen moeten putten als de productie bij de Zorgaanbieders hoger wordt dan verwacht in het uitvoeringsprogramma. Daarnaast bestaat thans nog een aantal individuele risico's aangaande Bureau Jeugdzorg. Deze zijn het gevolg van de werkafspraken met Bureau Jeugdzorg. Uitgangspunt is dat Bureau Jeugdzorg financiële tegenvallers zelf dient op te vangen. Indien dit niet mogelijk is kunnen wij genoodzaakt worden om financieel bij te springen. Wij hebben deze risico's derhalve als p.m. aangemerkt.

Beheersmaatregelen:

- De productiecijfers en de wachtlijstgegevens van Bureau Jeugdzorg en de Zorgaanbieders worden actief bewaakt. Er is geregeld bestuurlijk overleg waarbij afspraken worden gemaakt over de hogere productie aantallen en over de wachtlijsten.
- Voor de bestrijding van wachtlijsten is afgesproken dat het gaat om wachtlijsten langer dan 9 weken waarvan Bureau Jeugdzorg dient vast te stellen dat langer wachten onverantwoord is.
- Bureau Jeugdzorg heeft in het jaar 2009 een bezuinigingstaakstelling opgelegd gekregen. Naar aanleiding hiervan heeft Bureau Jeugdzorg bezuinigingsmaatregelen doorgevoerd waardoor de kostprijzen jeugdbescherming en jeugdreclassering met ingang van 2011 in overeenstemming zijn met de rijkstarieven.

16 Ontwikkelingen rijksbeleid (I)

De provincie is voor haar inkomsten in belangrijke mate afhankelijk van de algemene en specifieke uitkeringen van het Rijk. De uitkering uit het Provinciefonds hangt samen met de bestedingen van het Rijk. Het huidige kabinet zal tot 2015 bezuinigingen tot een bedrag van € 18 miljard doorvoeren. Daarnaast moeten de provincies in de komende jaren rekening houden met bezuinigingen op de rijksmiddelen bij decentralisatie van taken. Voorts zullen er ook een aantal specifieke uitkeringen aan de provincies worden gekort, zoals bijvoorbeeld de BDU.

In het voorjaar van 2011 hebben het Rijk, het Interprovinciaal Overleg (IPO), de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Unie van Waterschappen (UvW) onderhandeld over een Bestuursakkoord op hoofdlijnen voor de periode 2011-2015. In het Bestuursakkoord zijn onder meer afspraken neergelegd en wordt het kader geschetst voor de uitwerking van de eerder genoemde bezuinigingen. Op 21 april 2011 is het Bestuursakkoord op hoofdlijnen door de voornoemde partijen ondertekend. In het akkoord zijn afspraken gemaakt over financiën, onderlinge verhoudingen en een aantal decentralisaties. Een aantal onderwerpen moet nog verder uitgewerkt worden, bijvoorbeeld in een deelakkoord. Het deelakkoord water is op 23 mei 2011 ondertekend door het kabinet, UvW, IPO en VNG. Op 20 september 2011 hebben het kabinet en het IPO het deelakkoord natuur en landelijk gebied getekend. Dit akkoord is voor goedkeuring voorgelegd aan de provincies en de Tweede Kamer, die daar tot 24 december 2011 de tijd voor krijgen. Het akkoord heeft waarschijnlijk forse financiële gevolgen voor de provincies, ook indien de ambities omlaag geschroefd worden.

In dit verband wordt opgemerkt dat op dit moment nog onduidelijk is welke taken wanneer worden gedecentraliseerd en met welke (efficiency)korting dit gepaard zal gaan. In dit kader is de verwachting dat de Jeugdzorg uiterlijk in 2016 wordt overgedragen aan de gemeenten. Gelijkzeitig zal dan een korting op het Provinciefonds worden doorgevoerd. Het risico is aanwezig dat de eventueel doorgevoerde korting groter is dan de besparing (op personeel) die de overdracht met zich meebrengt en dat de overdracht bovendien met frictiekosten gepaard zal gaan. Daarnaast spelen er nog allerlei andere ontwikkelingen in de Jeugdzorg met mogelijk financiële gevolgen voor de jeugdzorginstellingen en/of de provincie Groningen. Het gaat in dit verband onder meer om bezuinigingen op de beschikbare middelen en om veranderingen ten aanzien van de verdeling van de middelen.

In zijn algemeenheid geldt dat rijksbezuinigingen alleen tijdelijk op het weerstandsvermogen mogen drukken. Indien het Rijk aanpassingen doorvoert met consequenties voor de provincie, zal de provincie Groningen enige tijd nodig hebben om deze aanpassingen te kunnen verwerken. Voor de overbrugging zal dan eventueel het weerstandsvermogen aangesproken moeten worden. Wij hebben de risico's als gevolg van de ontwikkelingen van het rijksbeleid ingeschat op p.m., mede omdat nog een aantal formele besluiten nog genomen moet worden.

Beheersmaatregel:

- Wij zullen via onze inbreng in het IPO, maar ook door middel van rechtstreekse contacten met kabinet en parlement, alles in het werk stellen om de omvang van de rijksbezuinigingen op de provinciale middelen zo beperkt mogelijk van omvang te laten zijn.

17 Programma Landelijk Gebied lopende verplichtingen (I)

Bij de ondertekening van het bestuursovereenkomst PLG is door het Rijk een inschatting gemaakt van de omvang van de door het Rijk aangegane maar nog openstaande verplichtingen. Deze verplichtingen zijn overgenomen door de provincie. In de bestuursovereenkomst is opgenomen dat het Rijk zorgt voor aanvulling van middelen als dat nodig blijkt te zijn. Begin 2007 is de exacte omvang van de lopende verplichtingen bepaald, deze bleek voor Groningen circa € 5 miljoen te bedragen. Voor de financiering hiervan zou tijdens de zogenoemde midterm review een oplossing worden gezocht, maar dit is niet gebeurd. Dit betekent een risico van maximaal € 5 miljoen. Wij hebben de kans van optreden op 50% gesteld.

Beheersmaatregel:

- In IPO-verband wordt dit met het Rijk uit onderhandeld. Wij zullen ons inspannen om het bedrag van € 5 miljoen binnen te halen.

18 Programma Landelijk Gebied - brief Bleker (I)

Staatssecretaris Bleker heeft in zijn schrijven van 20 oktober 2010 gemeld dat veranderingen (bezuinigingen) doorgevoerd gaan worden met betrekking tot ILG. Uit de brief blijkt, dat alle nieuwe verplichtingen die provincies willen aangaan binnen de Bestuursovereenkomst Rijk - Provincie voor het Investeringsbudget Landelijk Gebied (ILG) vanaf 20 oktober 2010 financieel gezien voor eigen risico komen. Dit betekent dat het in principe onzeker is of verplichtingen die zijn aangegaan na 20 oktober 2010 gedekt worden uit het door het Rijk aan ons verleende budget. Het IPO is van mening dat dit niet zo maar mogelijk is omdat het om de uitvoering van een wettelijke regeling gaat. Naar aanleiding hiervan is het risico aanwezig dat verplichtingen ten laste van rijksmiddelen die zijn aangegaan na 20 oktober niet (volledig) gedekt worden. In het rapport van Ernst & Young Accountants is het risico ingeschat op een bandbreedte tussen € 0,06 miljoen (20% van € 0,3 miljoen) en € 0,3 miljoen. Inmiddels is gebleken dat op dit moment onduidelijkheid bestaat over wat het Rijk onder verplichtingen verstaat. Het gevolg hiervan is dan ook dat wij de verplichting ad € 2,5 miljoen die wij zijn aangegaan inzake Dannemeer nu ook aanmerken als onzeker. Dit is dus een extra risico. Voor de volledigheid merken wij op dat naar onze mening deze verplichting overigens voor 20 oktober 2010 is aangegaan, maar de feitelijke aanbesteding van het werk is gegund na 20 oktober 2010.

Beheersmaatregelen:

- Na 20 oktober 2010 worden in principe geen nieuwe juridische verplichtingen aangegaan.
- In bijzondere omstandigheden kunnen nieuwe verplichtingen worden aangegaan indien 100% risicodekking mogelijk is binnen de nog vrije provinciale middelen. Deze risico's drukken daardoor niet op het weerstandsvermogen (Voor Dannemeer houden we die 100% risicodekking in de vrije ruimte niet aan omdat hiermee door de grote omvang van het bedrag stevig de rem wordt gezet op de inzet van de provinciale middelen op de betreffende PLG-doelen.)
- Wij hebben het Bureau Beheer Landbouwgronden (BBL) laten weten dat wij het aan het BBL verleende mandaat voor grond aankopen, verkopen en ruiling namens ons College tot nader orde hebben opgeschort. Alle eventuele transacties dienen per geval aan ons College te worden voorgelegd en wij zullen per geval beoordelen.
- Bezwaar tegen de brief van Bleker wordt in IPO-verband voorbereid. Wij zullen actief het IPO ondersteunen en ons inspannen om ons risico te beperken.

19 Handhaving vergunningen (I)

Wij zijn verantwoordelijk voor het toezicht op vergunningen voor onder andere afvalbedrijven. Bij faillissement van dergelijke bedrijven is er veelal sprake van het achterblijven van afvalstoffen. Afvalstoffen kunnen niet eindeloos blijven liggen.

Omdat in geval van faillissement er veelal geen sprake is van een derde die financieel verantwoordelijk kan worden gesteld voor het verwijderen van het afval, kan het bevoegd gezag vroeg of laat gedwongen worden om haar maatschappelijke verantwoordelijkheid te nemen en op haar kosten de afvalstoffen alsnog te verwijderen. Mogelijk kan dit gaan spelen bij twee bedrijven die in de afgelopen tijd failliet zijn gegaan. Wij zijn nog in afwachting van de afronding van het faillissement. Daarnaast kan het voorkomen dat wij foutieve vergunningen verstrekken en daarop wordt aangesproken. Het valt in dat geval niet geheel uit te sluiten dat de daarvoor bestaande verzekering niet dekt.

In zijn algemeenheid schatten wij het risico voor handhaving vergunningen in tussen € 2 en € 4 miljoen met een kans van optreden van 50%. Wij merken in dit verband op dat, in zijn algemeenheid, de financiële positie van bedrijven wat meer onder druk is komen te staan. Daarnaast zijn de risico's toegenomen door de ontwikkelingen (energiecentrales) in de Eemshaven en de wijzigingen in de wet rondom financiële zekerheden stortplaatsen waardoor het niet meer mogelijk is om (bank)garanties te vragen van bedrijven.

Beheersmaatregel:

- Wij handhaven en verlenen vergunningen conform de interne en externe wet- en regelgeving.
- Wij bewaken de afvalstromen en de financiële positie van de betreffende bedrijven.

20 Claims (II)

De in deze categorie opgenomen risico's hebben betrekking op bedragen die mogelijk kunnen voortvloeien uit claims van derden. In principe zouden claims door reguliere beleids- en afdelingsbudgetten gedekt moeten worden, indien deze kredieten niet voldoende zijn zal een beroep moeten worden gedaan op het weerstandsvermogen. Hiervoor hebben wij een bedrag van € 2,5 miljoen voor zowel bekende claims als eventuele toekomstige claims gereserveerd. Op dit moment is een aantal specifieke claims tegen ons ingediend voor een totaalbedrag van ca. € 1,5 miljoen. Hieronder vallen onder andere:

- besmetting bermgrond cystenaaltjes;
- vervanging brug Enumatil;
- schade aan een woning en pand;
- vergoeding van overdrachtsbelasting grond;
- Vulpes-Vulpes.

Beheersmaatregel

- Zorgvuldigheid betrachten en ons houden aan de wettelijke kaders en voorgeschreven procedures.

21 Specifieke uitkering Hoofdkanalen (I)

Het Rijk en de provincies Groningen en Fryslân zijn de intentie overeengekomen dat de vaarweg Lemmer-Delfzijl in beheer blijft bij de provincies en dat de rijksvergoeding voor onderhoud en exploitatie van Winschoterdiep/Rensel wordt afgekocht door het Rijk. Het Rijk is teruggekomen op deze intentieovereenkomst en wil alsnog de hoofdvaarweg overnemen en voor Winschoterdiep/Rensel een jaarlijkse vergoeding blijven betalen in combinatie met middelen voor achterstallig onderhoud. Het risico is dat onvoldoende middelen voor Winschoterdiep/Rensel beschikbaar komen, waardoor noodzakelijk baggerwerk niet kan worden uitgevoerd en dat een eventuele overdracht van de hoofdvaarweg tot extra kosten voor de provincie leidt. Inmiddels zijn middelen voor achterstallig onderhoud aan boordvoorzieningen langs het Winschoterdiep door het Rijk vrijgegeven. Wanneer de hoofdvaarweg niet wordt overgenomen door het Rijk, bestaat het risico dat onvoldoende middelen voor de hoofdvaarweg beschikbaar komen, waardoor de gewenste kwaliteit niet kan worden geleverd en verplichtingen tegenover het waterschap in het kader van B-AKWA niet tijdig kunnen worden nagekomen. Het totale risico hebben wij op p.m. ingeschat.

Beheersmaatregel:

- De beschikbare middelen binnen het huidige convenant zullen op een zodanig manier ingezet worden dat de risico's zo klein mogelijk zijn.

Bijlage 4.1. Bestedingen Cofinanciering Kompas 2011

Financ.	Elem 1	Elem 3	Omschrijving	Raming VJN2011	Raming IB2011	Mutatie IB2011
KOMPAS	633103	PS0202	Revitalisering Zuidlaardermeer	11.050	11.050	0
KOMPAS	661105	PS0079	STAR	87.746	84.206	-3.540
KOMPAS	661105	PS0179	Ring Blauwestad Infrastructuur	139.174	139.174	0
SGB	662504	PS0081	SGB2004-ZWK verveningroute fase 1	-8.358	-8.358	0
ICES	662508	PS0124	Herstel wierde Wierum	32.033	32.033	0
LLA	671204	PS0172	Molen Mensingeweer	9.000	9.000	0
KOMPAS	671208	PS0134	Staalproces Noordelijke Scheepsbouw	9.019	0	-9.019
KOMPAS	671402	PS0139	Bedrijventerrein De Rensel Hoogebrug (Winschoten)	353.398	266.911	-86.487
KOMPAS	671507	PS0184	Carbohydrate Competence Center CCC	100.000	100.000	0
KOMPAS	671507	PS0206	Meerjarenplan St. Business Generator Groningen	40.000	40.000	0
KOMPAS	683234	PS0181	Fonds Kunst en Economie II	20.000	20.000	0
KOMPAS	P00024		Glastuinbouw Eemsmond	40.000	40.000	0
ALGEMEEN TOTAAL				833.062	734.016	-99.046

Betekenis gebruikte afkortingen

ICES	Interdepartementale Commissie Economische Structuurversterking
LLA	LEADER Lauwersland
SGB	Subsidieregeling Gebiedsgericht Beleid

Samenvatting:

Cofinanciering Kompas	Raming VJN2011	Raming IB 2011	Mutatie IB 2011
Productgroep 3301	11.050	11.050	0
Productgroep 6101	226.920	223.380	-3.540
Productgroep 6205	23.675	23.675	0
Productgroep 7106	18.019	9.000	-9.019
Productgroep 7108	353.398	266.911	-86.487
Productgroep 7109	140.000	140.000	0
Productgroep 7302	40.000	40.000	0
Productgroep 8311	20.000	20.000	0
Algemeen totaal	833.062	734.016	-99.046

Bijlage 4.2.1. Bestedingen Provinciale Meefinanciering 2011

Elem 1	Elem 3	Omschrijving	Raming VJN2011	Raming IB2011	Mutatie IB2011
		Compartment A - Majeure projecten structuurversterking			
650425	PS0227	Flexines	75.000	75.000	0
650425	PS0231	Energy Valley III	179.920	157.500	-22.420
650425	PS0233	Bio Energie Noord II	11.506	11.506	0
650425	PS0250	Crystal Q	30.000	30.000	0
650425	PS0282	Voorbereiding buisleidingstraat Eemsdelta	408.000	151.000	-257.000
650425	PS0292	EDGaR (Grasp)	1.000.000	1.000.000	0
650425	PS0294	Voorbereiding CCS	120.000	0	-120.000
650425	PS0304	100.000 Woningenplan	850.000	850.000	0
650425	PS0326	Flexigas	152.014	152.014	0
650425	PS0327	EDIAAL	175.000	175.000	0
650425	PS0343	Ontwikkeling Groen Gas Hubs	48.469	58.163	9.694
650425	PS0344	BioBrug	85.000	85.000	0
650425	PS0345	FlexTT	174.171	209.005	34.834
650425	PS0346	SepCO	127.579	153.095	25.516
650425	PS0347	Biogascentrum Noord Groningen (vh.Biovec)	68.611	82.342	13.731
650425	PS0348	BioCab	152.855	152.855	0
650425	PS0360	Smart Dairy Farming	0	200.000	200.000
650426	PS0351	Gezonde Kas	24.197	24.197	0
661110	PS0255	STINAG	800.000	20.000	-780.000
661110	PS0271	TRI Blauwestad	181.500	0	-181.500
661110	PS0275	Meerweg ontwikkelt Meer	330.000	0	-330.000
661110	PS0299	1e fase TRIP Paterswoldse meer	110.200	0	-110.200
661110	PS0318	IGS Leek-Roden, deelproject Niemoord	122.935	0	-122.935
661220	PS0273	Versnelling Noordelijke Vaarverbinding Blauwestad	675.000	0	-675.000
670204	PS0306	Acquisitie Ondersteunend Programma	125.000	90.000	-35.000
671111	PS0264	Opleidingsbedrijf Metaal Plus (OBM)	10.950	10.950	0
671111	PS0293	SXC Seaport Experience Centre	200.000	200.000	0
671405	PS0291	Revitalisering Winschoterdiep	480.000	480.000	0
671511	PS0252	Drug delivery	20.000	20.000	0
671511	PS0284	Target	150.000	0	-150.000
671511	PS0285	Healthy Ageing (HANNN)	85.000	85.000	0
671511	PS0289	Consortium Drug Discovery and Development CDDD	75.000	75.000	0
671511	PS0295	Life Lines	1.000.000	1.000.000	0
671511	PS0296	ERIBA	1.000.000	1.000.000	0
671511	PS0308	Sensor Universe	68.000	68.000	0
671511	PS0314	Sensor and Waters SAWA	121.137	121.137	0
671511	PS0321	IAG-3	500.000	0	-500.000
671511	PS0324	Redox Breath Analyzer (RBA)	56.669	56.669	0
671511	PS0325	Wateralliantie	99.000	0	-99.000
671511	PS0328	Wenckebach II	77.692	77.692	0
671511	PS0329	SKA Noord-Nederland (Cofin. aan Drenthe)	50.000	50.000	0
671511	PS0335	Valorisatieprogr. CVO	300.000	100.000	-200.000
671511	PS0336	CCC2	50.000	0	-50.000
671511	PS0341	InForCare	72.400	54.300	-18.100
671511	PS0342	Spiervermoeidheid (Inbiolab BV)	15.540	15.540	0
671511	PS0350	Bioactieve grenslaag voor medische implantaten	50.000	50.000	0
671511	PS0362	Springboard 2.0	0	70.000	70.000
671512	PS0338	Geonema (vh GEOWEB)	22.000	22.000	0
671524	PS0339	A01 Boezemfibrilleren	30.000	29.700	-300
671524	PS0359	A03 Allergiepreventie d.m.v. eenvoudige allergeen vaccinatie	0	38.400	38.400
671524	PS0357	A04 Ontwikkeling Gen.middelen ter bescherming tegen beschadiging	0	47.850	47.850
671524	PS0367	A05 Ontwikkeling Diagnostische producten in droge vorm	0	33.243	33.243
671524	PS0368	A06 Ontwikkeling Temp.gestuurde pomp preseparatorie donorlevers	0	40.202	40.202
671524	PS0369	A07 Ontwikkeling orgaanschade testen	0	25.004	25.004
671527	PS0356	D01 Fighting Bugs for care and cure	0	38.287	38.287
671527	PS0361	D02 Disposable Bioreactoren	0	25.847	25.847
671527	PS0370	D03 Antistoffen: vervangers antibiotiva in vee en mens	0	25.861	25.861
673026	PS0332	Aardappelrasproject	25.000	25.000	0
683354	PS0311	EBBA awards	40.000	40.000	0
683355	PS0340	Land der Ontdekkingen	34.177	34.177	0
		Subtotaal	10.659.521	7.636.536	-3.022.986
		Compartment B - Overige projecten met externe financiers			
661111	PS0278	Net(z)werk TOEKOMST incl. deelproject fietsknooppunten Groningen	300.000	240.000	-60.000
661111	PS0322	Kiek over Diek	400.000	0	-400.000
661221	PS0229	Waddenwandelpaden	17.800	8.900	-8.900
662513	PS0228	Landmerken	23.000	0	-23.000
662513	PS0230	Kwelderherstel	10.000	10.000	0
662513	PS0333	Kwelderherstel 2e fase	200.000	40.000	-160.000
662513	PS0354	Vissers op de wadden	0	42.000	42.000
662513	PS0358	Boerderijen langs de Waddenkust	0	31.040	31.040
671512	PS0223	Innovatie Foresight Planning	16.437	16.437	0
671512	PS0256	NV NOM - European Regions for Innovative Productions	11.000	11.000	0
671512	PS0262	Interregional Supply Clusters along the North East Corridor	43.000	43.000	0
671512	PS0297	Europees Visserijfonds	450.000	578.640	128.640
671512	PS0337	Telemedicine en Personalized Care	88.138	88.183	45
671512	PS0349	ZITE	0	30.000	30.000
671512	PS0363	DIAMANT	0	34.225	34.225
671512	PS0364	SmartBot	0	35.277	35.277
671512	PS0365	MariTim	0	97.306	97.306
691123	PS0198	Demographic Change NOISE	48.000	48.000	0
		Subtotaal	1.607.375	1.354.008	-253.367

Elem 1	Elem 3	Omschrijving	Raming VJN2011	Raming IB2011	Mutatie IB2011
		Compartiment C - Projecten zonder financiers als bij A en B			
661222	PS0298	Boerenlandpaden	10.000	10.000	0
671513	PS0272	Projectplan Op de Wierde Leens	500.000	420.000	-80.000
671513	PS0331	Winkelcentrum Leens	60.000	0	-60.000
681206	PS0261	Duurzaam leren in de Veenkoloniën	103.872	103.872	0
683254	PS0263	Strokartonfabriek De Toekomst	40.000	40.000	0
		Subtotaal	713.872	573.872	-140.000
		Compartiment D - Procesgelden			
671213	PS0234	Invent. instrument. stimulering energiecluster	5.343	5.343	0
671213	PS0257	Offerte ERAC aanvraag Seaports Experience Center	6.490	6.490	0
		Subtotaal	11.833	11.833	0
		Algemeen totaal	12.992.601	9.576.249	-3.416.352

Samenvatting:

Provinciale Meefinanciering (excl. IAG-2)	Raming VJN 2011	Raming IB 2011	Mutatie IB 2011
Productgroep 5004	3.682.322	3.566.677	-115.645
Productgroep 6101	1.844.635	260.000	-1.984.635
Productgroep 6102	1.102.800	18.900	-683.900
Productgroep 6205	233.000	123.040	-109.960
Productgroep 7002	125.000	90.000	-35.000
Productgroep 7103	210.950	210.950	0
Productgroep 7106	11.833	11.833	0
Productgroep 7108	480.000	480.000	0
Productgroep 7109	5.011.012	4.523.800	-487.212
Productgroep 7302	25.000	25.000	0
Productgroep 8102	103.872	103.872	0
Productgroep 8311	40.000	40.000	0
Productgroep 8312	74.177	74.177	0
Productgroep 9101	48.000	48.000	0
Algemeen totaal	12.992.601	9.576.249	-3.416.352

Bijlage 4.2.2. Bestedingen Innovatief Actieprogramma Groningen-2 2011

Deze bestedingen worden eveneens gedekt uit de Reserve Provinciale Meefinanciering.

Elem. 1	Elem. 3	Omschrijving	Raming VJN 2011	Raming IB2011	Mutatie IB2011
		IAG-2 - Life Sciences			
671514	PS0235	A01 ELISA	36.600	36.600	0
671514	PS0236	A03 Ontw. nieuwe eiwitten voor diagnose fibrose in lever en tumoren	42.800	42.800	0
671514	PS0240	A06 Ontwikkeling van Terpenen	12.000	12.000	0
671514	PS0241	A07 Taaislijmziekte	0	20.437	20.437
671514	PS0243	A10 Ontwikkeling van Farmaco-MRI	36.698	36.698	0
671514	PS0267	A11 CollagenCare	12.155	12.155	0
		Subtotaal	140.253	160.690	20.437
		IAG-2 - Innovatie in de zorg			
671515	PS0238	B01 DRIFT	25.300	25.300	0
671515	PS0251	B02 CAREBRO	0	11.782	11.782
671515	PS0266	B04 Ontwikkeling handheld AGE Reader	48.348	48.348	0
671515	PS0265	B05 Telezorg bij zwangeren	0	-5.552	-5.552
671515	PS0287	B06 Intelligente cliënt monitoring LVG+ers	29.949	29.949	0
671515	PS0302	B08 Dementie in digitale tijdperk	21.332	20.621	-711
671515	PS0305	B09 Inforcare	0	10.248	10.248
671515	PS0315	B10 Sweetmotion	6.081	6.081	0
671515	PS0316	B11 Proceidentificatie vitaal bedreigde patiënt	30.000	30.000	0
		Subtotaal	161.010	176.777	15.767
		IAG-2 - Creatieve industrie			
671516	PS0258	C01 Voucherproject Puddingfabriek	59.836	56.844	-2.992
671516	PS0268	C05 (Drie keer) Vier keer vier	16.469	16.469	0
671516	PS0269	C03 PUB: Innovatiebureau jong ondernemend en creatief talent	13.708	13.708	0
671516	PS0301	C06 Serious Gaming	23.603	23.603	0
671516	PS0303	C04 FABLAB	13.205	13.205	0
		Subtotaal	126.821	123.829	-2.992
		IAG-2 - Generieke innovatie stimulering			
671517	PS0260	D03 Ontwikkeling innovatieve fosfaatbronnen	23.130	19.969	-3.161
671517	PS0270	D04 Biogas uit Groningen Algenresidu	29.819	16.401	-13.418
671517	PS0300	D06 Antifouling-systeem professionele scheepvaart	30.000	30.000	0
		Subtotaal	82.949	66.370	-16.579
		Algemeen totaal	511.033	527.666	16.633

Samenvatting:

IAG-2 (Innovatief actieprogramma Groningen-2)	Raming VJN 2011	Raming IB 2011	Mutatie IB 2011
Productgroep 7109	511.033	527.666	16.633
Algemeen totaal	511.033	527.666	16.633

Bijlage 4.3. Bestedingen 2011 RSP-ZZL

Besturing	Product-groep	Omschrijving	Raming VJN2011	Raming IB2011	Rijksbijdrage	Provinciefonds	Reserve RSP	Aandeel reserve RSP
Concrete Projecten	3402	Facelift stations	700.000	1.307.200		762.533	544.667	41,67%
	3402	Transferia	-	2.300.000		1.341.666	958.334	41,67%
	3402	Onderzoekskosten doorkoppeling en upgrade HS Groningen	150.000	36.544		21.317	15.227	41,67%
RMF	3402	Spoorverbinding Groningen - Heerenveen *	912.847	411.477	172.269		239.208	58,13%
	3402	Bereikbaarheid Veenkoloniën	165.700	166.442	69.683		96.759	58,13%
REP	7103	Versnellingsagenda arbeid en scholing	600.000	1.800.000		1.036.956	763.044	42,39%
	7103	Versterking techniek in scholen	-	500.000		288.043	211.957	42,39%
	7106	Groninger Forum	-	7.000.000		4.032.609	2.967.391	42,39%
	7106	ERIBA	969.000	969.000		558.228	410.772	42,39%
	7106	Lifelines	2.597.000	2.597.000		1.496.098	1.100.902	42,39%
	3001	Programmamakosten RSP	235.000	235.000			235.000	100,00%
Programma-kosten	7106	Uitvoeringskosten REP	-	75.000		43.206	31.794	42,39%
		Algemeen totaal	6.329.547	17.397.663	241.952	9.580.657	7.575.055	

Bij Concrete Projecten en REP-projecten wordt de rijksbijdrage gehaald uit het Provinciefonds. (Feitelijk zou het ten laste moeten worden gebracht van de vooruit ontvangen rijksmiddelen BZK die op de balans staan).

Bij RMF-projecten wordt de rijksbijdrage als bijdrage direct tegenover de kosten gesteld.

Dekking programmamakosten RSP vindt plaats ten laste van (rentekosten) reserve RSP. Voor dekking programmamakosten REP zie REP-projecten.

* Raming VJN2011 is excl. een bedrag van € 900.000,- aan lasten dat reeds bij de primitieve begroting 2011 was geboekt.

Samenvatting:

Begrote lasten RSP-ZZL ten laste van reserve RSP	VJN2011	IB2011
Productgroep 3001 (programma Bereikbaar Groningen)	235.000	235.000
Productgroep 3402 (programma Bereikbaar Groningen)	981.169	1.854.195
Productgroep 7103 (programma Ondernemend Groningen)	254.348	975.001
Productgroep 7106 (programma Ondernemend Groningen)	1.511.674	4.510.859
Algemeen totaal (ten laste van productgroep 0800)	2.982.192	7.575.055

Begrotingswijzigingen Integrale Bijstelling 2011

7e wijziging 2011 (Cofinanciering Kompas, Provinciale
Meefinanciering, RSP)

8^e wijziging 2011 (aanpassing begrotingsbeeld 2011)

1^e wijziging 2012 (aanpassing begrotingsbeeld 2012)

PROVINCIE GRONINGEN

Nr.
Gewone dienst

33/2011
Dienstjaar: 2011
7e wijziging

Provinciale Staten van Groningen:

BESLUITEN:

de begroting van lasten en baten
te wijzigen als volgt:

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
	GEWONE DIENST			
2.	ONDERNEMEND GRONINGEN			
	Bedrijvigheid			31.422.653
7002	Promotie en acquisitie		35.000	350.086
7103	Arbeidsmarkt	1.700.000		3.002.290
7106	Regioprogramma's	7.065.981		13.192.535
7108	Fysieke bedrijfsomgeving		86.487	1.057.117
7109	Marktsectoren		470.579	5.989.303
	Recreatie en toerisme			1.802.200
6101	Toerisme en recreatie		1.988.175	1.096.699
3.	BEREIKBAAR GRONINGEN			
	Mobiliteit en infrastructuur			124.864.015
3001	Mobiliteitsbeleid		1.428.589	19.068.942
3402	Collectief personenvervoer	1.393.116		61.083.221
4.	KARAKTERISTIEK GRONINGEN			
	Natuur en landschap			3.536.186
6205	Natuur en landschap		109.960	3.536.186
	PLG			42.960.375
6102	Toerisme en recreatie		683.900	1.325.551
6.	ENERGIEK GRONINGEN			
	Energie en klimaat			11.501.704
5004	Energie en klimaat		115.645	11.134.479
	Totaal	10.159.097	4.918.335	

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
	GEWONE DIENST			
2.	ONDERNEMEND GRONINGEN Bedrijvigheid			35.347.668
7106	Regioprogramma's	5.256.256		5.256.256
3.	BEREIKBAAR GRONINGEN Mobiliteit en infrastructuur			81.492.672
3402	Collectief personenvervoer		586.387	56.257.666
0.	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN Totaal			251.492.153
0800	Mutaties reserves	570.893		66.203.846
	Totaal gewone dienst	5.827.149	586.387	

Aldus vastgesteld door Provinciale Staten van Groningen
in hun vergadering van

, voorzitter.

, griffier.

Toelichting op de 7^e wijziging van de provinciale begroting 2011

In deze begrotingswijziging worden de kredieten in het kader van Cofinanciering Kompas, Provinciale Meefinanciering (incl. Innovatief Actieprogramma Groningen) en Regio Specifiek Pakket (RSP-ZZL) in overeenstemming gebracht met de ramingen volgens de bijlagen 4.1 t/m 4.3 bij de Integrale Bijstelling 2011. Voor de specificatie op het niveau van de individuele projecten verwijzen wij naar de genoemde bijlagen.

Tegenover de wijzigingen van de kredieten staan overeenkomstige wijzigingen in de onttrekkingen aan de reserve Cofinanciering Kompas, de reserve Provinciale Meefinanciering en de reserve RSP.

LASTEN

Product-groep	Aanpassing	Specificatie (in euro's)
	ONDERNEMEND GRONINGEN	
	Bedrijvigheid	
7002	Provinciale Meefinanciering compartiment A - structuurversterkende projecten	-35.000
7103	<ul style="list-style-type: none"> Ruimtelijke Economische Programma: <ul style="list-style-type: none"> - versnellingsagenda arbeid en scholing - versterking techniek in scholen 	1.200.000 <u>500.000</u> 1.700.000
7106	<ul style="list-style-type: none"> Cofinanciering Kompas: <ul style="list-style-type: none"> - Staalproces Noordelijke Scheepsbouw Ruimtelijk Economisch Programma: <ul style="list-style-type: none"> - Groninger Forum Uitvoeringskosten Ruimtelijk Economisch Programma 	-9.019 7.000.000 <u>75.000</u> 7.065.981
7108	<ul style="list-style-type: none"> Cofinanciering Kompas: <ul style="list-style-type: none"> - Bedrijventerrein De Rensel 	-86.487
7109	<ul style="list-style-type: none"> Provinciale Meefinanciering compartiment A - structuurversterkende projecten Provinciale Meefinanciering compartiment B - overige projecten met externe financiers Provinciale Meefinanciering compartiment C - projecten zonder financiers als bij A en B Innovatief Actieprogramma Groningen-2: Life Sciences Innovatief Actieprogramma Groningen-2: Innovatie in de zorg Innovatief Actieprogramma Groningen-2: Creatieve industrie Innovatief Actieprogramma Groningen-2: Generieke innovatie stimulering 	-672.705 325.493 -140.000 20.437 15.767 -2.992 <u>-16.579</u> -470.579
	Recreatie en toerisme	
6101	<ul style="list-style-type: none"> Cofinanciering Kompas: <ul style="list-style-type: none"> - STAR Provinciale Meefinanciering compartiment A - structuurversterkende projecten Provinciale Meefinanciering compartiment B - overige projecten met externe financiers 	-3.540 -1.524.635 <u>-460.000</u> -1.988.175

Product-groep	Aanpassing	Specificatie (in euro's)
	BEREIKBAAR GRONINGEN	
	Mobiliteit en infrastructuur	
3001	Restant decentralisatie-uitkering RSP-ZZL	-1.428.589
3402	<ul style="list-style-type: none"> • RSP-projecten – onderdeel Regionaal Mobiliteitsfonds: <ul style="list-style-type: none"> - Spoorverbinding Groningen - Heerenveen - Bereikbaarheid Veenkoloniën • RSP-projecten – onderdeel concrete bereikbaarheid: <ul style="list-style-type: none"> - Facelift stations - Transferia - Onderzoekskosten doorkoppeling en upgrade HS Groningen 	-1.401.370 742 607.200 2.300.000 -113.456 1.393.116
	KARAKTERISTIEK GRONINGEN	
	Natuur en landschap	
6205	Provinciale Meefinanciering compartiment B - overige projecten met externe financiers	-109.960
	PLG	
6102	<ul style="list-style-type: none"> • Provinciale Meefinanciering compartiment A - structuurversterkende projecten • Provinciale Meefinanciering compartiment B - overige projecten met externe financiers 	-675.000 -8.900 -683.900
	ENERGIEK GRONINGEN	
	Energie en klimaat	
5004	Provinciale Meefinanciering compartiment A - structuurversterkende projecten	-115.645

BATEN

Product-groep	Aanpassing	Specificatie (in euro's)
	ONDERNEMEND GRONINGEN	
	Bedrijvigheid	
7106	Gereserveerde middelen RSP-ZZL 2010 ten laste van de balans	5.256.256
	BEREIKBAAR GRONINGEN	
	Mobiliteit en infrastructuur	
3402	Rijksbijdrage uit het Regionaal Mobiliteitsfonds: <ul style="list-style-type: none">• Spoorverbinding Groningen - Heerenveen• Bereikbaarheid Veenkoloniën	-586.698 311 -586.387
	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	
0800	<ul style="list-style-type: none">• Bijdrage vanuit de reserve Cofinanciering Kompas• Bijdrage vanuit de reserve Provinciale Meefinanciering• Bijdrage vanuit de reserve Prov. Meefinanciering (IAG-2)• Bijdrage vanuit de reserve RSP	-99.046 -3.416.352 16.633 <u>4.069.658</u> 570.893

PROVINCIE GRONINGEN

Nr.
Gewone dienst

33/2011
Dienstjaar: 2011
8e wijziging

Provinciale Staten van Groningen:

BESLUITEN:

de begroting van lasten en baten
te wijzigen als volgt:

8e WIJZIGING BEGROTING 2011

LASTEN

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
	GEWONE DIENST			
1.	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN			
	Wonen en leefbaarheid			11.375.657
9101	Ruimtelijke ontwikkeling	172.164		4.734.556
9102	Realisatie ruimtelijk beleid	79.160		1.452.879
9201	Bouwen en wonen	54.637		5.188.221
2.	ONDERNEMEND GRONINGEN			
	Bedrijvigheid			41.623.278
7001	Algemeen economische zaken	977		72.814
7002	Promotie en acquisitie	948		351.034
7103	Arbeidsmarkt	19.717		3.022.007
7106	Regioprogramma's	10.163.699		23.356.234
7107	Provinciale bedrijven	6.512		316.246
7108	Fysieke bedrijfsomgeving	8.512		1.065.629
7109	Marktsectoren	37.546		6.026.849
7201	Nutsvoorzieningen		37.286	7.412.465
	Landbouw			535.053
7302	Landbouw	22.791		535.053
	Recreatie en toerisme			1.838.434
6101	Toerisme en recreatie	24.348		1.121.047
7003	Toeristische promotie	11.886		717.387
3.	BEREIKBAAR GRONINGEN			
	Mobiliteit en infrastructuur			125.016.015
3001	Mobiliteitsbeleid	16.068		19.085.010
3101	(Re-)constructie wegen en fietspaden		19.077	5.217.366
3102	Onderhoud en beheer wegen en fietspaden		90.140	15.455.851
3103	Verkeersveiligheid	36.307		2.719.713
3301	(Re-)constructie waterwegen	165.642		2.748.151
3302	Onderhoud en beheer hoofdvaarwegen	82.426		10.656.849
3303	Onderhoud en beheer overige vaarwegen		237.996	7.146.127
3304	Onderhoud en beheer sluizencomplex Lauwersoog	27.308		385.605
3401	Luchtvaartvervoer	2.531		349.190
3402	Collectief personenvervoer	168.931		61.252.152
4.	KARAKTERISTIEK GRONINGEN			
	Natuur en landschap			3.744.555
6205	Natuur en landschap	208.369		3.744.555
	PLG			43.280.052
4002	Water	8.144		1.411.804
5204	Bodem	2.838		165.929
6203	Natuur	226.099		27.613.662
6204	Landschap en cultuurhistorie	27.593		3.694.326
7303	Landbouw en landinrichting	28.874		5.059.769
9105	Sociaal-economische vitalisering	26.129		4.009.010
5.	SCHOON/VEILIG GRONINGEN			
	Water			4.033.449
4001	Water	61.196		1.875.891
4101	Waterschapsaangelegenheden	5.692		433.562
4201	Muskusrattenbestrijding	1.723.996		1.723.996
	Milieu			20.544.811
5003	Milieubeleid en duurzame ontwikkeling	114.760		2.110.444
5201	Bodemsanering	152.827		7.290.995
5202	Duurzaam bodembeheer en afval		20.029	1.110.183
5501	Vergunningverlening	895.526		5.003.709
5502	Toezicht en handhaving	471.768		4.724.637
5601	Ontgroningen	25.233		304.844
	Risicobeleid/veiligheid			2.094.119
2001	Openbare orde en veiligheid	138.074		2.094.119

8e WIJZIGING BEGROTING 2011

BATEN

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
	GEWONE DIENST			
1.	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN			
	Wonen en leefbaarheid			340.374
9101	Ruimtelijke ontwikkeling	158.672		340.374
2.	ONDERNEMEND GRONINGEN			
	Bedrijvigheid			39.270.328
7201	Nutsvoorzieningen	3.922.660		33.899.672
5.	SCHOON/VEILIG GRONINGEN			
	Water			1.512.644
4001	Water	252.944		829.364
4201	Muskusrattenbestrijding	683.280		683.280
	Milieu			1.565.350
5202	Duurzaam bodembeheer en afval		96.000	303.600
5501	Vergunningverlening	1.075.000		1.134.750

8e WIJZIGING BEGROTING 2011

LASTEN

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
6.	ENERGIEK GRONINGEN			
	Energie en klimaat			9.248.172
5004	Energie en klimaat		2.274.773	8.859.706
9103	Technische infrastructuur	21.241		388.466
7.	GEBIEDSGERICHT			
	POP/Gebiedsgericht			5.913.201
9104	Gebiedsgericht werken	33.881		5.913.201
8.	WELZIJN, SOCIAAL BELEID, JEUGD, CULTUUR			
	Sociaal beleid			8.715.022
8001	Ontwikkeling en ondersteuning welzijn	26.666		5.559.177
8005	Asielzoekers	1.105		123.215
8101	Studiefonds		37.554	255.042
8201	Sport	5.395		525.283
8602	Zorg en hulpverlening	5.144		1.277.285
8701	Wonen, welzijn en zorg voor kwetsbare groepen	3.924		975.019
	Jeugd			47.733.397
8102	Onderwijsbeleid	930.577		1.719.856
8801	Jeugdzorg	1.026.458		45.884.339
8802	Jongerenparticipatie	2.666		129.202
	Cultuur en media			21.906.426
8003	Media	841		8.995.347
8310	Creatieve netwerken	17.288		1.917.160
8311	Het verhaal van Groningen	221.159		4.073.517
8312	Dynamiek in de kunsten van stad en regio	8.313		3.688.869
8401	Bibliotheekwerk	1.496		3.231.533
9.	BESTUUR			
	Provinciale Staten			2.524.317
1001	Ondersteuning PS	54.004		2.524.317
	Overige bestuursorganen			4.696.059
1101	Gedeputeerde Staten	634.293		3.256.477
1201	Kabinetszaken	143.445		1.439.581
	Bestuurlijke samenwerking			3.943.109
1301	Bestuurlijke organisatie	10.797		361.104
1401	Financieel toezicht op gemeenten	17.692		487.463
1501	(Uitvoering van) wettelijke regelingen	39.589		1.146.042
1601	Bestuurlijke samenwerking	42.932		1.948.500
	Communicatie			4.293.913
1603	Communicatie	173.649		3.101.724
1604	Representatie/relatiemanagement	5.639		1.192.190
10.	BEDRIJFSVOERING			
	Bedrijfsvoering			2.712.485
1602	Voorzieningen personeel		18.810	208.361
1701	Diensten voor derden	266.343		2.360.096
1702	Verhuur van gebouwen	16.860		144.027
0.	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			
	Totaal			101.709.392
0010	Financieringsmiddelen	720.503		6.145.316
0110	Geldleningen langer of gelijk aan een jaar		150.910	22.645.380
0410	Deelnemingen		190	9.529.000
0500	Onvoorzien		927.968	239.770
0600	Saldo van kostenplaatsen		3.730.597	1.499.646
0800	Mutaties reserves	11.279.796		55.840.153
	Totaal gewone dienst	30.930.924	7.545.330	

8e WIJZIGING BEGROTING 2011

BATEN

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	post/ verlaging	nieuwe raming
6.	ENERGIEK GRONINGEN			
	Energie en klimaat			0
5004	Energie en klimaat		300.000	0
8.	WELZIJN, SOCIAAL BELEID, JEUGD, CULTUUR			
	Sociaal beleid			
	Jeugd			42.150.405
8801	Jeugdzorg		1.076.678	42.061.725
10.	BEDRIJFSVOERING			
	Bedrijfsvoering			2.178.084
1602	Voorzieningen personeel	144.014		166.514
1701	Diensten voor derden	175.761		1.970.770
1702	Verhuur van gebouwen		18.800	40.800
0.	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			
	Totaal			264.146.767
0010	Financieringsmiddelen	2.190.912		8.426.799
0110	Geldleningen langer of gelijk aan een jaar		1.127.224	47.731.283
0200	Algemene uitkering provinciefonds	10.759.450		92.503.900
0310	Eigen middelen		240.599	47.734.485
0410	Deelnemingen	85.702		173.225
0800	Mutaties reserves	986.373		67.190.219
	Totaal gewone dienst	20.434.768	2.859.301	

Aldus vastgesteld door Provinciale Staten van Groningen
in hun vergadering van

, voorzitter.

, griffier.

Toelichting op de 8^e wijziging van de provinciale begroting 2011

LASTEN

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN	
	Wonen en leefbaarheid	
9101	Mutatie toegerekende apparaatskosten Provinciaal Bouwheerschap (zie 5004-lasten) Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente lening Blauwestad - Stichting kapitaal t.b.v. Meerstad	193.604 -20.000 -1.050 -390 172.164
9102	Mutatie toegerekende apparaatskosten	79.160
9201	Mutatie toegerekende apparaatskosten	54.637
	ONDERNEMEND GRONINGEN	
	Bedrijvigheid	
7001	Mutatie toegerekende apparaatskosten	977
7002	Mutatie toegerekende apparaatskosten	948
7103	Mutatie toegerekende apparaatskosten	19.717
7106	Mutatie toegerekende apparaatskosten Pieken in de Delta (zie 0200-baten)	163.699 <u>10.000.000</u> 10.163.699
7107	Mutatie toegerekende apparaatskosten	6.512
7108	Mutatie toegerekende apparaatskosten	8.512
7109	Mutatie toegerekende apparaatskosten	37.546
7201	Mutatie toegerekende apparaatskosten Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente achtergestelde lening Enexis NV - Rente lening Enexis NV 10 jaar - Rente lening PBE BV - Rente bruglening Enexis NV - Rente deelneming diversen Enexis NV	10.934 -8.990 -7.100 -2.110 -29.430 -590 -37.286

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	Landbouw	
7302	Mutatie toegerekende apparaatskosten	22.791
	Recreatie en toerisme	
6101	Mutatie toegerekende apparaatskosten	24.348
7003	Mutatie toegerekende apparaatskosten	11.886
	BEREIKBAAR GRONINGEN	
	Mobiliteit en infrastructuur	
3001	Mutatie toegerekende apparaatskosten	16.068
3101	Mutatie toegerekende apparaatskosten Uitbestedingbudget (van AKP) Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - bijdrage reconstructie Oostwold - Afschrijvingen secundaire wegen - Toe te rekenen rente tertiaire wegen - Afschrijvingen tertiaire wegen - Toe te rekenen rente provinciale wegen vanaf 1993 - Afschrijvingen provinciale wegen vanaf 1993 Advertentiekosten bestekken Rotondes OMD (zie 0500-lasten)	-14.719 13.354 350.000 13 -50 -75 -195.890 -184.440 -970 <u>13.700</u> -19.077
3102	Mutatie toegerekende apparaatskosten Arealwijziging beheer en onderhoud provinciale wegen	-100.938 <u>10.798</u> -90.140
3103	Mutatie toegerekende apparaatskosten	36.307
3301	Mutatie toegerekende apparaatskosten Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente waterwegen - Afschrijvingen waterwegen	72.142 73.260 20.240 165.642
3302	Diverse mutaties boordvoorzieningen (naar AKP) Mutatie toegerekende apparaatskosten (subsidiabel) Mutatie toegerekende apparaatskosten (verrekening met Boordvoorzieningen): - correcties IB2010 - correcties AKP IB2011 - versleuteling IB2011 Mutatie toegerekende apparaatskosten (niet subsidiabel)	39.086 -501.805 -46.067 -39.086 501.805 <u>128.493</u> 82.426

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
4101	Mutatie toegerekende apparaatskosten	5.692
4201	Mutatie toegerekende apparaatskosten Mutaties Mura (zie ook 0600-lasten: - apparaatskosten primitief 2011 - directe kosten primitief 2011	-384.975 1.958.071 <u>150.900</u> 1.723.996
	Milieu	
5003	Mutatie toegerekende apparaatskosten	114.760
5201	Mutatie toegerekende apparaatskosten	152.827
5202	Mutatie toegerekende apparaatskosten Bespaarde rente voorziening Nazorg stortplaatsen Kosten nazorg stortplaatsen	32.528 43.443 <u>-96.000</u> -20.029
5501	Mutatie toegerekende apparaatskosten Kosten leges WABO	454.426 <u>441.100</u> 895.526
5502	Mutatie toegerekende apparaatskosten Handhaving, toezicht en afvalverwijdering	441.768 <u>30.000</u> 471.768
5601	Mutatie toegerekende apparaatskosten	25.233
	Risicobeleid/veiligheid	
2001	Mutatie toegerekende apparaatskosten	138.074
6.	ENERGIEK GRONINGEN	
	Energie en klimaat	
5004	Mutatie toegerekende apparaatskosten Mutaties naar en van AKP: - Programmamanagement Energie - Energy Valley - SLOK Innovatie energiebesparing gebouwde omgeving Drenthe/Fryslân (zie 0200-baten) Ontwikkelingsvisie Eemsdelta (zie 9101-lasten) Overboekingen naar 2012: - revolving fund energiefonds - Ecologie en Economie in balans	126.623 -7.373 34.787 -31.810 600.000 20.000 -3.000.000 <u>-17.000</u> -2.274.773
9103	Mutatie toegerekende apparaatskosten	21.241

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
7.	GEBIEDSGERICHT	
	POP/Gebiedsgericht	
9104	Mutatie toegerekende apparaatskosten	33.881
8.	WELZIJN, SOCIAAL BELEID, JEUGD, CULTUUR	
	Sociaal beleid	
8001	Mutatie toegerekende apparaatskosten	26.666
8005	Mutatie toegerekende apparaatskosten	1.105
8101	Mutatie toegerekende apparaatskosten	-37.554
8201	Mutatie toegerekende apparaatskosten Aanpassing toegerekende rente Provinciaal Accommodatiefonds	5.475 <u>-80</u> 5.395
8602	Mutatie toegerekende apparaatskosten	5.144
8701	Mutatie toegerekende apparaatskosten	3.924
	Jeugd	
8102	Mutatie toegerekende apparaatskosten Winschoter Onderwijs Campus	7.191 <u>923.386</u> 930.577
8801	Mutatie toegerekende apparaatskosten Project Zorg voor Jeugd Groningen (naar AKP) Beschikking Rijk Jeugdhulpverlening (zie 8801-baten)	47.020 -47.722 <u>1.027.160</u> 1.026.458
8802	Mutatie toegerekende apparaatskosten	2.666
	Cultuur en media	
8003	Mutatie toegerekende apparaatskosten	841
8310	Mutatie toegerekende apparaatskosten	17.288
8311	Mutatie toegerekende apparaatskosten Aanpassing rentekosten achtergestelde lening Groninger Monumenten Fonds Aanpassing rentekosten renteloos voorschot Menkemaborg	221.339 -170 <u>-10</u> 221.159
8312	Mutatie toegerekende apparaatskosten	8.313
8401	Mutatie toegerekende apparaatskosten	1.496
	BESTUUR	
	Provinciale Staten	
1001	Mutatie toegerekende apparaatskosten	54.004

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	Overige bestuursorganen	
1101	Mutatie toegerekende apparaatskosten Deskundige Advisering	382.693 <u>251.600</u> 634.293
1201	Mutatie toegerekende apparaatskosten	143.445
	Bestuurlijke samenwerking	
1301	Mutatie toegerekende apparaatskosten	10.797
1401	Mutatie toegerekende apparaatskosten	17.692
1501	Mutatie toegerekende apparaatskosten	39.589
1601	Mutatie toegerekende apparaatskosten Bijdrage IPO	26.383 <u>16.549</u> 42.932
	Communicatie	
1603	Mutatie toegerekende apparaatskosten	173.649
1604	Mutatie toegerekende apparaatskosten	5.639
	BEDRIJFSVOERING	
	Bedrijfsvoering	
1602	Mutatie toegerekende apparaatskosten Afwikkeling vereffening vermogen IZR: - 2009 - 2011 Overboeken afwikkeling vereffening vermogen IZR	-18.810 123.621 8.499 <u>-132.120</u> -18.810
1701	Mutatie toegerekende apparaatskosten	266.343
1702	Mutatie toegerekende apparaatskosten	16.860
	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	
0010	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente rekening-courant SNN - Rente rekening-courant Regiovisie Groningen-Assen - Rente Stichting Landinrichting en bodemverontreiniging - Rente OV-bureau Groningen-Drenthe - Rente Regiotram - Financieringsoverschot - Rijksmiddelen Brede Doeluitkering - Rijksmiddelen Stad en Dorpsvernieuwing - ILG	144.020 97.003 9.290 50.758 25.491 370.383 6.383 7.072 <u>10.103</u> 720.503

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
0110	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente beleggingen	-150.910
0410	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente deelneming aandelenkapitaal BNG	-190
0500	Voorfinanciering grote projecten (VJN 2007) Overboeken naar 2012 voorfinanciering grote projecten (VJN 2007) Onvoorziene uitgaven 2011	-13.700 -442.900 <u>-471.368</u> -927.968
0600	Regionale luchthavens (zie 0200-baten) Stelpost reservering normatief begroten (van AKP) Stelpost vacatures Stelpost WABO 1,5 fte afd. MTZ Stelpost EG-verordening PRTR (naar AKP) Energieakkoord Gratis OV voor MBO-leerlingen Stelpost Mura (van AKP) Stelpost formatiereductie BWK (van AKP) Diverse stelposten Stelpost inhuur Bouw- en Woningtoezicht Stelpost aanvullende kosten decentralisatie MURA Stelpost Sociaal Return Overboeken naar 2012 bezwaar en beroep bouw- en woningtoez. Stelpost MURA primitief 2011	41.696 604.924 -103.750 -120.000 -36.400 -48.380 -15.705 331.077 256.586 -4.417.967 -52.500 1.234.923 -65.000 -7.630 <u>-1.332.471</u> -3.730.597
0800	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Bespaarde rente egalisatiereserve RSP - Bijdrage aan reserve ESFI: opbrengst dividend Enexis c.a. Mutaties Algemene reserve: - Overboeking kredieten 2011-2012 - Doorschuiven begrotingsruimte 2011 naar 2012 Mutatie reserve AKP: - inhuur Bouw- en Woningtoezicht Mutatie reserve WABO: - storting saldo leges	108.795 4.956.936 3.749.650 2.185.015 52.500 <u>226.900</u> 11.279.796

BATEN

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN	
	Wonen en leefbaarheid	
9101	Blauwestad naar AKP Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente GEMM CV (Meerstad)	149.761 <u>8.911</u> 158.672
	ONDERNEMEND GRONINGEN	
	Bedrijvigheid	
7201	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Brugleningen Enexis c.a. - Dividend Enexis c.a.	-46.739 <u>3.969.399</u> 3.922.660
	SCHOON/VEILIG GRONINGEN	
	Water	
4001	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - hypothecaire geldlening Onnerpolder - hypothecaire geldlening Ulsderpolder Bijdrage waterschap Onner- en Ulsderpolder Bijdrage flankerend beleid Onner- en Ulsderpolder Lagere opbrengsten grondwaterheffing (zie 0800-baten)	-12.600 -22.570 281.664 101.450 <u>-95.000</u> 252.944
4201	Mutaties muskusrattenbestrijding van AKP Mutatie muskusrattenbestrijding inkomsten primitief 2011	-93.220 <u>776.500</u> 683.280
	Milieu	
5202	Dotatie voorziening nazorg	-96.000
5501	Opbrengst leges WABO	1.075.000
	ENERGIEK GRONINGEN	
	Energie en klimaat	
5004	Innovatie energiebesparing gebouwde omgeving Drenthe en Fryslân (zie 0200-baten)	-300.000
	WELZIJN, SOCIAAL BELEID, JEUGD, CULTUUR	
	Jeugd	
8801	Lagere vaststelling rijksbijdrage 2006-2010 jeugdbescherming en jeugdreclassering Beschikking Rijk Jeugdhulpverlening	-2.103.838 <u>1.027.160</u> -1.076.678

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	BEDRIJFSVOERING	
	Bedrijfsvoering	
1602	Voorziening frictiekosten bezuinigingen 2011-2016 (naar AKP) Afwikkeling vereffening vermogen IZR 2011	135.515 <u>8.499</u> 144.014
1701	Substituties t.g.v. AKP: - Detacheringen - Regiofonds Groningen-Assen - Projectbureau Regiotram	89.286 133.142 <u>-46.667</u> 175.761
1702	Lagere huuropbrengst Martinikerkhof 13 en externe gebruik parkeergarage	-18.800
	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	
0010	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente daggeldleningen - Rente kasgeldleningen - Rente nazorg stortplaatsen - Rente Groenfonds - Rente rekening-courant Blauwestad - Rente rekening-courant Regiotram	6.200 2.000.734 16.943 -5.000 180.375 <u>-8.340</u> 2.190.912
0110	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Beleggingen nazorg - Overige beleggingen	26.500 <u>-1.153.724</u> -1.127.224
0200	Diverse mutaties Provinciefonds meicirculaire 2011 Diverse mutaties Provinciefonds septembercirculaire 2011	10.717.754 <u>41.696</u> 10.759.450
0310	Opbrengst opcenten motorrijtuigenbelasting	-240.599
0410	Dividend NV BNG	85.702
0800	Mutaties Reserve AKP: - OVB uitbestedingsbudget - Kleiner en Beter groen voor grijs Mutaties reserve ESFI: - Winschoter Onderwijs Campus Mutatie reserve RSP: substitutie t.g.v. AKP Mutaties reserve PLG: - loket levende dorpen - inzet rentebaten ILG Mutatie reserve Grondwaterheffing: - lagere opbrengsten heffing	13.354 -104.690 923.386 2.676 -43.353 100.000 <u>95.000</u> 986.373

PROVINCIE GRONINGEN

Nr.
Gewone dienst

33/2011
Dienstjaar: 2012
1e wijziging

Provinciale Staten van Groningen:

BESLUITEN:

de begroting van lasten en baten
te wijzigen als volgt:

1e WIJZIGING BEGROTING 2012

LASTEN

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
	GEWONE DIENST			
1.	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN			
	Wonen en leefbaarheid			12.852.198
9101	Ruimtelijke ontwikkeling	9.850		4.454.027
2.	ONDERNEMEND GRONINGEN			
	Bedrijvigheid			16.344.010
7107	Provinciale bedrijven	20		380.596
7201	Nutsvoorzieningen	469.110		7.104.992
3.	BEREIKBAAR GRONINGEN			
	Mobiliteit en infrastructuur			116.662.845
3101	(Re-)constructie wegen en fietspaden		91.606	4.269.656
3102	Onderhoud en beheer wegen en fietspaden	11.165		15.833.065
3301	(Re-)constructie waterwegen	180.150		2.703.536
3303	Onderhoud en beheer overige vaarwegen	2.220		4.752.230
3304	Onderhoud en beheer sluizencomplex Lauwersoog	520		517.104
4.	KARAKTERISTIEK GRONINGEN			
	PLG			46.411.422
6203	Natuur	150.000		30.463.487
5.	SCHOON/VEILIG GRONINGEN			
	Water			2.343.266
4001	Water		34.130	1.838.743
	Milieu			17.494.367
5202	Duurzaam bodembeheer en afval	4.802		1.339.534
6.	ENERGIEK GRONINGEN			
	Energie en klimaat			6.565.294
5004	Energie en klimaat	3.017.000		5.981.101
8.	WELZIJN, SOCIAAL BELEID, JEUGD, CULTUUR			
	Sociaal beleid			6.744.208
8201	Sport	1.020		469.527
	Cultuur en media			21.916.983
8311	Het verhaal van Groningen	1.770		3.624.367
9.	BESTUUR			
	Bestuurlijke samenwerking			4.348.646
1501	(Uitvoering van) wettelijke regelingen	419.654		1.610.652
10.	BEDRIJFSVOERING			
	Bedrijfsvoering			2.400.724
1602	Voorzieningen personeel	132.120		268.301
0.	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			
	Totaal			53.981.158
0010	Financieringsmiddelen	637.370		4.550.169
0110	Geldleningen langer of gelijk aan een jaar		1.832.640	19.684.390
0410	Deelnemingen	1.870		26.490
0500	Onvoorzien	442.900		2.529.655
0600	Saldo van kostenplaatsen	483.219		1.699.693
0800	Mutaties reserves		278.725	25.406.612
	Totaal gewone dienst	5.964.760	2.237.101	

1e WIJZIGING BEGROTING 2012

BATEN

	Omschrijving	BEDRAG VAN		
		nieuwe post/ verhoging	verlaging	nieuwe raming
	GEWONE DIENST			
1.	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN			
	Wonen en leefbaarheid			153.374
9101	Ruimtelijke ontwikkeling	13.504		153.374
2.	ONDERNEMEND GRONINGEN			
	Bedrijvigheid			12.811.840
7201	Nutsvoorzieningen		1.093.354	12.692.140
5.	SCHOON/VEILIG GRONINGEN			
	Water			525.680
4001	Water		34.130	525.680
0.	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			
	Totaal			201.507.016
0010	Financieringsmiddelen	2.105.512		7.782.795
0110	Geldleningen langer of gelijk aan een jaar		2.106.380	41.958.783
0200	Algemene uitkering provinciefonds		178.902	80.534.400
0310	Eigen middelen		131.020	49.167.053
0410	Deelnemingen		50.000	50.150
0800	Mutaties reserves	5.934.665		21.604.583
	Totaal gewone dienst	8.053.681	3.593.786	

Aldus vastgesteld door Provinciale Staten van Groningen
in hun vergadering van

, voorzitter.

, griffier.

Toelichting op de 1^e wijziging van de provinciale begroting 2012

LASTEN

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN	
	Wonen en leefbaarheid	
9101	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente deelneming Blauwestad - Rente lening Blauwestad - Stichting kapitaal t.b.v. Meerstad	20 6.110 <u>3.720</u> 9.850
	ONDERNEMEND GRONINGEN	
	Bedrijvigheid	
7107	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente deelneming NOM	20
7201	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente achtergestelde lening Enexis NV - Rente lening Enexis NV 10 jaar - Rente lening PBE BV - Rente bruglening Enexis NV - Rente deelneming diversen Enexis NV - Rente Waterbedrijf Groningen	87.410 69.010 21.080 285.910 5.660 <u>40</u> 469.110
	BEREIKBAAR GRONINGEN	
	Mobiliteit en infrastructuur	
3101	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Afschrijvingen secundaire wegen - Toe te rekenen rente tertiaire wegen - Afschrijvingen tertiaire wegen - Toe te rekenen rente provinciale wegen vanaf 1993 - Afschrijvingen provinciale wegen vanaf 1993 Advertentiekosten bestekken	2 190 3 10.770 -101.601 <u>-970</u> -91.606
3102	Areaalwijziging beheer en onderhoud provinciale wegen	11.165
3301	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente waterwegen - Afschrijvingen waterwegen	137.840 <u>42.310</u> 180.150

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
3303	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente ICT-ring Reitdiep (aandeel overige waterwegen) - Toe te rekenen rente Reitdiepproject (aandeel overige waterwegen)	2.020 <u>200</u> 2.220
3304	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente ICT-ring Reitdiep (aandeel Lauwersoog) - Toe te rekenen rente Reitdiepproject (aandeel Lauwersoog) - Toe te rekenen rente erfpachtsterrein (aandeel Lauwersoog)	200 300 <u>20</u> 520
	KARAKTERISTIEK GRONINGEN	
	PLG	
6203	Onderzoek voorkomen ganzenschade (zie 0800-baten)	150.000
	SCHOON/VEILIG GRONINGEN	
	Water	
4001	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - hypothecaire geldlening Onnerpolder - hypothecaire geldlening Ulsderpolder	-12.230 <u>-21.900</u> -34.130
	Milieu	
5202	Bespaarde rente voorziening Nazorg stortplaatsen	4.802
	ENERGIEK GRONINGEN	
	Energie en klimaat	
5004	Revolving fund Energiefonds (zie 0800-baten) Ecologie en Economie in balans (zie 0800-baten)	3.000.000 <u>17.000</u> 3.017.000
8.	WELZIJN, SOCIAAL BELEID, JEUGD, CULTUUR	
	Sociaal beleid	
8201	Aanpassing toegerekende rente Provinciaal Accommodatiefonds	1.020
	Cultuur en media	
8311	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - renteloos voorschot Menkamaborg - achtergestelde lening Groninger Monumenten Fonds	1.640 <u>130</u> 1.770
	BESTUUR	
	Bestuurlijke samenwerking	
1501	Bijdrage in rijksbezuiniging op RHC's	419.654

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	BEDRIJFSVOERING	
	Bedrijfsvoering	
1602	Afwikkeling vereffening vermogen IZR (zie 0800-baten)	132.120
	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	
0010	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente rekening-courant SNN - Rente regiovisie - Rente rekening-courant St. Landinrichting en Bodemverontreiniging - Rente OV-bureau Groningen-Drenthe - Rente Regiotram - Financieringsoverschot - Bespaarde rente rijksmiddelen SDV - Bespaarde rente rijksmiddelen BLS	-451.451 -94.846 6.198 -8.662 68.102 1.117.167 361 <u>501</u> 637.370
0110	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente beleggingen	-1.832.640
0410	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente deelneming aandelenkapitaal BNG	1.870
0500	Voorfinanciering grote projecten (zie 0800-baten)	442.900
0600	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Toe te rekenen rente gebouwen - Toe te rekenen rente kelder PCCV - Toe te rekenen rente PAC-noodvoorziening - Toe te rekenen rente hydraulische graafmachine - Toe te rekenen rente werkboot - verrekenen hydraulische graafmachine - verrekenen hydraulische werkboot Regionale luchthavens (via Provinciefonds) Bezwaar en beroep bouw- en woningtoezicht(zie 0800-baten) Stelpost aanvullende kosten decentralisatie MURA	113.010 40 450 360 5.110 -360 -5.110 38.489 7.630 <u>323.600</u> 483.219
0800	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Bespaarde rente egalisatiereserve RSP - Bijdrage aan reserve ESFI: opbrengst dividend Enexis c.a.	-629.042 <u>350.317</u> -278.725

BATEN

Productgroep	Aanpassing	Specificatie in euro's
	LEVEN EN WONEN IN GRONINGEN	
	Wonen en leefbaarheid	
9101	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - rente GEMM CV (Meerstad)	13.504
	ONDERNEMEND GRONINGEN	
	Bedrijvigheid	
7201	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - brugleningen Enexis c.a. - Dividend Enexis c.a.	-192.563 <u>-900.791</u> -1.093.354
	SCHOON/VEILIG GRONINGEN	
	Water	
4001	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - hypothecaire geldlening Onnerpolder - hypothecaire geldlening Ulsderpolder	-12.230 <u>-21.900</u> -34.130
	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	
0010	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Rente kasgeldleningen - Rente nazorg stortplaatsen - Rente Groenfonds - Rente rekening-courant Blauwestad - Rente rekening-courant Regiotram	1.762.500 4.802 -5.000 354.250 <u>-11.040</u> 2.105.512
0110	Aanpassing van de raming als gevolg van herberekening van de kapitaallasten: - Overige beleggingen - Administratieve boeking i.v.m. bespaarde rente	-2.112.941 <u>6.561</u> -2.160.380
0200	Diverse mutaties Provinciefonds septembercirculaire 2011	-178.902
0310	Opbrengst opcenten motorrijtuigenbelasting	-131.020
0410	Dividend NV BNG	-50.000
0800	Mutaties algemene reserve: - Overboeking kredieten 2011-2012 - Doorschuiven begrotingsruimte 2011 naar 2012	3.749.650 <u>2.185.015</u> 5.934.665