

Provincie Fryslân
Begrotingswijziging 2023
Berap 2023

Provinciale Staten
27 september 2023

De begrotingswijziging is ingedeeld in de volgende onderdelen:

- I. Wijzigingsvoorstellen met gevolgen voor het begrotingssaldo
- II. Wijzigingsvoorstellen met gevolgen voor het begrotingssaldo vrijval.
- III. Vrij vragen voorwaardelijke budgetten (geen begrotingswijzigingen).
- IV. Overige wijzigingsvoorstellen niet van invloed op het begrotingssaldo.
- V. Voorstellen tot aanpassing bestedingsritme tijdelijke budgetten
Onderverdeeld in categorie A en B
Categorie A Overeenkomst met medeoverheden en andere partijen
Categorie B Meerjarige tijdelijke budgetten

De totale wijziging van het bestedingsritme, waarbij uitgaven en inkomsten zijn gesaldeerd, is als volgt:

	2023	2024	2025	2026	2027
Categorie A	-15.804.600	3.052.700	1.160.000	6.485.000	5.106.900
Categorie B	-5.590.200	4.796.300	61.000	-267.100	500.000
	-21.394.800	7.849.000	1.221.000	6.217.900	5.606.900
Totaal	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten	-27.477.000	14.634.800	1.221.000	6.217.900	5.606.900
Baten	-6.082.200	6.785.800	0	0	0

Daarnaast wordt voor 12 tijdelijke budgetten een verlenging van de looptijd gevraagd namelijk:

- C 1 Aanpak ondermijning Friese gemeenten
- C 2 Verduurzamen OV bus
- C 3 Opdracht proef batterijtrein
- C 4 Potato valley
- C 5 Dutch Dairy Centre
- C 6 Vergroenen schoolpleinen
- C 7 Fries in het MBO
- C 8 Taal
- C 9 Ryksbydrage feroaring Kurrikulum
- C 10 Fase 2 gebiedsontwikkeling Centrale As
- C 11 Energieneutrale provinciale gebouwen

VI. Voorstellen tot aanpassing van reserves.

De totale wijziging van de reserves is als volgt:

	2023	2024	2025	2026	2027
Reserves	-34.825.100	12.008.900	21.991.900	-12.265.800	3.321.300
	-34.825.100	12.008.900	21.991.900	-12.265.800	3.321.300
Totaal	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten	-33.994.100	13.508.900	21.991.900	-12.265.800	3.321.300
Baten	831.000	1.500.000	0	0	0

VII. Lastneming subsidies beschikkingen.

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 1 **Bestuur**
Onderwerp : I 1 **Provinciale bijdrage Giro 555 voor slachtoffers aardbeving**
Taakomschrijving: Provinciale Staten
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

De provincie heeft besloten om € 0,50 per inwoner te doneren aan de actie Giro 555 voor slachtoffers van de aardbeving in Turkije en Syrië. Het totale bedrag komt daarmee op € 329.806,-. Dekking vindt plaats van uit het begrotingssaldo.

Voorstel:

Een budget van € 329.800,- in de begroting op te nemen voor de bijdrage aan de actie Giro 555 voor de slachtoffers van de aardbeving. Dekking vindt plaats vanuit het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
1	Bestuur	329.800				
	Begrotingssaldo	-329.800				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 1 **Bestuur**
Onderwerp : I 2 **Aanpassen provinciale bijdrage aan het samenwerkingsverband IKW**
Taakomschrijving: Wadden
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In 2016 stemden Provinciale Staten in met het interprovinciale Investeringskader Waddengebied 2016-2026 (IKW). Met het IKW beogen de Waddenprovincies Noord-Holland, Groningen en Fryslân majeure en onderscheidende projecten mogelijk te maken, gericht op de duurzame economische en ecologische ontwikkeling van het Waddengebied. Een en ander in nauwe samenwerking met het Waddenfonds. Het aandeel van Fryslân in de kosten van de samenwerking met de beide andere provincies is in 2023 € 200.900,-. In de provinciale begroting is reeds een bijdrage van € 153.500,- opgenomen.

Voorstel:

Instemmen met het beschikbaar stellen van € 47.400,- als aanpassing van de provinciale bijdrage in het Samenwerkingsverband Investeringskader Waddengebied.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
1	Bestuur	47.400				
	Begrotingssaldo	-47.400				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 1 **Bestuur**
Onderwerp : I 3 **Fractiebudgetten**
Taakomschrijving: Provinciale Staten
Categorie ZBB: Wettelijke basis

Toelichting:

Na de verkiezingen van 15 maart 2023 bestaat Provinciale Staten uit veertien fracties. Doordat het aantal fracties toeneemt, stijgen ook de fractiesubsidies.

Daarnaast worden de fractiesubsidies conform de Verordening op de ondersteuning Statenfracties jaarlijks per 1 januari aangepast op basis van het prijsindexcijfer voor de gezinsconsumptie in Nederland.

Met deze wijziging wordt de begroting met betrekking tot de fractiesubsidies weer sluitend gemaakt.

Voorstel:

Instemmen met de aanpassing van de fractiebudgetten ten laste van het begrotingsaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
1	Bestuur	193.900	258.600	258.600	258.600	258.600
	Begrotingssaldo	-193.900	-258.600	-258.600	-258.600	-258.600
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 1 **Bestuur**
Onderwerp : I 4 **Aanpassen vergoedingen Provinciale Statenleden**
Taakomschrijving: Provinciale Staten
Categorie ZBB: Wettelijke basis

Toelichting:

De vergoeding voor Statenleden is per 15 maart 2023 omhoog gegaan van € 1.329,- naar € 1.895,- bruto per maand.

De vergoeding van Statenleden sloot niet meer goed aan bij de zwaarte van de taken die ze vervullen. Een passende vergoeding is ook nodig om het ambt aantrekkelijk te houden.

De vergoeding van Statenleden om zelf een voorziening te kunnen treffen voor arbeidsongeschiktheid, ouderdom en overlijden zoals opgenomen in de Verordening rechtspositie Statenleden wordt met deze begrotingswijziging ook verwerkt.

Voorstel:

De verhoging van de vergoedingen van de Provinciale Statenleden aanpassen ten laste van het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Provinciale staten	240.600	316.000	316.000	316.000	316.000
	Begrotingssaldo	-240.600	-316.000	-316.000	-316.000	-316.000
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : 15 **Verkoop wegensteunpunten**
Taakomschrijving: Beheer en onderhoud provinciale eigendommen
Categorie ZBB: Wettelijke basis

Toelichting:

In het kader van de herverdeling steunpunten (zie ook briefnummer 01569972 van 18 september 2018) willen we de steunpunten Hurdegaryp en Scharnegoutum verkopen. De verkoopopbrengst wordt toegevoegd aan het begrotingssaldo en dit om te zetten naar structurele middelen ter dekking voor de businesscase herverdeling steunpunten.

Voorstel:

Het saldo van de verkoop € 655.000,- toe te voegen aan het begrotingssaldo en structurele middelen (€ 14.737,- per jaar) in te zetten ter dekking voor de businesscase herverdeling steunpunten. Dit verloopt budgettair neutraal.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur			14.700	14.700	14.700
	Begrotingssaldo	350.000	305.000	-14.700	-14.700	-14.700
	Totaal lasten	350.000	305.000	0	0	0
Baten						
2	Infrastructuur	350.000	305.000			
	Totaal baten	350.000	305.000	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : 16 **Busremise Schiermonnikoog**
Taakomschrijving: **Innovatie/circulaire economie, Infraprojecten openbaar vervoer en**
Beheer en onderhoud wegen
Categorie ZBB: **Kerntaak breed, Wettelijke keuze en Wettelijke keuze**

Toelichting:

Voor de realisatie van de busremise op Schiermonnikoog heeft GS in de vergadering van 17 mei 2022 ingestemd met een investeringskrediet van € 1,8 mln.

Door het vervallen van de bouwvrijstelling (oktober 2022) moet tijdens de aanleg van een project rekening worden gehouden met de uitstoot van stikstof. Bouwen binnen Natura 2000-gebied (Schiermonnikoog) is dan alleen mogelijk als uitstoot van stikstof op de bouwlocatie zoveel mogelijk wordt voorkomen. Dit kan door te kiezen voor een aangepaste bouwwijze (prefab). De extra kosten a € 150.000,- worden gefinancierd vanuit beschikbare middelen voor Circulaire Economie. De busremise betreft een investering welke op afschrijving staat. De bijdrage vanuit Circulaire economie wordt toegevoegd aan het begrotingssaldo om vervolgens de afschrijvingslasten in de begroting op te nemen.

De kosten van materiaal en arbeid zijn na vaststelling van het krediet het afgelopen jaar zeer fors gestegen. Na versoering van de scope zorgt dit voor een tekort van € 200.000,-. Vanuit een bestaand investeringsbudget, welke opgenomen was onder de dekkingsreserve voor aanpassing van trein- en buslocaties in provinciaal eigendom wordt een bedrag van € 200.000,- bestemd voor de busremise op Schiermonnikoog. Vanuit de dekkingsreserve wordt € 200.000 toegevoegd aan het begrotingssaldo en de bijbehorende afschrijvingslasten uit het begrotingssaldo onttrokken. De afschrijvingslasten worden nu rechtsreeks in de exploitatie opgenomen.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de bijdrage uit Circulaire Economie en Grote bus- en treinstations toe te voegen aan het budget Busremise Schiermonnikoog. Dit verloopt budgettair neutraal.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
4	Economie	-150.000				
	Begrotingssaldo	350.000		-7.300	-7.300	-7.300
2	Infrastructuur		-6.700	600	600	600
	Totaal lasten	200.000	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
Baten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Beschikking over reserve	200.000	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
	Totaal baten	200.000	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700

Investeringsen

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Stalling Schiermonnikoog	350.000				
2	Aanpassing bus/treinhaltes	-200.000				
	Totaal lasten	150.000	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten		0	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Dekkingsreserve kapitaallasten					
	Beschikking over reserve	200.000	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
	Totaal lasten	200.000	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 4 **Economie**
Onderwerp : 17 **Correctie terugbetalen vermogensafbouw aan deelnemers GR De Marrekrite 2022 t/m 2025**
Taakomschrijving: **Vitale waterrecreatie**
Categorie ZBB: **Kerntaak smal**

Toelichting:

In 2021 is in de meerjarenbegroting 2023-2026 verwerkt dat Marrekrite over de boekjaren 2022 t/m 2025 een bedrag van € 96.800,- per jaar als vermogensafbouw teruggeeft aan de deelnemers. De terugkomende bedragen vallen vrij naar het begrotingssaldo. Wij gingen ervan uit dat de terugbetaling jaarlijks achteraf zou plaatsvinden. Eind 2022 bleek dat Marrekrite niet met terugbetalen wacht tot goedkeuring van de jaarstukken, maar de uitbetaling al in het betreffende boekjaar doet. Het ontvangen bedrag over 2022 hebben wij in de jaarstukken 2022 verantwoord. Om die reden moet de eerder begrote inkomst voor 2026 gecorrigeerd worden ten laste van het begrotingssaldo.

Daarnaast is in de begroting de jaarschijf 2026 voor dit onderdeel per abuis meegenomen naar 2027 en dat moet nu ook gecorrigeerd worden ten laste van het begrotingssaldo.

Voorstel:

Volgens onderstaand overzicht de inkomst in 2026 en 2027 corrigeren ten laste van het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Begrotingssaldo				-96.800	-96.800
	Totaal lasten	0	0	0	-96.800	-96.800
Baten						
4	Economie				-96.800	-96.800
	Totaal baten	0	0	0	-96.800	-96.800

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : 18 **Bestedingsritme reserve jaarovergang structurele budgetten**
Taakomschrijving: niet van toepassing
Categorie ZBB: niet van toepassing

Toelichting:

De subsidie lastneming voor de materiële instandhouding Frysk heeft in 2022 een hogere last veroorzaakt. Volgens de regelgeving is de bekleemde reserve in 2022 gevormd (projectsubsidie), terwijl er in de begroting rekening was gehouden met verspreiding van de last over 2022 t/m 2024 (boekjaarsubsidie). Via de mutatie reserve jaarovergang structurele budgetten zijn de benodigde middelen destijds uit volgende jaren naar voren gehaald.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het bestedingsritme reserve jaarovergang structurele budgetten aan te passen. De wijziging verloopt budgettair neutraal via het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Reserve jaarovergang structurele budgetten Vorming van reserve	276.500	-276.500			
	Begrotingssaldo	-276.500	276.500			
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Reserve jaarovergang structurele budgetten Vorming van reserve	276.500	-276.500			
	Totaal baten	276.500	-276.500	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : 19 **Capaciteit Legaliseren PAS-melders**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

Bij de 2e berap 2021 zijn aanvullende provinciale middelen aangevraagd en daarnaast Rijksmiddelen en legesinkomsten opgenomen in de begroting voor het legaliseren van PAS-melders. Hierbij is rekening gehouden met het legaliseren van de PAS-meldingen binnen drie jaar. De kosten werden gespreid over vier jaar (t/m 2025), omdat de verwachting was dat pas in de loop van 2022 stikstofruimte vrij zou worden gemaakt.

In de praktijk zien we dat er tot op heden landelijk nog geen stikstofruimte beschikbaar is gesteld/gekomen voor het legaliseren van de PAS-melders door de minister. Voorafgaand aan legalisering kunnen we wel de PAS-meldingen verifiëren op volledigheid en juistheid. De verwachting is nog steeds dat op korte termijn weinig tot geen stikstofruimte voor Fryslân beschikbaar komt. De werkdruk en de daarbij behorende kosten komen daarmee voor de provincie verder in de tijd te liggen. Net zoals we u daarover vorig jaar informeerden.

Daarom wordt voorgesteld om een deel van de beschikbare middelen (€ 60.000,-) door te schuiven naar 2024 en 2025. Deze wijziging loopt mee in de verzamelwijziging voor kasritmewijzigingen onder PS mandaat. Voor wijzigingen met betrekking tot capaciteit is afgesproken deze separaat voor te leggen. Daarom stellen we met deze wijziging voor om een deel van de beschikbaar gestelde capaciteitsmiddelen voor dit jaar door te schuiven naar 2024 (€ 40.000,-).

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het bestedingsritme van de capaciteitsmiddelen aan te passen. De wijziging verloopt budgettair neutraal via het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering	-40.000	40.000			
	Begrotingssaldo	40.000	-40.000			
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : I 10 **Aanvullende afspraken CAO 2022-2023**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

Op 30 maart 2023 heeft de Bestuurlijke Onderhandelingsdelegatie (BOD) namens de provinciale werkgevers met de vakbonden aanvullende afspraken gemaakt voor de Cao Provinciale Sector 2022 – 2023. Eén van de afspraken betreft een eenmalige uitkering van 750 euro bruto per medewerker (deeltijd naar rato), te betalen vóór 1 juli 2023. Het naast zich neerleggen van deze afspraak wordt niet geadviseerd omdat de provincie Fryslân daarmee een uitzonderingspositie zou innemen. Ook zou het de relatie met het personeel kunnen schaden wanneer Fryslân als enige provincie geen uitvoering geeft aan de afspraak. De provincie heeft geen andere keuze dan deze eenmalige uitkering te doen vóór 1 juli 2023. Binnen de bedrijfsvoering is geen ruimte om deze kosten te dekken.

De BOD opereert met het maken van deze afspraak binnen het haar gegeven mandaat. Na de in 2022 gemaakte cao-loonafspraken was niet voorzien noch begroot dat de BOD deze extra afspraak, ingegeven door stijgende inflatiecijfers, zou maken.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de kosten van de eenmalige uitkering, zijnde € 660.000,- te dekken ten laste van het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Capaciteitsbudget basis	660.000				
	Begrotingssaldo	-660.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : I 11 **Capaciteit Subsidies 2023**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijk keuze

Toelichting:

In de loop van dit jaar is duidelijk geworden dat de capaciteit van subsidiezaken in 2023 onvoldoende is om de benodigde werkzaamheden te kunnen uitvoeren. Zonder aanvullende capaciteit is het onmogelijk om alle reeds bestuurlijk vastgestelde subsidieregelingen uit te voeren. De onderliggende redenen zijn divers: er zijn meer regelingen dan vooraf rekening mee was gehouden in de capaciteitsplanning, de regelingen zijn complexer dan vooraf ingeschat en de openstelling en beoordeling vraagt meer tijd.

Voorstel:

Voorgesteld wordt € 416.500,- vanuit het begrotingsaldo beschikbaar te stellen voor capaciteit.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering					
	Capaciteitsbudget tijdelijk	416.500				
	Begrotingssaldo	-416.500				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: Diverse
Onderwerp : I 12 Deelnemersbijdrage IPO/BIJ12
Taakomschrijving: IPO
Categorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

In november 2022 heeft de Algemene Vergadering van het IPO ingestemd met de meerjarenbegroting van zowel het IPO als de IPO/BIJ12.

De BIJ12 begroting bevat de volgende onderdelen:

- Gemeenschappelijke beheer organisatie (GBO)
- Advies commissie Schade Grondwater (ACSG)
- Drugsafvaldumpingen

Deze onderdelen worden gefinancierd vanuit het begrotingssaldo of Rijksbijdrage via provinciefonds (drugsafval)

- Stikstof en Natura 2000
- natuurinformatie en Natuurbeheer
- Faunazaken

Deze onderdelen worden gefinancierd vanuit de natuurpact middelen

Deze wijziging gaat alleen om de mutaties op de onderdelen die uit het begrotingssaldo worden gefinancierd, waarbij vanaf 2023 een deel van natuurinformatie en natuurbeheer overgeheveld wordt naar GBO. Vanuit het natuurpact zal hiervoor een bijdrage worden geleverd zodat dit budgettair neutraal voor het begrotingssaldo blijft.

In 2023 wordt de begroting verhoogd voor € 348.600,- voor het onderdeel GBO en € 4.800,- voor het onderdeel ACSG. Vanaf 2024 wordt de begroting voor GBO verlaagd met € 73.300,- en voor ACSG verhoogd met € 1.700,-. De bijdrage vanuit het natuurpact vanwege de verschuiving naar GBO bedraagt € 29.100,-.

Dekking vanuit het begrotingssaldo bedraagt daarmee in 2023 € 324.400,- en vanaf 2024 wordt er € 100.700,- teruggestort in het begrotingssaldo.

Voorstel:

De bijdrage aan de IPO/BIJ12 in de begroting aan te passen conform onderstaande tabel.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
3	Omgeving ACSG	4.800	1.700	1.700	1.700	1.700
3	Omgeving R. Natuurpact	-29.100	-29.100	-29.100	-29.100	-29.100
	Bijdrage aan GBO	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
6	Bedrijfsvoering GBO	348.600	-73.300	-73.300	-73.300	-73.300
	Begrotingssaldo	-324.300	100.700	100.700	100.700	100.700
	Totaal lasten	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
Baten						
6	Bedrijfsvoering Bijdrage van natuurpact	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
	Totaal baten	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 7 **Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**
Onderwerp : I 13 **Rente Nazorgfonds**
Taakomschrijving: **niet van toepassing**
Categorie ZBB: **niet van toepassing**

Toelichting:

Het Nazorgfonds voert de zorg uit over de afgesloten en overgedragen stortplaatsen. Hiervoor ontvangt het Nazorgfonds bijdragen van de oorspronkelijke eigenaren. Het betalingsverkeer t.b.v. het Nazorgfonds loopt via de provincie. De provincie en het Nazorgfonds hebben hiervoor een rekeningcourant-verhouding opgezet. Dit houdt in, dat de mutaties t.b.v. het Nazorgfonds via de bankrekening van de provincie lopen en dat het saldo daar ook staat. De provincie kan over dit saldo beschikken en heeft daarmee een schuld aan het Nazorgfonds. Hiervoor betaalt de provincie jaarlijks een door PS in 2015 vastgestelde rekenrente van 4,24%. Deze afspraak is gemaakt in 2015 en geldt tot en met 2024. Deze rente, jaarlijks inmiddels ruim € 700.000,- wordt toegevoegd aan de rekeningcourant en verhoogd derhalve de schuld van de provincie aan het Nazorgfonds. Dit heeft dan ook meteen een verhogend effect op de rente van het volgende jaar.

In verband met een te verwachte voorheffing dit jaar van de gemeente Smallingerland met betrekking tot stortplaats de Drachtstervaart van € 2,1 mln. zal het rekeningcourant saldo verder oplopen. Hierdoor is het onontkoombaar dat de provincie, op basis van de bestaande afspraken, een hogere rentevergoeding verschuldigd is aan het Nazorgfonds. Omdat deze kosten onuitstelbaar zijn wordt voorgesteld om dit budget bij de bestuursrapportage op te hogen. Omdat vanaf 2025 nieuwe afspraken moeten worden gemaakt worden nu alleen voor 2023 en 2024 middelen gevraagd.

Voorstel:

De middelen die benodigd zijn om de rentelast weer op niveau te brengen voor de resterende looptijd van de regeling uit het begrotingssaldo te halen conform onderstaande tabel.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	62.300	106.400			
	Begrotingssaldo	-62.300	-106.400			
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 7 **Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**
Onderwerp : I 14 **Rentevergoeding ten behoeve van RSP**
Taakomschrijving: **niet van toepassing**
Categorie ZBB: **niet van toepassing**

Toelichting:

In de uitgangspunten begroting is opgenomen dat de Index Bruto Overheidsinvestering (IBOI) zoals gepubliceerd in de rapportage van het Centraal Economisch Pan van betreffend jaar toegerekend zal worden aan het Regiospecifiek Pakket (RSP) gelden. Het percentage van de indexering IBOI is in 2023 4,8%. Gelet op de verwachte RSP standen geeft dit een verwachte rentevergoeding van € 775.200.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel wordt op basis van de IBOI indexering 2023 een bedrag van € 775.200,- toegerekend naar de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien, financiering lange termijn. Dekking vindt plaats vanuit het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	775.200				
	Begrotingssaldo	-775.200				
	Totaal lasten	0				
Baten						
	Totaal baten					

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 1 **Bestuur**
Onderwerp : II 1 **Deelnemersbijdrage SNN**
Taakomschrijving: SNN
Categorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

De benodigde deelnemersbijdrage voor 2023 en 2024 is lager dan oorspronkelijk opgenomen in de begroting SNN voor de jaren 2023 en 2024 om de begroting in die jaren sluitend te maken. Dit komt omdat het totaal van baten en lasten een positief saldo laat zien als gevolg van de gestegen rente ontvangsten welke niet waren begroot. Gezien het huidige weerstandsvermogen stelt SNN voor het positieve saldo van de rekening incidenteel in mindering te brengen op de deelnemersbijdrage voor 2023 en 2024.

Voorstel:

Voor 2023 en 2024 de deelnemersbijdrage te verlagen ten gunste van het begrotingsaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
1	Bestuur	-700.000	-400.000			
	Begrotingssaldo	700.000	400.000			
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : II 2 **Vrijval budget Herinrichting/verplaatsen OV knooppunt Zurich**
Taakomschrijving: **Infraprojecten openbaar vervoer**
Categorie ZBB: **Wettelijk keuze**

Toelichting:

Dit project is volledig stil komen te vallen. Samen met de huidige busvervoerder en RWS (Rijkswaterstaat) samen zou worden gewerkt. Europese subsidies zijn niet verkregen. Vanuit RWS is er geen urgentie meer en vanuit de vervoerder ook niet (in verband met lopende aanbesteding bus concessie). Voorgesteld wordt het budget vrij te laten vallen naar het begrotingssaldo.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het budget Herinrichting/verplaatsen OV knooppunt Zurich van € 250.000,- vrij te laten vallen naar het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	-250.000				
	Begrotingssaldo	250.000				
	Totaal lasten	0				
Baten						
	Totaal baten					

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : II 3 **Vrijval budget Project onrechtmatig gebruik**
Taakomschrijving: **Beheer en onderhoud provinciale eigendommen**
Categorie ZBB: **Wettelijk keuze**

Toelichting:

In het kader van het project onrechtmatig gebruik is jaarlijks € 50.000,- beschikbaar voor taxatie- en verkoopkosten van te verkopen provinciaal vastgoed. De ervaring is dat het meeste provinciale vastgoed wordt verhuurd en niet verkocht. De verwachting is dat € 15.000,- nodig is om de te verwachten verkoopkosten af te dekken. Voorgesteld wordt het restant budget van € 35.000,- vrij te laten vallen naar het begrotingssaldo.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het budget Project onrechtmatig gebruik van € 35.000,- vrij te laten vallen naar het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	-35.000				
	Begrotingssaldo	35.000				
	Totaal lasten	0				
Baten						
	Totaal baten					

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : II 4 **Inkomst verkoop watersteunpunt**
Taakomschrijving: Beheer en onderhoud provinciale eigendommen
Categorie ZBB: Wettelijk basis

Toelichting:

In GS van 18-9-2018 is besloten om de opbrengst van de verkoop van watersteunpunten van € 1 mln. toe te voegen aan de algemene middelen en deze bij de 2e berap 2018 aan PS voor te leggen.

Van de € 1 mln. was een bedrag ad € 634.000,- aan verkoop watersteunpunten opgenomen in 2022.

Door vertraging in de verkopen is dit niet gerealiseerd in 2022. Omdat er nog geen duidelijkheid is of steunpunt Sumar verkocht wordt of verhuurd wordt deze nu nog niet opgevoerd, voor het gedeelte waar de verwachting van is (een bedrag ad € 475.000,-) dat deze verkocht zal worden in 2023 de opbrengst wel in de begroting op te nemen.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de inkomst van de verkoop watersteunpunt van € 475.000,- opnemen in de begroting en deze toevoegen aan het begrotingsaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Begrotingssaldo	475.000				
	Totaal lasten	475.000	0	0	0	0
Baten						
2	Infrastructuur	475.000				
	Totaal baten	475.000	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 4 **Economie**
Onderwerp : II 5 **Vrijval collegegeld universitair onderwijs**
Taakomschrijving: Arbeidsmarkt/onderwijs
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In 2023 is de subsidieregeling collegegeld Universitair onderwijs nog voor 1 jaar opengesteld voor € 25.000,-. Het restant budget en restanten op eerdere subsidieplafonds universitair onderwijs, worden na verrekening met deze wijziging toegevoegd aan het begrotingssaldo.

Voorstel:

Volgens onderstaand overzicht € 105.300,- vrij te laten vallen naar het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
4	Economie	-105.300				
	Begrotingssaldo	105.300				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : II 6 **Vrijval (deel) middelen Breed corona budget 2^e pakket**
Taakomschrijving: **Initiatief van onderop**
Categorie ZBB: **Kerntaak breed**

Toelichting:

Vanuit het Breed corona budget 2^e pakket zijn veel projecten opgepakt. Deze begrotingswijziging gaat over vrijval bij de projecten Ontwikkeljild DOM's en Mienskip & Bedriuw yn ferbining. Van het budget Ontwikkeljild DOM's is € 150.000,- niet besteed, omdat hier geen passende en uitvoerbare regeling voor is gevonden binnen de bestedingstermijn. De regeling Mienskip & Bedriuw yn ferbining heeft begin 2023 opengestaan, waarbij er 46 mienskipsinitiatieven zijn bediend. Er resteert een budget van € 100.000,- dat niet meer ingezet wordt. Voorgesteld wordt om de totale resterende middelen, zijnde € 250.000,-, te laten vrijvallen in het begrotingssaldo.

Voorstel:

Instemmen met het laten vrijvallen van € 250.000,- van het Breed corona budget 2^e pakket naar het begrotingssaldo.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	-250.000				
	Begrotingssaldo	250.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : II 7 **Vrijval lepen Mienskipsfûns – Thema Vrijheid**
Taakomschrijving: **Initiatief van onderop**
Categorie ZBB: **Kerntaak breed**

Toelichting:

Alle aanvragen die door de technische toets zijn gekomen en zijn voorgelegd aan de adviescommissie zijn positief beoordeeld en gehonoreerd. Van de beschikbare € 75.000,- is € 36.325,20 uitgegeven aan deze projecten. De overgebleven € 38.700,- willen we daarom terug laten vallen in het begrotingssaldo.

Meer informatie over de uitvoering van de thematender vind u in PS brief: 02112154.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel € 38.700,- vrij te laten vallen naar het begrotingssaldo

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	-38.700				
	Begrotingssaldo	38.700				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 7 **Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**
Onderwerp : II 8 **Toevoeging onvoorzien aan begrotingssaldo**
Taakomschrijving: **niet van toepassing**
Categorie ZBB: **niet van toepassing**

Toelichting:

Via de post onvoorzien worden diverse posten geboekt die geen onderdeel meer zijn van de begroting. Dit betreft lagere vaststelling van subsidies, afwikkeling crediteuren nog te betalen 2022. Via deze wijziging wordt het saldo toegevoegd aan het begrotingssaldo.

Voorstel:

De begroting aanpassen volgens onderstaande tabel.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
7	Algemene dekkings- middelen en onvoorzien	-274.700				
	Begrotingssaldo	274.700				
	Totaal lasten	0				
Baten						
	Totaal baten					

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: Diverse
Onderwerp : II 9 Deelnemersbijdrage IPO
Taakomschrijving: IPO
Categorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

In november 2022 heeft de Algemene Vergadering van het IPO ingestemd met de meerjarenbegroting van zowel het IPO als de IPO/BIJ12. Vanwege een overheveling van een deel van de kosten voor programma stikstof en natuur naar de BIJ12, wordt de deelnemersbijdrage voor het IPO vanaf 2023 verlaagd met resp. € 365.000,- in 2023, € 391.000,- in 2024, € 371.000,- in 2025 en € 319.000,- in 2026 en verder. De IPO bijdrage is nu in de verschillende beleidsprogramma's opgenomen waarmee het voor Provinciale Staten niet gelijk inzichtelijk is wat onze bijdrage in totaliteit is. Voorgesteld wordt daarom om vanaf 2024 de deelnemersbijdrage op te nemen in programma 1 Bestuur. De verlaging van de bijdrage wordt met deze wijziging toegevoegd aan het begrotingssaldo.

Voorstel:

De begroting van de deelnemersbijdrage aan het IPO te verlagen conform onderstaande tabel en dit bedrag toe te voegen aan het begrotingssaldo. Daarnaast de totale deelnemersbijdrage aan het IPO vanaf 2024 op te nemen in programma 1 Bestuur in plaats van in de afzonderlijke beleidsprogramma's.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
1	Bestuur	23.600	1.970.600	1.990.400	2.042.400	2.042.400
2	Infrastructuur	-8.200	-286.200	-286.200	-286.200	-286.200
3	Omgeving	-335.900	-1.213.900	-1.217.900	-1.217.900	-1.217.900
4	Economie	4.900	-74.900	-70.700	-70.700	-70.700
5	Mienskip	-16.000	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
6	Bedrijfsvoering	-33.400	-268.900	-268.900	-268.900	-268.900
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien		-501.000	-501.000	-501.000	-501.000
	Begrotingssaldo	365.000	391.000	371.000	319.000	319.000
	Totaal lasten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 1 **Afwikkeling RSP-projecten DEO en WIW**
Taakomschrijving: Aanleg nieuwe infra
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

Als onderdeel van Bereikbaarheid Leeuwarden zijn de Drachtsterweg en omgeving (DEO) en de Westelijke Invalsweg (WIW) inmiddels gerealiseerd. Ook financieel kunnen deze beide projectonderdelen worden afgewikkeld.

De projectonderdelen DEO en WIW hebben een positief resultaat van € 353.900,-. Conform de afspraken binnen het RSP convenant moet dit resultaat beschikbaar blijven voor RSP projecten. Het positieve saldo wordt daarom aan de RSP middelen toegevoegd. Tevens zal bij deze wijziging € 295.500,- toegevoegd worden aan de RSP middelen. Dit betreft te hoge RSP bijdrage bij de inkomsten van de projectonderdelen DEO en WIW en wordt middels deze wijziging weer teruggeboekt.

Voorstel:

Voorstel is om het positieve resultaat van € 353.900,- en de te veel ontvangen RSP bijdrage van € 295.000,- toe te voegen aan de RSP middelen.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
2	Infrastructuur	648.900			
	Totaal lasten	648.900			
Baten					
2	Infrastructuur	295.000			
	Reserve Bijdrage aan activa in eigendom van derden				
	Beschikking over reserve	353.900			
	Totaal baten	648.900			

Investerings

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
2	Infrastructuur	-353.900			
	Totaal lasten	-353.900			
Baten					
	Totaal baten	0			

Reserve

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
	Reserve Bijdrage aan activa in eigendom van derden				
	Beschikking over reserve	353.900			
	Totaal lasten	353.900			
Baten					
	Totaal baten	0			

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 2 **Omzetten dekingsreserve kapitaallasten provinciale activa in reserve bijdrage activa in eigendom van derden bij diverse projecten**
Taakomschrijving: **Aanleg nieuwe infra**
Categorie ZBB: **Kerntaak breed**

Toelichting

De projecten Joure, Haak om Leeuwarden, Bereikbaarheid Leeuwarden en het RSP startkrediet (programmabudget RSP projecten) en het opheffen van de overwegen Werpsterhoek hebben nog een dekking die gereserveerd staat in de dekingsreserve kapitaallasten. Omdat het hier geen eigen infra betreft wordt dit overgebracht naar de reserve bijdrage activa in eigendom van derden. In totaal gaat het om € 7,7 mln.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel wordt het bedrag van € 7,7 mln. vanuit de dekingsreserve kapitaallasten overgebracht naar de reserve bijdrage activa in eigendom van derden.

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Vorming van reserve	-7.694.000				
2	Bijdrage aan activa in eigendom van derden Vorming van reserve	7.694.000				
	Totaal lasten	0				
Baten						
	Totaal baten					

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 3 **Bijstellen inkomsten projecten Joure, Haak om Leeuwarden en Harlingen**
Taakomschrijving: Aanleg nieuwe Infra
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In 2022 hebben de projecten Joure en Haak om Leeuwarden een bijdrage vanuit de RSP middelen ontvangen van respectievelijk € 3 mln. en € 4,4 mln. De inkomsten van deze projecten moeten vanwege deze bijdrage nog worden verwerkt in de begroting bij deze projecten. Tevens is in eerdere jaren een inkomst van € 1,3 mln. tussen de twee projecten Joure en Traverse Harlingen foutief verwerkt. Met deze begrotingswijziging wordt dit hersteld.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de inkomsten van de projecten Joure, Haak om Leeuwarden en Traverse Harlingen voor totaal € 7,4 mln. in de begroting aanpassen.

Investerings

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
	Totaal lasten				
Baten					
2	Infrastructuur (N31 Haak om Leeuwarden)	-4.400.000			
2	Infrastructuur (RSP Joure)	-1.720.000			
2	Infrastructuur (RSP Traverse Harlingen)	-1.280.000			
	Totaal baten	-7.400.000			

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 4 **Aanvullende wijziging in de projecten 'Bereikbaarheid Leeuwarden' en 'Onderdoorgang Hurdegaryp' naar aanleiding van de vrijval infraprojecten 2022**
Taakomschrijving: **Aanleg nieuwe infra**
Categorie ZBB: **wettelijke keuze en kerntaak breed**

Toelichting:

In 2022 is er een vrijval van diverse infra projecten verwerkt bij de 2^e berap 2022. Er moet nog een resterende wijziging worden gemaakt om de provinciale administratie hierop aan te passen. Het betreft de projecten ESGL-tunnel (onderdoorgang) Hurdegaryp en Bereikbaarheid Leeuwarden. De budgetten worden bij deze projecten naar beneden bijgesteld met respectievelijk € 800.000,- en € 1 mln. conform besluitvorming tijdens de 2^e berap 2022. Vanwege de vrijval worden de inkomsten bij het project Bereikbaarheid Leeuwarden met € 800.000,- aangepast. In 2022 is € 1 mln. voorgesloten uit de RSP middelen bij de verwerking van de vrijval. Daarom wordt nu een bedrag van € 1 mln. aan de RSP middelen toegevoegd als sluitstuk van de uitwerking van de vrijval in 2022.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de budgetten van de projecten ESGL-tunnel (onderdoorgang) Hurdegaryp en Bereikbaarheid Leeuwarden (totaal € 1,8 mln.) bijstellen, de inkomsten (€ 800.000,-) van het project Bereikbaarheid Leeuwarden aanpassen en € 1 mln. toevoegen aan de RSP middelen.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	1.000.000	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
	Totaal lasten	1.000.000	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
Baten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Beschikking over reserve	800.000	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
2	Bijdrage aan activa in eigendom van derden Beschikking over reserve	200.000				
	Totaal baten	1.000.000	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700

Investeringen

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
2	Infrastructuur (ESGL tunnel Hurdegaryp)	-800.000			
2	Infrastructuur (RSP Bereikbaarheid Leeuwarden)	-1.000.000			
	Totaal lasten	-1.800.000			
Baten					
2	Infrastructuur (RSP Bereikbaarheid Leeuwarden)	-800.000			
	Totaal baten	-800.000			

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten ov infra wegen Beschikking over reserve	800.000	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
2	Bijdrage aan activa in eigendom van derden Beschikking over reserve	200.000				
	Totaal lasten	1.000.000	-26.700	26.700	-26.700	-26.700
Baten						
	Totaal baten					

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 5 **Aanvullende wijziging in de bijdrage van het project De Skieding naar aanleiding van de vrijval infraprojecten 2021**
Taakomschrijving: **Aanleg nieuwe infra**
Categorie ZBB: **Wettelijke keuze en kerntaak breed**

Toelichting:

In 2021 is er een vrijval verwerkt bij diverse infraprojecten en daarover is conform besloten. Een van de effecten van de vrijval betrof destijds een reallocatie van financiële dekkingsbronnen tussen projecten. Om de afwikkeling op een juiste wijze in de provinciale begroting op te nemen moet er nog een bijdrage van € 2,6 mln. vanuit de RSP middelen aan het project De Skieding worden opgenomen.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de bijdrage van € 2,6 mln. vanuit de RSP middelen in de begroting opnemen voor het project De Skieding.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	-2.600.000		86.700	86.700	86.700
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Vorming van reserve	2.600.000				
	Totaal lasten	0		86.700	86.700	86.700
Baten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Beschikking over reserve			86.700	86.700	86.700
	Totaal baten	0		86.700	86.700	86.700

Investeringen

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
	Totaal lasten				
Baten					
2	Infrastructuur (N358 De Skieding)	-2.600.000			
	Totaal baten	-2.600.000			

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Beschikking over reserve			86.700	86.700	86.700
	Totaal lasten			86.700	86.700	86.700
Baten						
2	Dekkingsreserve kapitaallasten Vorming van reserve	2.600.000				
	Totaal baten	2.600.000				

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 6 **Bijdrage 2023 uit Regiospecifiek Pakket (RSP) aan project Joure**
Taakomschrijving: Aanleg nieuwe infra
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In de RSP middelen is nog een bijdrage voor het project Joure gereserveerd. Met deze wijziging wordt dit gereserveerde bedrag van € 1,6 mln. in de begroting opgenomen voor het project Joure.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel € 1,6 mln. in de begroting van het project Joure aanpassen.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	-1.635.600				
2	Bijdrage aan activa in eigendom van derden Vorming van reserve	1.635.600				
	Totaal lasten	0				
Baten						
	Totaal baten					

Investerings

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Lasten					
	Totaal lasten				
Baten					
2	Infrastructuur (RSP Joure)	-1.635.600			
	Totaal baten	-1.635.600			

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Totaal lasten	0				
Baten						
2	Bijdrage aan activa in eigendom van derden Vorming van reserve	1.635.600				
	Totaal baten	1.635.600				

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : IV 7 **Overeenkomst Gemeente Leeuwarden**
Taakomschrijving: Aanleg nieuwe glasvezel
Categorie ZBB: Kerntaak Breed

Toelichting:

Medio 2020 is er een samenwerkingsovereenkomst met de gemeente Leeuwarden afgesloten (betreffende de aanleg van de voorzieningen om te komen tot de uitvoering) van brugbediening op afstand.

Deze samenwerking bestaat uit 2 onderdelen: onderdeel 1 is bijna gereed (ook qua uitvoering) en de uitwerking van onderdeel 2 vindt op dit moment plaats. Wel is afgesproken dat de uitvoering van onderdeel 2 door de gemeente Leeuwarden zal plaatsvinden.

Om uitvoeringsovereenkomst 2 uit te kunnen voeren, wordt het geld wat als dekking stond gereserveerd in de dekkingsreserve kapitaallasten, (dit omdat het geen eigen infra betreft) aan het project toegevoegd. Het betreft hier een bedrag van circa € 1,6 mln.

Vanuit het programma afstandsbediening waarvan dit project onderdeel uitmaakt wordt eveneens een bedrag van € 883.000 toegevoegd. De reden, de kosten van materiaal en arbeid zijn na de vaststelling van het krediet de afgelopen jaren zeer fors gestegen. Daarom wordt er een herschikking binnen het programma voorgesteld. Vanuit het begrotingssaldo wordt € 883.000 onttrokken en de bijbehorende afschrijvingslast wordt aan het begrotingssaldo toegevoegd. De mutatie verloopt budgettair neutraal.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de begroting aanpassen.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	1.656.100	883.000	-35.300	-35.300	-35.300
	Begrotingssaldo		-883.000	35.300	35.300	35.300
	Totaal lasten	1.656.100	0	0	0	0
Baten						
2	Reserve Bijdrage aan activa in eigendom van derden					
	Beschikking over reserve	1.656.100				
	Totaal baten	1.656.100	0	0	0	0

Investerings

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur		-883.000			
4	Economie		883.000			
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
4	Economie	1.656.100	883.000			
	Totaal baten	1.656.100	883.000	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve Bijdrage aan activa in eigendom van derden					
	Beschikking over reserve	1.656.100				
	Totaal lasten	1.656.100	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 3 **Omgeving**
Onderwerp : IV 8 **Landschapsbeheer nieuwe natuurgebieden**
Taakomschrijving: **Agrarisch natuurbeheer**
Categorie ZBB: **Wettelijke keuze**

Toelichting:

Op dit moment, zijn nog niet alle projecten voor de gebiedsontwikkeling langs de Centrale As uitgevoerd. De provincie zal, conform de motie uit 2017, het onderdeel natuur en landschap afmaken en wil er voor zorgen dat het volledige proces gebiedsontwikkeling rondom de Centrale As wordt afgerond.

Een onderdeel wat nog uitgevoerd moet worden, is onder meer de kapcyclus van bomen die van belang zijn op de vleermuizenroutes. Daarnaast worden er dit jaar afspraken gemaakt voor het beheer en onderhoud met organisaties als Staatsbosbeheer, It Fryske Gea, Noardlike Fryske Walden en voor agrarisch natuurbeheer met boeren en particulieren. Hiervoor wordt een herschikking van het bestaand budget voorgesteld.

De dekking van de afschrijvingslasten van de investering Centrale As, is opgenomen in de dekkingsreserve kapitaalslasten. Vanuit de reserve wordt € 500.000,- toegevoegd aan de reserve Natuurpact. De exploitatielast, € 50.000,- wordt voor 10 jaar uit de reserve Natuurpact beschikbaar gesteld voor het landschapsbeheer van de nieuwe natuurgebieden.

Voorstel:

De begroting aanpassen volgens onderstaande tabel. Daarmee wordt het nog beschikbare investeringsbudget Centrale As, landschapsbeheer omgezet naar een budget voor natuurbeheer binnen de reserve Natuurpact.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
3	Omgeving natuurpact			50.000	50.000	50.000
	Totaal lasten	0	0	50.000	50.000	50.000
Baten						
	Reserve Natuurpact Beschikking over reserve			50.000	50.000	50.000
	Totaal baten	0	0	50.000	50.000	50.000

Investerings

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur Centrale As	-500.000				
	Totaal lasten	-500.000	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Reserve

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve Natuurpact Beschikking over reserve			50.000	50.000	50.000
	Totaal lasten	0	0	50.000	50.000	50.000
Baten						
	Dekkingsreserve kapitaallasten Vorming over reserve	-500.000				
	Reserve Natuurpact Vorming over reserve	500.000				
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 3 **Omgeving**
Onderwerp : IV 9 **Inkomsten actieprogramma Missy Wetterwaarmte**
Taakomschrijving: Energiebesparing
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

Voor de ontwikkeling van aquathermie in Fryslân is samen met vier gemeenten en het Wetterskip Fryslân, het actieprogramma Missy Wetterwaarmte opgesteld. De kosten van de uitvoering worden verdeeld tussen de provincie, Wetterskip Fryslân en de gemeenten. De bijdragen van de deelnemende partijen zullen conform de afgesproken verdeelsleutel door de provincie in rekening worden gebracht. Omdat het hier een reserve betreft, ligt het mandaat bij PS om bijdragen toe te voegen aan de reserve. Met dit voorstel stemt PS in om de bijdragen van het Wetterskip en de gemeenten toe te voegen aan de reserve, zodat deze ook weer kunnen worden uitgegeven aan het project Missy Wetterwaarmte.

Voorstel:

Instemmen met de bijdrage uit het Energieprogramma voor het actieprogramma Missy Wetterwaarmte. De inkomsten van de deelnemende partijen in de begroting op te nemen volgens onderstaande tabel.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
3	Omgeving Energieprogramma	-64.000	-97.500			
3	Omgeving Missy Wetterwaarmte	128.000	195.000			
	Totaal lasten	64.000	97.500			
Baten						
3	Omgeving Missy Wetterwaarmte	64.000	97.500			
	Totaal baten	64.000	97.500			

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij Berap

Programma: 3 **Omgeving**
Onderwerp : IV 10 **Cofinanciering Blue energy**
Taakomschrijving: Opwekken hernieuwbare energie
Categorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

PS hebben het Investeringskader Waddengebied (IKW) vastgesteld om robuuste meerjarige programma's en projecten tot stand te brengen voor het versterken van de ecologie en economie in het Waddengebied.

De totale financiering van het project doorontwikkeling Blue Energy is voorgefinancierd uit de reserve cofinancieringsmiddelen IKW/Waddenfonds.

De toegezegde bijdragen van Economie € 125.000,- en Klimaat en energie € 133.800,- vanuit programma 3 Omgeving en programma 4 Economie worden met deze wijziging toegevoegd aan het moederbudget cofinanciering IKW/Waddenfonds.

Voorstel:

Instemmen om € 125.000,- vanuit programma 4 Economie (Water circulair) en € 133.800,- vanuit programma 3 Omgeving (klimaat en energie) toe te voegen aan de reserve cofinanciering IKW/Waddenfonds.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
7	Algemene dekkingsmiddelen	258.800				
3	Omgeving	-133.800				
4	Economie	-125.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : IV 11 **Bestedingsritme Netwerk Mienskipsinisiatieven voor capaciteit**
Taakomschrijving: **Initiatief van onderop**
Categorie ZBB: **Kerntaak breed**

Toelichting:

Bij de behandeling van het ZBB voorstel in juni 2022 heeft PS besloten het subsidiebudget van Doarpswurk af te bouwen in 2024/2025 en om te zetten in een tijdelijk budget voor het nieuw te vormen netwerk. Het gaat hier om een bedrag van € 1.312.000,-. Via deze begrotingswijziging wordt dit bedrag in het juiste kasritme gezet.

In de regio's Zuidwest-Fryslân en Waddeneilanden worden in 2023 pilots voor de realisatie van een Mienskipslot opgezet. Hiervoor is personele inzet nodig en daarom wordt voorgesteld de voor 2023 beschikbare middelen om te zetten in een (tijdelijk) capaciteitsbudget.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het bestedingsritme aan te passen. De wijziging verloopt budgettair neutraal via het begrotingssaldo. Voor 2023 deel van het budget om te zetten in tijdelijke capaciteit.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	275.000	156.000	-172.000	-259.000	
	Begrotingssaldo	-275.000	-156.000	172.000	259.000	
5	Mienskip	-275.000				
6	Capaciteitsbudget tijdelijk	275.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : IV 12 **Bijdrage budget Erfgoeddeal Greppellân**
Taakomschrijving: Monumenten
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

Door het Rijk is het project Greppellân gehonoreerd vanuit de Erfgoed Deal met € 353.000,-. Omdat dit project bijdraagt aan meerdere provinciale resultaten, hebben wij onze cofinanciering als volgt beschikbaar gesteld: € 125.000,- uit het Veenweidebudget, € 25.000,- uit het Gebiedsbudget, € 37.500,- uit het budget Monumenten en cultuurhistorie en € 90.000,- uit de budgetten Monumenten en cultuurhistorie en prijsvraag project nije fitaliteit âlde pleatsen. Het is voor de uitvoering wenselijk alle budgetten voor dit project samen te voegen tot één projectbudget, omdat van daaruit een incidentele subsidiebeschikking wordt verleend aan een samenwerkingsverband van Landschapsbeheer Friesland en twee agrarische collectieven voor de gebieden Aldeboarn-De Deelen en Baarderadiel. Dit als aanvulling op het lopende POP3-project Herstel Agrarisch Cultuurlandschap.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel bedragen samen te voegen tot één budget Erfgoeddeal Greppellân.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip (Gebiedsbudget)	-25.000				
5	Mienskip (Monumenten & cultuurhistorie)	-37.500				
3	Omgeving (Veenweide)	-125.000				
5	Mienskip (Greppellân)	187.500				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 Bedrijfsvoering
Onderwerp : IV 13 Capaciteitsinzet Natuurpact
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

Provinciale Staten heeft bij de behandeling van herziene planning Natuur Netwerk Nederland (NNN) in november 2022 besloten dat er meer capaciteit beschikbaar komt voor de realisatie van het NNN. Deze capaciteit wordt gedekt vanuit de Natuurpactmiddelen. Er is 13 FTE gekoppeld aan Natuer Mei de Mienskip (NmdM), 4 FTE voor de uitvoering van de strategische grondnota NNN en 1 FTE voor provinciale advisering. In deze opstartfase hebben we tijd nodig om deze capaciteit te vinden en te organiseren. In de programmering voor 2023 wordt voor NmdM rekening gehouden met 11 FTE en voor de strategische grondnota met 2 FTE.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel de begroting aan te passen en de vermindering van capaciteit (in het kader van Natuer mei de mienskip en de strategische grondnota) weer ten gunste van de reserve Natuurpact te laten komen.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
3	Omgeving	566.100				
6	Bedrijfsvoering capaciteit tijdelijk	-566.100				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : IV 14 **Aanpassen systemen voor Omgevingswet omzetten goederen en diensten naar capaciteit**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijk keuze

Toelichting:

De werkzaamheden voor de implementatie van de Omgevingswet zijn geraamd in het projectbudget. Inmiddels is duidelijk dat er intern capaciteit voor de implementatie wordt ingezet in plaats van de opdracht op de markt te zetten. Daarom wordt voorgesteld € 200.000,- van dit budget om te zetten naar capaciteit.

Voorstel:

Een deel van het goederen en dienstenbudget Systemen voor Omgevingswet ad € 200.000,- om te zetten naar capaciteit.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering (Systemen voor Omgevingswet)	-200.000				
6	Bedrijfsvoering capaciteitsbudget tijdelijk	200.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : IV 15 **Uitvoeringskosten subsidieregeling daken**
Taakomschrijving: Monumenten
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In 2023 zal de subsidieregeling daken opnieuw worden opengesteld voor een bedrag van € 600.000,-. Deze regeling is bedoeld voor het stimuleren van het behoud van historische boerderijen in Fryslân door middel van een traditionele dakbedekking van riet, dakpannen of een combinatie van beide en het aanbrengen, vervangen of restaureren van houten uilenborden. In de begroting is echter nog geen rekening gehouden met de bijbehorende uitvoeringskosten van € 42.000,-. Deze kosten kunnen gedekt worden uit de bestaande budgetten binnen het programma Mienskip en worden met deze wijziging overgeheveld naar het programma bedrijfsvoering.

Voorstel:

De uitvoeringskosten subsidieregeling daken van € 42.000,- in 2023 over te hevelen van het programma Mienskip naar het programma bedrijfsvoering volgens onderstaande tabel.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip					
	. Monumenten	-30.000				
	. Monumenten en cultuurhistorie	-5.000				
	. Prijsvraag project nieuwe vitaliteit oude boerderijen	-7.000				
6	Bedrijfsvoering					
	Capaciteitsbudget tijdelijk	42.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : IV 16 **Omzetten exploitatiebudgetten Nij Poadium naar capaciteit**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijk keuze

Toelichting:

Voor de uitvoering van de vastgestelde beleidsdoelen uit Nij Poadium is in het coalitieakkoord extra capaciteit beschikbaar gesteld voor de periode 2019-2023. Niet voor 2024, terwijl Nij Poadium een looptijd heeft t/m 2024. Een deel van het beschikbare beleidsbudget (voor proceskosten en subsidieplafonds van regelingen) kan ingezet worden voor uitvoeringscapaciteit in 2024, zodat er ook in het laatste jaar uitvoering gegeven kan worden aan Nij Poadium.

Voorstel:

Van de exploitatiebudgetten Nij Poadium in 2024 € 869.000,- in te zetten voor capaciteit.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip					
	- Matching landelijke cofinanciering		-37.500			
	- Regeling Iepenloftspullen		-50.400			
	- Nij Poadium		-262.100			
	- Monumenten en cultuurhistorie		- 100.000			
	- Subsidieregeling monumenten		- 100.000			
	- Ryksbydrage Kurrikulum		- 285.000			
	- Kearndoelen Frysk		- 34.000			
6	Bedrijfsvoering capaciteitsbudget tijdelijk		869.000			
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 Bedrijfsvoering
Onderwerp : IV 17 Verlenging HR Traineeprogramma statushouders
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

Voor het tijdelijke budget HR Traineeprogramma statushouders met einde looptijd 2024 wordt voorgesteld om dit te verlengen tot en met 2025. De reden hiervoor is het volgende:

De middelen voor het traineeship zijn vanaf 2023 beschikbaar in de begroting. We zijn de voorbereidingen wel eerder gestart, maar de ontwikkeling van het traineeship heeft meer tijd gevraagd dan verwacht. Dat heeft te maken met de doelgroep en de extra activiteiten die nodig zijn om deze groep een goede begeleiding te bieden. Het traineeship start nu in september 2023 met een doorlooptijd van twee jaar tot en met 2025.

Het bestedingsritme komt er als volgt uit te zien:

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	totaal
6.1	Mensen (loonkosten trainees en extra tijdelijke inzet afdeling HR)	227.000	612.000	464.000	
6.2	Goederen en diensten (opleiding, communicatie etc)	88.000	53.000	56.000	
	Totaal lasten	315.000	665.000	520.000	1.500.000

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijke budget HR Traineeprogramma statushouders te verlengen tot en met 2025. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal ten last van het begrotingssaldo. Tevens wordt een deel van de capaciteit omgezet naar middelen (goederen & diensten)

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering capaciteitsbudget tijdelijk	-523.000	-138.000	464.000		
6	Bedrijfsvoering middelen	88.000	53.000	56.000		
	Begrotingssaldo	435.000	85.000	-520.000		
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : IV 18 **Digitalisering Subsidiezaken omzetten goederen en diensten naar capaciteit**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijk Keuze

Toelichting:

De werkzaamheden voor het project digitalisering Subsidiezaken zijn geraamd in het projectbudget. Inmiddels is duidelijk dat er intern capaciteit voor de projectleidersfunctie wordt ingezet in plaats van de opdracht op de markt te zetten. Daarom wordt voorgesteld € 120.000,- van dit budget om te zetten naar capaciteit.

Voorstel:

€ 120.000,- uit het projectbudget om te zetten naar het capaciteitsbudget in 2023.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering Digitaliseringsstrategie subsidiezaken	-120.000				
6	Bedrijfsvoering Capaciteitsbudget tijdelijk	120.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 Bedrijfsvoering
Onderwerp : IV 19 Wet open overheid omzetten goederen en diensten naar capaciteit
Taakomschrijving: Bestuurlijke vernieuwing
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

In de begroting zijn structureel middelen beschikbaar voor de uitvoering van de Wet open overheid. Deze zijn geraamd op een budget voor goederen en diensten, maar nu de uitwerking gemaakt is, is duidelijk dat het grootste deel van het budget ingezet wordt voor capaciteit. Voorgesteld wordt nu om het bedrijfsvoeringsbudget om te zetten naar capaciteitsbudget.

Voorstel:

In 2023 € 284.200 en vanaf 2024 structureel € 304.000 om te zetten van bedrijfsvoeringbudget naar capaciteitsbudget.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering (Wet open overheid)	-284.200	-304.000	-304.000	-304.000	-304.000
6	Bedrijfsvoering basis capaciteit	284.200	304.000	304.000	304.000	304.000
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 **Bedrijfsvoering**
Onderwerp : IV 20 **Vitaliteit**
Taakomschrijving: Bedrijfsvoering
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

De provincie heeft een hoog ambitieniveau en streeft naar een vitale organisatie met fitte en betrokken medewerkers, die ieder dag met plezier een bijdrage leveren aan die ambitie. Het vitaliteitsbeleid streeft ernaar een cultuur te creëren waarin het persoonlijk prestatievermogen en welbevinden bespreekbaar zijn, waar medewerkers bewust omgaan met, en zelf verantwoordelijkheid voelen en nemen voor, hun eigen inzetbaarheid. De werkgever stimuleert en faciliteert het kunnen nemen van eigen regie in brede zin en met concrete op vitaliteit gerichte initiatieven. Vitaliteitsbeleid is vooral pro-actief beleid, hoe blijf je gezond en vitaal.

Om het vitaliteitsbeleid naar een hoger niveau te tillen is besloten jaarlijks € 75.000,- hiervoor vrij te maken. Dit bedrag wordt gebruikt voor zowel de activiteiten voor medewerkers, als de benodigde inzet (capaciteit) om het vitaliteitsbeleid vorm te geven en uit te rollen.

Voorstel:

Om van de beschikbare middelen voor Vitaliteit € 23.000,- om te zetten naar capaciteit voor de inzet om vitaliteitsbeleid vorm te geven en uit te rollen.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering HR Vitaliteit	-23.000				
6	Bedrijfsvoering Capaciteitsbudget tijdelijk	23.000				
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 7 **Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**
Onderwerp : IV 21 **Breedband 5% regeling super witte adressen**
Taakomschrijving: niet van toepassing
Categorie ZBB: niet van toepassing

Toelichting:

In 2017 heeft PS besloten € 5 mln. beschikbaar te stellen voor de onrendabele adressen. In 2022 bleek dit niet voldoende te zijn. Daarom heeft PS toen besloten € 2 mln. extra beschikbaar te stellen. In totaal is er voor de onrendabele adressen nu € 7 mln. beschikbaar. Dit budget is vanwege de dekking uit de nog te ontvangen rente opbrengsten uit de breedband lening (€ 35 mln.) gekoppeld aan de risicobuffer. Omdat in 2022 geen bestedingen zijn geweest op dit budget is het bedrag volledig toegevoegd aan de risicobuffer. De verwachting is dat de beschikbare € 7 mln. in 2023 tot besteding komt. Daarom wordt voorgesteld het budget weer in de begroting op te nemen.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het budget breedband risicobuffer van € 7 mln. weer op te nemen in de begroting.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	7.000.000				
	Reserve risicobuffer					
	Vorming van reserve	-1.293.600				
	Totaal lasten	5.706.400	0	0	0	0
Baten						
	Reserve risicobuffer					
	Beschikking over reserve	5.706.400				
	Totaal baten	5.706.400	0	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve risicobuffer					
	Beschikking over reserve	5.706.400				
	Totaal lasten	5.706.400	0	0	0	0
Baten						
	Reserve risicobuffer					
	Vorming van reserve	-1.293.600				
	Totaal baten	-1.293.600	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: Diverse
Onderwerp : VA Bestedingsritme tijdelijke budgetten categorie A
Taakomschrijving: Diverse
Categorie ZBB: Diverse

Toelichting:

- VA1 Investeringsagenda Drachten – Heerenveen: Voor busstation Heerenveen zal in 2023 inzet gepleegd worden op het uitwerken van het ontwerp en daarnaast zal (een deel) van de benodigde onderzoeken worden uitgevoerd. De aanbesteding van het contract start in het laatste kwartaal van 2023 en de bestedingen in 2023 zullen dan ook beperkt van omvang zijn. De realisatie is voorzien in 2024 en er wordt naar gestreefd om het aangepaste busstation uiterlijk december 2024 in gebruik te nemen.
- VA2 RSP concrete infraprojecten: Voor busstation Heerenveen zal in 2023 inzet gepleegd worden op het uitwerken van het ontwerp en daarnaast zal (een deel) van de benodigde onderzoeken worden uitgevoerd. De aanbesteding van het contract start in het laatste kwartaal van 2023 en de bestedingen in 2023 zullen dan ook beperkt van omvang zijn. De realisatie is voorzien in 2024 en er wordt naar gestreefd om het aangepaste busstation uiterlijk december 2024 in gebruik te nemen. Verder is de verwachte bijdrage aan de RSP projecten (o.a station Werpsterhoek en ESGL) geactualiseerd
- VA3 Invoering ERTMS European Rail Traffic Management System: De SPUK (specifieke uitkering) aanvraag van de beide provincies bij het ministerie van I&W is nog gaande. De beide betalingen van Fryslân aan Arriva, bestaan uit een 1/3 deel ten laste van de eigen provinciale bijdrage en 2/3 deel als voorschot op de te ontvangen SPUK vanuit het Rijk. Concreet betekent dit dat van de 1e betaling in december 2022 van € 2.490.305,- en van de tweede betaling in april 2023 van € 7.388.411,-, er respectievelijk € 830.101,67 in 2022 en € 2.462.803,67 in 2023 ten laste komen van de provinciale reservering. Het resterende deel ontvangen wij op moment van definitieve toekenning van de SPUK.
- VA4 Bestuursovereenkomst versterken Friese IJsselmeerkust: We willen proberen nog één of meerdere contracten in uitvoering te krijgen. Dit zal niet volledig lukken. Bij de berap een bedrag van € 200.000,- doorschuiven naar 2024.
- VA5 Kaderrichtlijn water: In 2022 en 2023 is er sprake geweest van een aantal meevallers binnen het budget KRW-landbouw. Dit betrof onder andere een hogere EU-bijdrage voor randenbeheer in het ANLb en vrijval op een aantal afgeronde projecten. De middelen zijn gekoppeld aan het doel KRW-landbouw. We passen het kasritme daarom aan gekoppeld aan de looptijd van het huidige stroomgebiedbeheerplan t/m 2027. Bij de herziening van de samenwerkingsovereenkomst KRW-landbouw (2e helft 2023) leggen we deze doorschuiving ook voor aan gedeputeerde staten.
- VA6 Regiodeal Natuurinclusieve landbouw: Het bestedingsritme van de regiodeal wordt na raadpleging met de provincie Groningen aan de verwachte uitbetaling van de cofinanciering op de diverse projecten aangepast.
- VA7 REP Wetsus fase 1: Het kasritme van de REP bijdrage Watertechnologie actualiseren.

- VA8 Investeringsagenda Drachten – Heerenveen: Oudega realisatie Meer, dit project is nog in voorbereiding en de verwachting is dat het begin 2024 wordt aanbesteed en Oudega realisatie Waterfront, dit project is bijna afgerond en de verwachting is dat er € 200.000,- zal resteren. Dit restant blijft onderdeel van het totale investeringsagenda project oostelijke poort merengebied.
- VA9 DU Regiodeal Holwerd aan zee: In februari 2023 is PS akkoord gegaan met het vrijgeven van € 1,2 mln. uit de Regiodealmiddelen voor het nader onderzoeken van de vraagstukken die geformuleerd zijn in het Amendement Fierder mei Holwert oan See. Deze onderzoeken die vooral betrekking hebben op financiering van de natuurvariant en het eigendom, beheer en onderhoud zullen dit jaar afgerond worden en naar alle waarschijnlijkheid in het voorjaar van 2024 ter besluitvorming voorgelegd worden. Daarnaast zullen er dit jaar geen grote uitgaven gedaan worden.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het bestedingsritme van diverse tijdelijke budgetten aan te passen. De wijzigingen verlopen budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Progr	Omschrijving programma en bron	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Exploitatie</i>						
Lasten						
2	Infrastructuur					
VA1	Investeringsagenda Drachten - Heerenveen	-455.000	455.000			
VA2	RSP concrete infraprojecten	-3.470.000	-7.830.000	500.000	5.800.000	5.000.000
VA3	Invoering ERTMS European Rail Traffic Management System	-6.595.700	6.595.700			
3	Omgeving					
VA4	Bestuursovereenkomst versterken Friese IJsselmeerkust	-200.000	200.000			
VA5	Kaderrichtlijn water	-436.900	110.000	110.000	110.000	106.900
VA6	Regiodeal Natuurinclusieve landbouw	-272.000	272.000			
4	Economie					
VA7	REP Wetsus fase 1	-175.000	50.000	50.000	75.000	
VA8	Investeringsagenda Drachten - Heerenveen	-400.000	-600.000	500.000	500.000	
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
VA9	DU Regiodeal Holwerd aan zee	-10.454.700	10.454.700			
	Reserves tijdelijke budgetten Vorming van reserve	7.467.100				
	Totaal lasten	-14.992.200	9.707.400	1.160.000	6.485.000	5.106.900
Baten						
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
VA9	DU Regiodeal Holwerd aan zee	-6.654.700	6.654.700			
	Reserves tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	-8.337.500	3.052.700	1.160.000	6.485.000	5.106.900
	Totaal baten	-14.992.200	9.707.400	1.160.000	6.485.000	5.106.900
<i>Reserves</i>						
Lasten						
	Reserves tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	-8.337.500	3.052.700	1.160.000	6.485.000	5.106.900
Baten						
	Reserves tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	7.467.100	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: Diverse
Onderwerp : VB Bestedingsritme tijdelijke budgetten categorie B
Taakomschrijving: Diverse
Categorie ZBB: Diverse

Toelichting:

- VB1 Bestuurlijke vernieuwing: Op 25 januari 2023 is de beleidsbrief participatie vastgesteld in Provinciale Staten. De uitvoering van deze beleidsbrief krijgt vorm door in 2023 en 2024 externe pilots met digitale participatie, jongerenparticipatie, inclusie en burgerschap uit te voeren rond opgaven. De beschikbare tijdelijke middelen voor democratische vernieuwing bedragen € 374.000,-. Voorgesteld wordt de helft van deze middelen in te zetten in 2023 en de andere helft in 2024.
- VB2 BO Mirt Mobiliteitsgedrag: Voor dit budget zijn en worden in Noordelijk verband afspraken gemaakt met andere provincies en gemeenten. Het betreft werkzaamheden ten behoeve van onder andere de werkgeversaanpak, de onderwijsaanpak, stimuleren fiets, logistiek en goederenvervoer, maar ook autonoom vervoer en landelijke afspraken rondom de Human Capital Agenda. De verwachting is dat in totaal ongeveer € 420.000,- besteed gaat worden in 2023, deels in het kader van het BO-MIRT (220K) en deels los van het BO-MIRT (200K). Het resterende budget van € 110.000,- dient verschoven te worden naar 2024, zodat hier ook een budget van ca € 360.000,- beschikbaar is (ongeveer vergelijkbaar met 2023, omdat een gelijk programma beoogd is om uit te voeren).
- VB3 Openbaar vervoer Fryslân: Dit betreft het budget behorend bij het subsidieplafond van € 1,5 mln. voor de jaren 2022, 2023 en 2024 van de subsidieregeling Openbaar Vervoer 2022, hoofdstuk 3 Projecten ten dienste van of gerelateerd aan openbaar vervoer. Op dit moment is er een aanvraag in behandeling van € 50.000,- en binnenkort verwacht in een aanvraag van € 150.000,-. Er kunnen dit jaar nog meer aanvragen komen, de regeling is afgelopen AVVF en OVVF bij de gemeenten onder de aandacht gebracht. Alles wat er dit jaar overblijft van dit budget moet sowieso door naar 2024, omdat het onderdeel is van één subsidieplafond voor 3 jaar. Inschatting dit jaar wordt ongeveer € 300.000,- uitgegeven, de rest doorschuiven.
- VB4 Lelylijn onderzoek: in 2023 en 2024 wordt geld besteed aan meerdere bureaus die verschillende onderzoeken gaan uitvoeren in het kader van het MIRT NOVEX onderzoek Lelylijn, onderzoek Deltaplan en onderzoek bestaand spoor. De verwachting is dat het bedrag dat overblijft € 325.000,- nodig is voor 2024, en dus moet worden doorgeschoven naar 2024.
- VB5 Legaliseren PAS-melders: In de praktijk zien we dat er tot op heden landelijk nog geen stikstofruimte beschikbaar is gesteld/gekomen voor het legaliseren van de PAS-melders door de minister. Voorafgaand aan legalisering kunnen we wel de PAS-meldingen verifiëren op volledigheid en juistheid. De verwachting is nog steeds dat op korte termijn weinig tot geen stikstofruimte voor Fryslân beschikbaar komt. De werkdruk en de daarbij behorende kosten komen daarmee voor de provincie verder in de tijd te liggen.
- VB6 Naar een schone en gezonde leefomgeving: De reden hiervoor is dat zodoende aangesloten kan worden bij het jaarprogramma van het Herstelprogramma Biodiversiteit. Daarnaast treden de beoogde subsidies voor de landbouwsector in 2024 in werking.

- VB7 Veenweidevisie: Budget naar voren halen in verband met hogere verwachte uitgaven in 2023.
- VB8 Leef- en woonklimaat: Voorstel om € 200.000,- door te schuiven naar 2024 om traject met Fries Planbureau rondom het financieren van de ontwikkeling van de Blue Delta/Brede Welvaart monitor. In oktober 2023 wordt een eerste aanzet gepresenteerd. In 2024 moet dit verder uitgewerkt worden. Afgelopen jaren is inzet gepleegd om vanuit doel coalitieakkoord een groot wielerevent naar Fryslân te halen. Er zijn nu verregaande gesprekken met de Giro. Dit budget is bedoeld als aanjaagbudget. Indien de nieuwe coalitie deze ambitie wil voortzetten zal dit budget hiervoor zeker nodig zijn. Richting de Giro zijn nog geen definitieve afspraken gemaakt.
- VB9 Infrastructuur economie: Voorstel is om € 1,3 mln. euro door te schuiven naar 2024. Voor Rijksregeling/regiodeals zijn ondersteunende intentieverklaringen afgegeven waar dit budget voor wordt ingezet ter stimulering van bedrijventerreinen/gebiedsontwikkeling.
- VB10 Clusters economie: Dairy Valley: Voorstel om € 400.000,- door te schuiven naar 2024. In oktober zullen binnen de Samenwerkingsagenda met Leeuwarden concrete afspraken rondom de kennisagenda gemaakt nav de ondertekende overeenkomst in maart jl. Dairy Valley is hierin ondergebracht. Om de afspraken direct in 2024 te kunnen uitrollen is verzoek dit budget door te schuiven. Noordelijke clusterorganisaties: Voorstel is om € 800.000,- door te schuiven naar 2024. Dit om continuering van het economische ecosysteem met de triple helix voor 1 jaar te borgen en daarmee al duidelijkheid te geven aan de partners. Gaat om Ynbusiness: € 350.000,-, IPF € 250.000,- en VCF € 200.000,-.
- VB11 Governance: Voor TopDutch is bestuurlijk afgesproken de noordelijke de campagne 2 jaar te gaan ondersteunen. Voorstel is om voor 2024 TopDutch gedeeltelijk uit dit budget te betalen zodat deze bestuurlijke afspraak nagekomen kan worden.
- VB12 Ondernemerschap: Voor subsidieplafond ophoging huidige regeling met nog 1 jaar te kunnen verlengen het bestedingsritme aanpassen. Hiermee wordt het internationaliseringsbeleid dat in 2014 al is gestart met een regeling gecontinueerd, waarmee bijgedragen wordt om het exportcijfer van Friese bedrijven dichterbij het landelijk gemiddelde te krijgen.
- VB13 Human capital: Voorstel om € 100.000,- door te schuiven naar 2024 om de inzet in de merkpositionering en imago-onderzoek te bekostigen tot en met het event in 2024. Dit sluit aan op het project WRK dat uit dit budget gefinancierd wordt.
- VB14 Kennisinfrastructuur: Voorstel om € 400.000,- door te schuiven naar 2024. Hiervoor staan twee lijnen open: cofinanciering voor regiodeal Wadden of voor aanvraag van Wetsus voor Water Actieplan 2.0 als onderbouwing van onderdeel circulariteit. Een van beide zal in 2023 voorgelegd worden aan GS en dan in 2024 beschikt worden. De cofinancieringen regiodeal zijn via ondersteunende intentieverklaring onderbouwd.
- VB15 Gebiedsbudget: Argumentatie voor het doorschuiven van 150.000 naar 2024 ligt in het feit dat de verwachting is dat gebiedsgerichte samenwerking/ regionale samenwerking in 2024 en verder een intensivering krijgt waardoor de vraag naar procesgeld voor aanjagen hiervan in 2024 gewenst is.
- VB16 Taal: Trochskowen is nedich troch aktualisaasje fan de planning fan de útfiering by û.o. it projekt Sichtberens N359, 3 krusingen (Boalsert – Ljouwert) Boalsert Noard, Burchwert en Wommels. Ferwachting is dat de wurksumens yn 2024 plakhawwe en wy de kosten dêrom ten leste fan 2024 bringe moatte.
- VB17 Cofinanciering rijksbijdrage monumenten: De termijn van de uitvoering van de prijsvraag voor herbestemming van boerderijen loopt tot in 2024, waardoor het nodig is het bestedingsritme aan te passen.
- VB18 Erfgoeddeal Greppellan: In een andere begrotingswijziging bij deze berap stellen wij voor de budgetten waarmee wij onze cofinanciering van de Erfgoeddeal Greppellân betalen, samen te voegen tot 1 budget. Uitvoering van het project door Landschapsbeheer Friesland en twee agrarische collectieven loopt t/m 2025 waarvoor een wijziging van het bestedingsritme van onze cofinanciering nodig is.

- VB19 Cultuur continuering tijdelijke budgetten: Het zwaartepunt van het procesbudget en budget van de adviescommissies ligt in 2024, omdat dan de afronding van Nij Poadium en bijbehorende regelingen tegelijk lopen met het opstarten van de nieuwe beleidsperiode en het mogelijk opnieuw openstellen van een vervolgregeling.
- VB20 Tussenstap Veenweideaanpak 2020-2029: In verband met verwachte cofinanciering Groeifonds in 2023 wordt dit bedrag naar voren gehaald.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het bestedingsritme van diverse tijdelijke budgetten aan te passen. De wijzigingen verlopen budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Progr	Omschrijving programma en bron	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Exploitatie</i>						
Lasten						
1	Bestuur					
VB1	Bestuurlijke vernieuwing	-187.000	187.000			
2	Infrastructuur					
VB2	BO Mirt Mobiliteitsgedrag	-110.000	110.000			
VB3	Openbaar vervoer Fryslân	-651.400	651.400			
VB4	Lelylijn onderzoek	197.500	325.000			
3	Omgeving					
VB5	Legaliseren PAS-melder	-60.000	30.000	30.000		
VB6	Naar een schone en gezonde leefomgeving	-114.500	114.500			
VB7	Veenweidevisie	1.611.200	-568.800	-1.042.400		
4	Economie					
VB8	Leef- en woonklimaat	-550.000	550.000			
VB9	Infrastructuur economie	-1.300.000	1.300.000			
VB10	Clusters economie	-1.200.000	1.200.000			
VB11	Governance	-205.400	205.400			
VB12	Ondernemerschap	-220.500	220.500			
VB13	Human capital	-100.000	100.000			
VB14	Kennisinfrastructuur	-400.000	400.000			
5	Mienskip					
VB15	Gebiedsbudget	-150.000	150.000			
VB16	Taal	-250.000	250.000			
VB17	Cofinanciering rijksbijdrage monumenten	-14.300	14.300			
VB18	Erfgoeddeal Grepellân	-183.600	25.000	158.600		
VB19	Cultuur continuering tijdelijke budgetten	-260.000	260.000			
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
VB20	Tussenstap Veenweideaanpak 2020-2029	1.250.000			-1.250.000	
	Reserves tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	3.078.000				
	Totaal lasten	180.000	5.524.300	-853.800	-1.250.000	0
Baten						
2	Infrastructuur					
VB4	Lelylijn onderzoek	522.500				
	Reserves tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-342.500	5.524.300	-853.800	-1.250.000	
	Totaal baten	180.000	5.524.300	-853.800	-1.250.000	0
<i>Investeringen</i>						
Lasten						
		0	0	0	0	0

Progr	Omschrijving programma en bron	2023	2024	2025	2026	2027
Baten						
3	Omgeving	811.200	231.200	-1.042.400	0	
<i>Reserves</i>						
Lasten						
	Reserves tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	-342.500	5.524.300	-853.800	-1.250.000	0
Baten						
	Reserves tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	3.078.000	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 1 **Bestuur**
Onderwerp : V C 1 **Verlenging tijdelijk budget Aanpak ondermijning Friese gemeenten**
Taakomschrijving: **Kwaliteit bestuur algemeen**
Categorie ZBB: **Wettelijk keuze**

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Kwaliteit bestuur algemeen met einde looptijd 2022 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2023. De reden hiervoor is het volgende:

- Het uitvoeringsproces bij of met derden vraagt meer tijd dan verwacht, doordat dit een subsidieplafond betreft, waarvan de aanvragen niet geheel in 2022 zijn afgehandeld. En de invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat de openstelling liep tot eind 2022 en de aanvragen niet voor 31 december 2022 konden worden afgehandeld dan wel geschikt.

En (*minstens 1 van deze 3, de anderen kunnen weggelaten worden*)

- De bijdrage is bestuurlijk toegezegd /er zijn duidelijke verwachtingen gewekt over de provinciale bijdrage, namelijk het openstellen van een subsidieplafond.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Kwaliteit bestuur algemeen te verlengen tot en met 2023.

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : V C 2 **Verlenging tijdelijk budget Verduurzamen OV bus**
Taakomschrijving: Stimuleren innovatie
Categorie ZBB: Wettelijk keuze

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget 'Verduurzamen OV bus' met einde looptijd 2024 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2028. De reden hiervoor is het volgende:

- Het uitvoeringsproces bij of met derden vraagt meer tijd dan verwacht, doordat voor de investeringen die gedaan moeten worden de provincie afhankelijk is van de uitkomsten van de aanbesteding voor de nieuwe busconcessie 2024 -2034. Deze aanbesteding hebben wij in 2020 moeten uitstellen en is onlangs (maart 2023) gestart. De uitkomsten van deze aanbesteding bepalen het tempo en ook op welke plek de benodigde investeringen ten behoeve van de verduurzaming van de busconcessie nodig zijn. Daarnaast is er ten behoeve van de investeringen ten behoeve van netverzwaringen en aansluitingen een wachttijd bij de netbeheerder Liander wat ertoe leidt dat de bekostiging hiervan qua tijd uitloopt. En de invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat de verantwoordelijkheid en bevoegdheid van bovengenoemde zaken niet bij de provincie liggen maar bij Liander (de netbeheerder) en de nieuwe concessiehouder bus (de vervoerder vanaf 2024).
- Het project waar verlenging voor nodig is, is onvermijdelijk, omdat in de aanbestedingsstukken voor de nieuwe busconcessie is aangegeven dat de provincie de netwerkaansluitingen/verzwaringen zal realiseren bij de busremises en onuitstelbaar, omdat de provincie heeft toegezegd dit uiterlijk op 1 december 2028 op orde te hebben en kent onvoorziene omstandigheden bij de uitvoering, doordat nu nog niet precies duidelijk is wat de omvang en doorlooptijd is van de te verrichten investeringen.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Verduurzamen OV bus te verlengen tot en met 2028. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten							
2	Infrastructuur	-500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	Totaal lasten	-500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Baten							
	Reserve tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	-500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	Totaal baten	-500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten							
	Reserve tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	-500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	Totaal lasten	-500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Baten							
	Totaal baten	0	0	0	0	0	

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 2 **Infrastructuur**
Onderwerp : V C 3 **Verlenging tijdelijk budget opdracht proef batterijtrein**
Taakomschrijving: Stimuleren innovatie
Categorie ZBB: Wettelijk keuze

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Opdracht proef batterijtreinen met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2024. De reden hiervoor is het volgende:

- Het uitvoeringsproces met Arriva en ProRail vraagt meer tijd dan verwacht. Daarnaast heeft de afstemming met het project ERTMS extra tijd gevraagd en het heeft enige tijd geduurd voordat de consequenties voor de planning goed in beeld waren. De invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat wij afhankelijk zijn van de eerder genoemde partners.
- Het (deel)project waar de verlenging voor nodig is, is van belang voor de doelrealisatie, omdat aan Provinciale Staten toegezegd is inspanningen te doen om tot zero-emissie treinvervoer te komen (brief met kenmerk 01882804).

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Opdracht proef batterijtreinen met einde looptijd 2023 te verlengen tot en met 2024. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
2	Infrastructuur	-50.000	50.000			
	Totaal lasten	-50.000	50.000	0	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten Beschikking over reserve	-50.000	50.000			
	Totaal baten	-50.000	50.000	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-50.000	50.000			
	Totaal lasten	-50.000	50.000	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 3 Omgeving
Onderwerp : V C 4 Verlenging tijdelijk budget Potato Valley
Taakomschrijving: Kennis en innovatie landbouwCategorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Potato Valley met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2026. De reden hiervoor is het volgende:

- Het uitvoeringsproces bij of met derden vraagt meer tijd dan verwacht, doordat er een zorgvuldig proces moest worden doorlopen om voldoende draagvlak voor deelname en financiële bijdragen voor het op te richten kenniscluster verzilting te realiseren. De invloed van de provincie op de procesvoortgang was beperkt, doordat dit een proces betrof waarbij wij mede afhankelijk waren van de tijdspaden van andere overheden, onderzoeksinstituten en ondernemers.

En

- De bijdrage is bestuurlijk toegezegd /er zijn duidelijke verwachtingen gewekt over de provinciale bijdrage, namelijk GS heeft ingestemd met de meerjarige begrotingssubsidie aan het kenniscluster op voorwaarde van instemming PS.

De provincie Fryslân heeft in het begin van de bestuursperiode (2019 -2023) voor de oprichting van een Kenniscentrum als het onderhavige een bedrag van € 1 mln. gereserveerd. De Stichting 'Kenniscluster voor Verziltingsvraagstukken in Delta's' krijgt voor de operationele kosten een begrotingssubsidie. Het businessmodel voorziet in dekking van de kosten op de langere termijn door uitvoeren van diensten ten behoeve van gegenereerde projecten respectievelijk activiteiten en trainingsprogramma's die samen met partners worden opgezet. In de eerste jaren wordt ook een beroep op andere overheden gedaan om de exploitatie sluitend te maken, in de overgang naar een kostendekkend businessmodel. De intentie is om een businessmodel te ontwikkelen dat voor langere tijd kan voorzien in de financiering van het Instituut. De werkzaamheden zullen verbonden blijven met de uitvoering door kennisontwikkeling en kennisverspreiding door en met de partners. Er zal geen sprake zijn van commerciële dienstverlening en concurrentie met 'gangbare' diensten van marktpartijen.

Verzilting blijft ook de komende jaren een belangrijke uitdaging voor de agrarisch sector en het watersysteem in Fryslân. De Stichting vraagt in juni 2023 de boekjaarsubsidie aan op basis van het gelabelde budget. Het wijzigingsverzoek voor reservering van middelen sluit aan op deze begrotingssubsidie, in 2024 (€ 180.000,-), 2025 (€ 55.000,-) en 2026 (€ 40.000,-).

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Potato valley te verlengen tot en met 2026. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
3	Omgeving	-275.000	180.000	55.000	40.000	
	Totaal lasten	-275.000	180.000	55.000	40.000	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-275.000	180.000	55.000	40.000	
	Totaal baten	-275.000	180.000	55.000	40.000	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-275.000	180.000	55.000	40.000	
	Totaal lasten	-275.000	180.000	55.000	40.000	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 3 **Omgeving**
Onderwerp : V C 5 **Verlenging tijdelijk budget Dutch Dairy Centre**
Taakomschrijving: Kennis en innovatie landbouw
Categorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld, is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Dutch Dairy Centre met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2024. De reden hiervoor is het volgende:

- Het uitvoeringsproces bij of met derden vraagt meer tijd dan verwacht, doordat de opdracht medio 2023 wordt verstrekt en door zal lopen tot en met 1^e kwartaal 2024.
- De bijdrage is in de triple helix ambtelijk besproken en daarin zijn verwachtingen gewekt. Er zijn geen toezeggingen gedaan.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Dutch Dairy Centre) te verlengen tot en met 2024. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
3	Omgeving	-35.000	35.000			
	Totaal lasten	-35.000	35.000	0	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-35.000	35.000			
	Totaal baten	-35.000	35.000	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-35.000	35.000			
	Totaal lasten	-35.000	35.000	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 3 **Omgeving**
Onderwerp : V C 6 **Verlenging tijdelijk budget Vergroenen Schoolpleinen**
Taakomschrijving: Biodiversiteit
Categorie ZBB: Kerntaak smal

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Vergroenen schoolpleinen met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2025. De reden hiervoor is het volgende:

Het uitvoeringsproces van dit project met derden vraagt meer tijd dan verwacht. Het Instituut voor Natuurbeschermingseducatie (IVN) ontvangt hiervoor subsidie. Deze subsidie wordt grotendeels doorbetaald aan vijf scholen die de schoolpleinen gaan vergroenen. De scholen zelf en de betreffende gemeente leveren ook een substantiële financiële bijdrage. De invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt doordat het IVN het hele project zelfstandig uitvoert.

Dit project is van bijzonder belang voor de doelrealisatie, omdat de vergroening van de vijf schoolpleinen nog plaats moet vinden. De bijdrage is bestuurlijk toegezegd en er zijn duidelijke verwachtingen gewekt over de provinciale bijdrage, het betreft de uitvoering van de motie Vergroenen schoolpleinen van d.d. 30 juni 2021.

Dit betreft een verlenging van het tijdelijke budget waarbij de subsidielast genomen wordt in het jaar waarin de middelen al geraamd staan. Er worden daarom geen middelen doorgeschoven.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Vergroenen schoolpleinen te verlengen tot en met 2025.

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : V C 7 **Verlenging tijdelijk budget Fries in het MBO**
Taakomschrijving: Fries in het onderwijs
Categorie ZBB: Wettelijke keuze

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Fries in het MBO met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2024. De redenen hiervoor zijn de volgende:

- Het uitvoeringsproces bij derden vraagt meer tijd dan verwacht, doordat de middelen van het Rijk, voor de jaren 2021-2023 pas werden ontvangen bij de meircirculaire van 2022. En de invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat het rijk het betalingsmoment bepaalt.
- Het (deel)project waar verlenging voor nodig is, is onvermijdelijk, omdat er afspraken met het Rijk aan ten grondslag liggen en onuitstelbaar, omdat deze subsidieverlening plaats moet vinden binnen de looptijd van de huidige BFTK (2019-2023) en kent onvoorziene omstandigheden bij de uitvoering, doordat pas na ontvangst van de rijksmiddelen in mei 2022 het traject van de subsidieverlening gestart kon worden en dus eerst alleen voor twee jaar een gedegen subsidieaanvraag verwerkt kon worden in plaats van de afgesproken drie jaren.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Fries in het MBO te verlengen tot en met 2024. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	-100.000	100.000			
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	100.000				
	Totaal lasten	0	100.000	0	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve		100.000			
	Totaal baten	0	100.000	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve		100.000			
	Totaal lasten	0	100.000	0	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	100.000				
	Totaal baten	100.000	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : V C 8 **Verlenging tijdelijk budget Taal**
Taakomschrijving: **Fries in het onderwijs**
Categorie ZBB: **Wettelijk keuze**

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Taal met einde looptijd 2024 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2025. De redenen hiervoor zijn tweeledig:

Frysk foar no en letter

- Het uitvoeringsproces met derden voor Frysk foar no en letter vraagt meer tijd dan verwacht en de invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat met de subsidieregelingen en begrotingssubsidies die vanuit dit budget worden betaald subsidies aan o.a. scholen worden verleend en scholen werken met een boekjaar van augustus tot augustus. De uitvoering van de te subsidiëren activiteiten leveren daarom pas in 2025 het eindresultaat op.
- Het project Frysk foar no en letter waar de verlenging voor nodig is, is van bijzonder belang voor de doelrealisatie, omdat o.a. deze subsidieregeling binnen het Taalplan Frysk een groot aandeel heeft in de realisatie van de ambitie 7a 'In fanselsprekkend plak fan it Frysk yn ús ûnderwiis' van de beleidsnota Nij Poadium 2021-2024.

Kurrikulum Frysk (provinciale deel)

- Het landelijke traject om te komen tot nieuwe kerndoelen voor het onderwijs vanwege opmerkingen en wensen van de Tweede Kamer vertraging opgelopen heeft. Doordat het vaststellen van de kerndoelen voor het Frysk (Kurrikulum) aan het landelijke traject gekoppeld is en er geen samenwerking en afstemming mogelijk was, heeft ook dat traject vertraging opgelopen.
- Het project Kurrikulum Frysk waar verlenging voor nodig is, is wel tijdelijk uitstelbaar, maar uiteindelijk onvermijdelijk, omdat de kerndoelen voor het Frysk op enig moment vastgesteld moeten worden om het onderwijsveld duidelijkheid te geven, en kent onvoorziene omstandigheden bij de uitvoering, door opmerkingen en wensen van de Tweede Kamer en de landelijke keuze om dit traject stil te leggen. Het is niet logisch en efficiënt als wij los van het landelijke traject apart verder gaan met het vormgeven van de kerndoelen Frysk.

NB. Dit betreft de provinciale bijdrage aan het project, er is ook een begrotingswijziging bijgevoegd om het budget waaruit de rijksbijdrage wordt betaald te verlengen.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Taal te verlengen tot en met 2025. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	-372.000	22.000	350.000		
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	300.000				
	Totaal lasten	-72.000	22.000	350.000	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-72.000	22.000	350.000		
	Totaal baten	-72.000	22.000	350.000	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-72.000	22.000	350.000		
	Totaal lasten	-72.000	22.000	350.000	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	300.000				
	Totaal baten	300.000	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: Mienskip
Onderwerp : V C 9 Verlenging tijdelijk budget Ryksbydrage feroaring Kurrikulum
Taakomschrijving: Fries in het onderwijs
Categorie ZBB: Wettelijk keuze

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Ryksbydrage feroaring Kurrikulum met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2025. De redenen hiervoor zijn de volgende:

- Het uitvoeringsproces bij of met derden vraagt meer tijd dan verwacht en de invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat het landelijke traject om te komen tot nieuwe kerndoelen voor het onderwijs vertraging opgelopen heeft vanwege opmerkingen en wensen van de Tweede Kamer. Doordat het vaststellen van de kerndoelen voor het Frysk (Kurrikulum) aan het landelijke traject gekoppeld is en er geen samenwerking en afstemming mogelijk was, heeft ook dat traject vertraging opgelopen. De rijksmiddelen voor het kurrikulum Frysk willen we beschikbaar houden voor het moment dat het landelijke traject wel weer op stoom komt en wij kunnen aansluiten.
- Het project Kurrikulum Frysk waar verlenging voor nodig is, is wel tijdelijke uitstelbaar, maar uiteindelijk onvermijdelijk, omdat de kerndoelen voor het Frysk op enig moment vastgesteld moeten worden om het onderwijsveld duidelijkheid te geven, en kent onvoorziene omstandigheden bij de uitvoering, door opmerkingen en wensen van de Tweede Kamer en de landelijke keuze om dit traject stil te leggen. Het is niet logisch en efficiënt als wij los van het landelijke traject apart verder gaan met het vormgeven van de kerndoelen Frysk.

NB. Dit betreft de rijksbijdrage aan het project, er is ook een begrotingswijziging bijgevoegd om het budget waaruit de provinciale bijdrage wordt betaald te verlengen.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Ryksbydrage feroaring Kurrikulum te verlengen tot en met 2025. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	-285.000	285.000			
	Totaal lasten	-285.000	285.000	0	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-285.000	285.000			
	Totaal baten	-285.000	285.000	0	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-285.000	285.000			
	Totaal lasten	-285.000	285.000	0	0	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : V C 10 Verlenging tijdelijk budget Fase 2 gebiedsontwikkeling Centrale As
Taakomschrijving: Leefbaarheid
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Fase 2 gebiedsontwikkeling Centrale As met einde looptijd 2025 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2026. De redenen hiervoor is het volgende:

De provincie heeft naast de aanleg van De Centrale As met de regio afgesproken het gebied met een plus achter te laten. Een aantal maatregelen kent een financiële bijdrage van zowel de provincie als de gemeente Tytsjerksteradiel. De gemeente heeft aangegeven een voorstel in de behandeling van de begroting door de gemeenteraad te hebben opgenomen. Na akkoord van de gemeenteraad gaat de gemeente aan de slag om de maatregelen uitvoeringsgereed te krijgen. De gemeente voert zelf de maatregelen uit. Als realisatietermijn is uiterlijk 01-01-2027 aangegeven. De bijdrage aan de gemeente wordt verstrekt als is aangetoond dat de maatregel uitvoeringsgereed is en er sprake is van een sluitende begroting. Het gaat om de volgende maatregelen:

- Pontje over het PM Kanaal tussen Burgum en Sumar;
- Fietspad tbv pontje over PM Kanaal;
- Wandelpad Rijksstraatweg Noardburgum;
- Recreatieve voorzieningen De Leyen;
- Recreatieve voorzieningen Sudermar.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Fase 2 gebiedsontwikkeling te verlengen tot en met 2026.

Het bestedingsritme van het budget Fase 2 gebiedsontwikkeling Centrale As met € 442.900,- wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	-354.200		-88.700	442.900	
	Totaal lasten	-354.200	0	-88.700	442.900	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve	-354.200		-88.700	442.900	
	Totaal baten	-354.200	0	-88.700	442.900	0

Reserves/ voorzieningen/overlopende passiva

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten	-354.200	0	-88.700	442.900	
	Beschikking over reserve					
	Totaal lasten	-354.200	0	-88.700	442.900	0
Baten						
	Totaal baten	0	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 6 Bedrijfsvoering
Onderwerp : V C 11 Verlenging tijdelijk budget Energieneutrale provinciale gebouwen
Taakomschrijving: Energiebesparing
Categorie ZBB: Kerntaak breed

Toelichting:

In de nota uitvoering begroting die op 15-12-2021 door PS is vastgesteld is opgenomen dat de resultaten behaald moeten zijn binnen de periode dat het tijdelijke budget is verleend en dat tijdelijke budgetten alleen nog verlengd kunnen worden door PS als deze voldoen aan bepaalde criteria.

Voor het tijdelijke budget Energieneutrale provinciale gebouwen met einde looptijd 2023 wordt voorgesteld om deze te verlengen tot en met 2025. De reden hiervoor is het volgende: Het uitvoeringsproces neemt meer tijd dan verwacht. Door toenemende problemen op het Friese stroomnet worden we geconfronteerd met langere doorlooptijden voor het verkrijgen van aanpassingen en/of uitbreidingen op onze stroomaansluitingen die benodigd zijn voor realisatie van onze energie neutrale ambities. Ook de door de energiecrisis veroorzaakte oplopende levertijden van technische apparatuur voor de opwek en de opslag van duurzame energie en de grote vraag naar installateurs en ander technisch personeel zorgt voor langere doorlooptijden. De invloed van de provincie op de procesvoortgang is beperkt, doordat bovenstaande factoren niet beïnvloedbaar zijn.

Voorstel:

Voorgesteld wordt het tijdelijk budget Energieneutrale provinciale gebouwen te verlengen tot en met 2025. Het bestedingsritme wordt aangepast volgens onderstaande tabel. De mutatie verloopt budgettair neutraal via de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
6	Bedrijfsvoering	-198.500	100.000	98.500		
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	198.500				
	Totaal lasten	0	100.000	98.500	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve		100.000	98.500		
	Totaal baten	0	100.000	98.500	0	0

Reserves

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Beschikking over reserve		100.000	98.500		
	Totaal lasten	0	100.000	98.500	0	0
Baten						
	Reserve tijdelijke budgetten					
	Vorming van reserve	198.500				
	Totaal baten	198.500	0	0	0	0

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: Diverse
Onderwerp : VI Bestedingsritme reserves
Taakomschrijving: Diverse
Categorie ZBB: Diverse

Toelichting:

- VI1 Groot onderhoud Wegen en Water: De programmering groot onderhoud wegen en water actualiseren voor de periode 2023 t/m 2027.
- VI2 DNA De Nieuwe Afsluitdijk: De budgetten REP Prf sluis, REP Nuon sluis en DNA sluis Kornwerderzand zijn de provinciale dekking voor de realisatie van de sluis. De start van de realisatie van de sluis wordt verwacht in 2025. Vandaar dat de budgetten alle worden doorgeschoven. Vismigratie testfaciliteit het bestedingsritme is aangepast aan het verwachte bestedingsritme van de uitgaven. Vismigratie deel 2 door vertragingen op het rijksproject renovatie Afsluitdijk heeft dit impact op het tempo van realisatie van de vismigratie. Vandaar dat de middelen worden doorgeschoven naar latere jaren. Beleefcentrum er kan € 1,2 mln. worden doorgeschoven naar 2024. Dit is ten behoeve van de vervanging van de expositie in het Waddencentrum, tevens is een onderdeel bestemd als provinciale bijdrage voor projecten die nog moeten worden gerealiseerd zoals het rondje om Kornwerderzand voetpad en passage/brug.
- VI3 WPF Stimulering duurzaamheid: GS hebben uitvoering gegeven aan motie 2977. GS hebben € 250.000,- voorgefinancierd voor het ophogen van de Friese Plusregeling. Met deze wijziging wordt de voorfinanciering gedekt uit de meeropbrengsten van Windpark Fryslân.
- VI4 WPF Algemeen: In 2024 komt het Rijk met een nieuwe regeling voor het ontzorgen van het MKB op het gebied van energiebesparing. Wij stellen voor om hier op aan te sluiten, zodat we onze middelen efficiënt kunnen gaan inzetten.
- VI5 WPF Stimulering duurzaamheid: De uitvoering van het energieprogramma (met name op het terrein van Aquathermie en Groen Gas) verloopt voorspoedig met als gevolg dat er extra krediet naar 2023 gehaald moet gaan worden.
- VI6 WPF Stimulering duurzaamheid: In 2022 is de gezondheidsmonitor opgezet en in 2023 en verder wordt er gewerkt op basis van de opgehaalde hindermeldingen naar aanleiding van de jaarlijkse vragenlijsten, klachtenmeldpunt en belevingsapp. In 2024 vindt er een evaluatie plaats om te kijken of het opportuun is om de gezondheidsmonitor te verlengen van 3 naar 5 jaar (2025-2026). De kosten van de gezondheidsmonitor bestaan uit vaste kosten en op basis van regie conform de geaccordeerde offerte. De meerjarenbegroting sluit niet aan op de offerte/opdracht, waardoor het bestedingsritme aangepast moet gaan worden.
- VI7 WPF Algemeen: Juridische expertise op het gebied van deelname in windparken is specifiek en complex. De komende jaren zal er juridische expertise nodig zijn, omdat de provincie een minderheidsdeelneming heeft in het windpark. Om de komende jaren gebruik te kunnen maken van de benodigde juridische adviezen, is het nodig om het bestedingsritme van het budget aan te passen.
- VI8 BCB P3 Breed cofinancieringsbudget POP 3: Het bestedingsritme van de POP budgetten wordt aangepast aan de verwachte uitbetalingen van declaraties van de cofinanciering aan het RVO Rijksdienst voor ondernemend Nederland.

- VI9 Natuurpact 2014: Voor de uitvoering van het Natuurpact zijn in de afgelopen periode een aantal besluiten genomen waardoor een aanpassing van de dekking en/of het bestedingsritme van onderdelen binnen het Natuurpact nodig zijn. Daarnaast is de programmering geactualiseerd. Dit leidt tot een aantal voorstellen tot wijziging bestedingsritme of het opnemen van dekking in de begroting vanuit de reserve.
- VI10 Aankoop natuurterreinen (fase 1) provinciale opgave: Reserve aankoop natuurterreinen is voor de verwerving en inrichting van natuur, provinciale opgave. Via diverse besluiten wordt er beschikt over de reserve, met deze wijziging wordt het bestedingsritme aangepast van de reserve zodat deze aansluit bij de verwachte bestedingen.
- VI11 Groot onderhoud Gebouwen: Voorgesteld wordt de programmering groot onderhoud gebouwen te actualiseren voor de periode 2023-2027. Groot onderhoud gebouwen betreft het onderhoud van het provinciehuis aan de Tweebaksmarkt.
- VI12 BCB EU Breed cofinanciering budget Europese programma's: Op dit moment zijn er diverse subsidie-instrumenten (regelingen, tenders, calls) in het kader van de Europese projecten. De verwachting is dat veel Friese initiatiefnemers, die hiervoor een subsidieverzoek gaan indienen, ook een beroep gaan doen op de Friese cofinancieringsbudgetten. De looptijd van deze projecten is minimaal twee jaar, maar vaak langer. Het huidige bestedingsritmes van de Breed cofinancieringsbudgetten sluiten hier niet goed op aan. Met de voorgestelde wijziging wordt de meerjarenbegroting aangepast aan het verwachte bestedingsritme van de gehonoreerde projecten/programma's.
- VI13WPF Ambitieagenda IJsselmeerkust: Binnenkort wordt aan GS voorgelegd om € 215.000,- vrij te geven om te besteden aan een aantal verkenningen. Dit voordat het UP is vastgesteld. Deze verkenningen leveren input voor projecten die we de komende jaren gaan uitvoeren. Op dit moment is de planning dat het Uitvoeringsprogramma Friese IJsselmeerkust waar we aan werken wordt vastgesteld in Q4 van dit jaar 2023. Naar verwachting zullen de eerste daadwerkelijke bestedingen dan in 2024 gaan plaatsvinden. Reden van deze planning is dat het samenwerken met 4 overheidspartijen en het beschikbaar krijgen van mensen en middelen een ingewikkeld traject is.

Voorstel:

Volgens onderstaande tabel het bestedingsritme van diverse reserves aan te passen. De wijzigingen verlopen via de diverse reserves.

Progr	Omschrijving programma en reserve	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Exploitatie</i>						
Lasten						
2	Infrastructuur					
VI1	Groot onderhoud Wegen en Water	-1.843.100	4.132.100	4.000	-900	-317.200
VI2	DNA De Nieuwe Afsluitdijk	-883.500	-8.111.300	8.994.800		
3	Omgeving					
VI2	DNA De Nieuwe Afsluitdijk	-3.754.000	54.000	3.700.000		
VI3	WPF Stimulering duurzaamheid	250.000				
VI4	WPF Algemeen	-750.000	100.000	300.000	350.000	
VI5	WPF Stimulering duurzaamheid	300.000	-100.000	-200.000		
VI6	WPF Stimulering duurzaamheid	-126.300	42.100	42.100	42.100	
VI7	WPF Algemeen	-250.000	125.000	125.000		

Progr	Omschrijving programma en reserve	2023	2024	2025	2026	2027
VI8	BCB P3 Breed cofinancieringsbudget POP 3	-8.121.100	3.423.000	4.698.100		
VI9	Natuurpact 2014	-7.647.100	2.217.400	-2.592.100	-13.128.400	3.800.000
VI10	Aankoop natuurterreinen (fase 1) provinciale opgave		880.200			
4	Economie					
VI2	DNA De Nieuwe Afsluitdijk	-1.200.000	1.200.000			
6	Bedrijfsvoering					
VI11	Groot onderhoud Gebouwen	-1.162.600	1.092.500	120.000		-211.500
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
VI12	BCB EU Breed cofinanciering budget Europese programma's	-13.171.400	6.000.000	6.750.000	421.400	
VI13	WPF Ambitieagenda IJsselmeerkust	-2.585.000	2.585.000			
	Diverse reserves					
	Vorming van reserve	8.039.600	-3.173.700	26.300	3.411.500	-273.000
	Totaal lasten	-32.904.500	10.466.300	21.968.200	-8.904.300	2.998.300
Baten						
3	Omgeving					
VI2	DNA De Nieuwe Afsluitdijk	-1.500.000	1.500.000			
VI9	Natuurpact 2014	2.381.000	131.100			
	Diverse reserves					
	Beschikking over reserve	-33.785.500	8.835.200	21.968.200	-8.904.300	2.998.300
	Totaal baten	-32.904.500	10.466.300	21.968.200	-8.904.300	2.998.300
Investingen						
Lasten						
2	Infrastructuur	-2.247.100	4.315.300	0	0	0
Baten						
2	Infrastructuur	-165.700	1.885.000	0	0	0
Reserves						
Lasten						
	Diverse reserves					
	Beschikking over reserve	-33.785.500	8.835.200	21.968.200	-8.904.300	2.998.300
Baten						
	Diverse reserves					
	Vorming van reserve	8.039.600	-3.173.700	26.300	3.411.500	-273.000

Begrotingswijziging Provinciale Staten
Behandeling bij berap 2023

Programma: 5 **Mienskip**
Onderwerp : VII 1 **Lastneming subsidiebeschikkingen**
Taakomschrijving: **Kunstinfrastructuur en Fries in het openbare leven**
Categorie ZBB: **Kerntaak smal en Kerntaak breed**

Toelichting:

Volgens het onderdeel lastneming subsidies uit de Nota uitvoering begroting moeten wij het budget beschikbaar hebben in de begroting wanneer wij een beschikking voor een projectsubsidie afgeven. Dit om het bedrag gelijk uit te kunnen betalen of om het nog niet uitbetaalde bedrag als last op te nemen in de jaarrekening. Afhandeling vindt dan plaats via de balanspost crediteuren of door het budget over te hevelen naar de bekleemde reserve verstrekte subsidies. Omdat het hier om al afgegeven subsidiebeschikkingen gaat en er dus voor PS geen beleidskeuze is, worden deze mutaties in deze verzamelwijziging gepresenteerd.

Inhoudelijk betreft dit de subsidies aan St. Friesland Pop (beleidsplan 2023-2024) en Afûk (Yung Frysk). Bij het opstellen van de begroting gingen we ervan uit dat deze beide als boekjaarsubsidies verleend zouden worden. Maar ze zijn in het interne proces beoordeeld als projectsubsidie, zodat de last in één keer in het 1^e jaar van de projectperiode genomen moet worden.

Voorstel:

Voorgesteld wordt om de meerjarenbegroting te wijzigen volgens onderstaande tabel in verband met de reeds afgegeven subsidiebeschikkingen. De mutatie over de jaren heen verloopt budgettair neutraal via het begrotingssaldo en de reserve tijdelijke budgetten.

Exploitatie

Progr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
5	Mienskip	305.200	-236.500	-68.700		
	Begrotingssaldo	-305.200	236.500	68.700		
	Totaal lasten	0	0	0	0	0
Baten						
	Totaal baten					