



Datum : 30 maart 2004

Nummer PS : PS2004REG05

Dienst/sector : REG/RNL

Commissie : Ruimte en Groen

Registratienummer : 2004reg000834i

Portefeuillehouder : Lokker

Titel : Opheffing van de Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting en vorming van een nieuwe bestemmingsreserve Risico's voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit pag. 3

Toelichting pag. 7

Bijlage(n): pag. 9

Inleiding

Op 26 juni 2000 resp. 26 maart 2001 hebt u besloten een Egalisatiereserve voor de voorfinanciering van grondverwerving en landinrichting te vormen (resp. de doelstelling uit te breiden). Deze statenbesluiten stelden ons in staat de uitvoering van landinrichting en de grondverwerving t.b.v. de realisatie van 'groene' doelen voor te financieren binnen de in de statenbesluiten aangegeven 'spelregels'.

Op basis hiervan hebben wij de afgelopen jaren, overeenkomstig de gemaakte afspraken in het kader van deze projecten, de grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting in de gebiedsgerichte projecten Rak Kromme Rijn, De Venen en Langbroekerwetering voorgefinancierd. Daarnaast hebben wij ons in de afgelopen jaren een aantal malen garant gesteld voor de voorfinanciering van de grondverwerving t.b.v. de realisatie van andere 'groene' doelen (m.n. EHS). Dit heeft een positief effect gehad op de voortgang van de grondverwerving voor deze doelen zonder dat dit tot daadwerkelijke voorfinanciering heeft geleid. Steeds kon door de garantstelling van de provincie gebruik worden gemaakt van niet benutte of extra rijksmiddelen die in de loop van het jaar beschikbaar kwamen. Van de mogelijkheid de voorbereiding en uitvoering van landinrichting voor te financieren hebben wij de afgelopen jaren geen gebruik gemaakt. Dit vanwege de terughoudende opstelling van het ministerie van LNV in deze. Vanuit de voortgang van de landinrichting was voorfinanciering wel wenselijk geweest.

De Egalisatiereserve was niet alleen bedoeld voor de financiering van de rentelasten van de voorfinanciering, maar ook om de risico's voortvloeiende uit de voorfinanciering op te vangen. Deze doen zich met name voor bij de voorfinanciering van grondverwerving t.b.v. bedrijfsvergroting. Een daling van prijzen van landbouwgronden leidt bij de voorfinanciering van bedrijfsvergroting tot een nadeel voor de provincie, terwijl daarentegen een stijging leidt tot een voordeel. Verder was aan de gemaakte afspraken over de grondverwerving t.b.v. bedrijfsvergroting ook verbonden dat de provincie de kosten voor de inzet van de Dienst Landelijk Gebied (DLG) diende te betalen. Deze kosten zijn de afgelopen jaren niet uit de Egalisatiereserve gefinancierd maar uit andere provinciale middelen (POR groene infrastructuur).

In de jaren 2000 t/m 2003 heeft om de kosten van de voorfinanciering te kunnen dekken jaarlijks een storting in de Egalisatiereserve plaatsgevonden van € 363.000 (ook ten laste van de POR groene infrastructuur). Met ingang van 2004 is de POR-Groene Infrastructuur opgeheven en vinden geen stortingen meer plaats in Egalisatiereserve. Eind 2003 bedroeg het saldo van de Egalisatiereserve € 4,789 mln. negatief. Tegenover dit negatieve saldo staat een uitstaande voorfinanciering van € 5,995 mln. voor de grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting. Indien de uitstaande voorfinanciering geheel terugkomt resteert derhalve een saldo van € 1,206 mln.. De verwachting is echter dat door de daling van de grondprijzen in de afgelopen jaren de voorfinanciering niet geheel terugkomt. Op basis van de huidige grondprijzen wordt uitgegaan van een verlies tussen de € 0,5 en € 1,0 mln (10 á 20% van de uitstaande voorfinanciering).

Omdat de jaarlijkse stortingen in de Egalisatiereserve na 2003 niet geregeld waren, was in de statenbesluiten bepaald dat wij uiterlijk begin 2003 een voorstel tot beëindiging of voortzetting van de Egalisatiereserve zouden doen. Dit statenvoorstel voorziet hierin. Het voorstel is vertraagd omdat er eerst meer duidelijkheid gewenst was in hoeverre vanaf 2004 voorfinanciering van de doelen van de Egalisatiereserve mogelijk was uit de voor voorfinanciering gereserveerde middelen in het Coalitie-akkoord..

Op 9 september 2003 hebben wij voor de gereserveerde middelen in het Coalitie-akkoord een eerste bestedingsvoorstel vastgesteld. Op basis hiervan kan vanaf 2004, binnen de in het bestedingsvoorstel aangegeven grenzen, voorfinanciering van de doelen van de Egalisatiereserve plaatsvinden ten laste van de in het Coalitie-akkoord gereserveerde middelen. Deze middelen voorzien echter niet in het opvangen van de risico's (voor- en nadelen) en de dekking van andere kosten, in het bijzonder de inzet van DLG, voortvloeiende uit de voorfinanciering.

Gelet op het feit, dat de voorfinanciering voor de jaren na 2003 mogelijk blijft, maar dat daarin geen ruimte is om mogelijke risico's en andere te dekken kosten op te vangen, stellen wij het volgende voor:

- a. Mede naar aanleiding van de bezwaren van de accountant tegen de (negatief staande) Egalisatiereserve, de Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en inrichting Egalisatiereserve op te heffen.
- b. De naar verwachting terug te ontvangen voorgefinancierde bedragen als vordering op te nemen op de balans als debiteuren voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen, met gelijktijdige verrekening van het negatieve saldo van de Egalisatiereserve.
- c. Het positieve verschil van € 1,206 mln. dat hierdoor ontstaat aan te wenden voor de vorming van een nieuw te vormen bestemmingsreserve Risico's voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen.

Besluit

Besluit van Provinciale Staten van Utrecht van 24 mei 2004 tot opheffing van de Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting en vorming van een bestemmingsreserve Risico's voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen.

Provinciale staten van Utrecht;

Op het voorstel van gedeputeerde staten van 30 maart 2004, dienst/sector REG-RNL, nummer 2004reg000834i;

Overwegende;

dat blijkens de opgedane ervaring in de afgelopen jaren met voorfinanciering de voortgang van de uitvoering van landinrichting en de voortgang van de grondverwerving t.b.v. de realisatie van 'groene' doelen kan worden bevorderd/versneld,

dat vanaf 2000 tot 2004 voorfinanciering heeft plaatsgevonden, waarbij de rentelasten en risico's ten laste zijn gebracht van de Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting,

dat vanaf 2004 geen jaarlijkse stortingen meer plaatsvinden in deze Egalisatiereserve,

dat om deze reden in de statenbesluiten betreffende de vorming en de uitbreiding van de Egalisatiereserve een voorstel van GS was voorzien tot voorzetting of beëindiging van de Egalisatiereserve na 2003,

dat per 31 december 2003 in de Egalisatiereserve een saldo resteert van € 1,206 mln., uitgaande van volledig terugbetaling van de uitstaande voorfinanciering van € 5,995 mln.,

dat vanaf 2004 de rentelasten voor de voorfinanciering van de doelen van de Egalisatiereserve ten laste kunnen worden gebracht van de gereserveerde middelen in het Coalitie-akkoord voor voorfinanciering,

dat deze gereserveerde middelen echter niet voorzien in het opvangen van financiële risico's en de dekking van andere kosten, met name de inzet van DLG, voortvloeiende uit de voorfinanciering (in het verleden en in de toekomst).

Besluiten:

- ARTIKEL 1

De Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting op te heffen.

- ARTIKEL 2

De naar verwachting terug te ontvangen voorgefinancierde bedragen als vordering op te nemen op de balans als debiteuren voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen, met gelijktijdige verrekening van het negatieve saldo van de Egalisatiereserve.

- ARTIKEL 3

Het positieve verschil van € 1,206 mln dat hierdoor ontstaat aan te wenden voor de vorming van een nieuw te vormen bestemmingsreserve Risico's voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen.

- ARTIKEL 4

De regels voor deze bestemmingsreserve vast te stellen zoals weergegeven in de bijlage 1 van dit besluit.

Voorzitter,

Griffier,

Bijlage 1

Regels voor de nieuw te vormen Bestemmingsreserve Risico's voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen

Doelstelling:

Het opvangen van risico's (verliezen en winsten) en het financieren van de kosten, met name de inzet van DLG, voortvloeiende uit de voorfinanciering t.b.v. de volgende doelen:

- grondverwerving van agrarische bedrijfsvergroting in gebiedsgerichte projecten,
- grondverwerving t.b.v. de ecologische hoofdstructuur en gebiedsgerichte projecten, en
- de voorbereiding en uitvoering van landinrichting.

Onttrekkingen:

- financiering verliezen voortvloeiende uit voorfinanciering en
- financiering kosten, met name de inzet van DLG, voortvloeiende uit voorfinanciering.

Toevoegingen:

- winsten voortvloeiende uit voorfinanciering
- jaarlijkse rente over het saldo van de bestemmingsreserve.

Rente:

- over het saldo van de bestemmingsreserve wordt jaarlijks een rente berekend ten gunste van de bestemmingsreserve, die gelijk is aan de door de provincie gehanteerde inflatiecorrectie.

Minimumbedrag:

- de bestemmingsreserve mag niet negatief staan.

Plafondbedrag:

- n.v.t.

Beschikkingsbevoegdheid:

- GS. Uiteraard besluiten PS uiteindelijk formeel via begroting, begrotingswijzigingen en jaarrekening over de toevoegingen en onttrekkingen.

Rapportage:

- GS zullen de statencommissie Ruimte en Groen jaarlijks rapporteren over de uitgaven, inkomsten, aangegane verplichtingen en de financiële stand van zaken van de bestemmingsreserve.

Toelichting

Aan Provinciale Staten,

Beoogd effect

Via voorfinanciering van de uitvoering van landinrichting en de grondverwerving t.b.v. de realisatie van groene doelen de voortgang hiervan te bevorderen en te versnellen.

Argumenten

De in het Coalitie-akkoord gereserveerde middelen voorzien weliswaar vanaf 2004 in de financiering van de rentelasten voortvloeiende uit de voorfinanciering. Deze gereserveerde middelen voorzien echter niet in het opvangen van de risico's en de dekking van andere kosten, in het bijzonder de inzet van DLG, voortvloeiende uit de voorfinanciering (in het verleden en in de toekomst). Met de vorming van de bestemmingsreserve Risico's voorfinanciering Dienst Ruimte en Groen en de aanwending van het saldo per 31 december 2003 kan hierin wel voorzien worden. Hiermee worden de mogelijkheden tot voorfinanciering vergroot. Dit geldt in het bijzonder voor de voorfinanciering van de grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting. Deze is onmogelijk zonder risico's voor de provincie en zonder dekking van de kosten van de inzet van DLG bij de grondverwerving.

Financiën

Per 31 december 2003 resteert in de Egalisatiereserve een saldo van € 1,206 mln. Deze kan worden aangewend voor het opvangen van de risico's en de kosten voortvloeiende uit de voorfinanciering (in het verleden en de toekomst). Aan voorfinanciering voor grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting stond per 31 december een bedrag uit van € 5,995 mln. Uitgaande van de huidige grondprijzen is de inschatting dat door dalende grondprijzen hierop een verlies wordt geleden van € 0,5 tot € 1,0 mln (10 á 20% van de uitstaande voorfinanciering). Daarnaast dient DLG worden betaald voor haar inzet voor de grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting. De kosten hiervan worden voor de periode 2004 tot en met 2007 begroot op ca. € 350.000. Ten slotte zullen aan de voorfinanciering in de toekomst ook risico's en eventueel ook andere kosten zijn verbonden.

Communicatie

Geen

Bijlagen

A. De notitie 'Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting' met een nadere toelichting op de Egalisatiereserve, de risico's, de voorfinanciering in de afgelopen jaren het het saldo van de Egalisatiereserve per 31 december 2003.

Artikelsgewijze toelichting

geen

Gedeputeerde staten,

voorzitter, Mr B. Staal

secretaris, Drs. H.H. Sietsma

Bijlage A

Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting

1. Algemeen

PS hebben op 26 juni 2000 besloten (R&G-4/2000) de Egalisatiereserve te vormen voor de voorfinanciering van grondverwerving t.b.v.:

1. de ecologische hoofdstructuur (EHS) en gebiedsgerichte projecten, voor het geval de regulier beschikbare rijksmiddelen daarvoor te kort schieten, en
2. de agrarische bedrijfsvergroting in de gebiedsgerichte projecten De Venen, Rak Kromme Rijn en Langbroekerwetering.

Op 26 maart 2001 hebben PS besloten (R&G-5/2001) de doelstellingen van de Egalisatiereserve uit te breiden met de voorfinanciering van:

3. de voorbereiding en uitvoering van maatregelen binnen landinrichtingsprojecten, voor het geval de regulier beschikbare rijksmiddelen daarvoor te kort schieten.

De vorming van de Egalisatiereserve gaf voor de eerste doelstelling concreet invulling aan een amendement van PS op de provinciale begroting 2000 tot het instellen van een "Provinciaal Fonds Voorfinanciering Verwerving EHS".

Met de tweede doelstelling werd het mogelijk invulling te geven aan de gemaakte afspraken in het kader van de gebiedsgerichte projecten De Venen (PS R&G-9/2000), Rak Kromme Rijn (GS 15-2-2000, Cie RenG 00/11) en Langbroekerwetering (GS juni 2000, Cie RenG 3 juli 2000) dat de provincie de aankoop van (ruil)gronden t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting zou voorfinancieren. Voorheen financierde LNV de aankoop van gronden voor deze doelstelling voor. LNV rekent dit echter sinds een aantal jaren niet langer tot haar taak. Bij de voorfinanciering van agrarische bedrijfsvergroting koopt DLG ruilgronden aan voor rekening van de provincie. Deze ruilgronden worden door DLG later (maanden tot vele jaren later) verkocht aan boeren om hun bedrijf te kunnen vergroten. In veel gevallen vindt daarbij ook ruiling van gronden plaats, zodat de gronden die uiteindelijk worden verworven, aansluiten bij de reeds bestaande gronden van de bedrijven.

De grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting is voor de Rak Kromme Rijn in 2003 afgerond; de verkoop van de gronden zal in 2004 plaatsvinden. Voor de projecten De Venen en Langbroekerwetering zal de grondverwerving en daarmee de verplichting van de provincie tot voorfinanciering veel langer doorlopen (naar verwachting tot ver na 2010).

Reden voor de uitbeiding met de derde doelstelling was dat de beschikbare LNV-middelen voor de financiering van landinrichting onvoldoende waren. Met voorfinanciering zou ongewenste vertraging van geplande werkzaamheden binnen landinrichtingsprojecten binnen de provincie Utrecht voorkomen kunnen worden.

2. Werking van de Egalisatiereserve

Over de werking van de Egalisatiereserve is in de statenbesluiten het volgende vastgelegd (zie ook bijlage A.1 'Spelregels' Egalisatiereserve).

De voorfinanciering vindt plaats ten laste van de Egalisatiereserve. Ten gunste van de Egalisatiereserve komen de terugbetalingen van de voorgefinancierde bedragen en de jaarlijkse stortingen (van 2000 t/m 2003 jaarlijks € 363.000 ten laste van de POR Groene Infrastructuur). GS zijn bevoegd een besluit te nemen tot voorfinanciering.

Over het saldo van de Egalisatiereserve wordt een rente berekend; bij een positief saldo komt de rente ten gunste van de Egalisatiereserve (deze rente bedraagt het Eurobortarief verlaagd met 0,15%), bij een negatief saldo komt de rente ten laste van de Egalisatiereserve (deze rente bedraagt het Eurobortarief verhoogd met 0,25%).

De Egalisatiereserve mag op grond van het statenbesluit van 26 maart 2001 voor een bedrag van € 11,3 mln. (f 25 mln.) negatief staan.

Omdat de stortingen in de Egalisatiereserve slechts voor de jaren 2000 tot en met 2003 verzekerd waren, is in de statenbesluiten ten slotte opgenomen dat GS uiterlijk begin 2003 een voorstel zouden doen voor beëindiging of voortzetting van de Egalisatiereserve na 2003. Verder hebben PS besloten dat het saldo van de Egalisatiereserve bij beëindiging ten gunste c.q. ten laste van de Reserve aankopen natuurterreinen komt.

De Egalisatiereserve wordt beheerd door de Dienst Ruimte en Groen, in het bijzonder door de sector RNL.

3. Risico's

Bij de voorfinanciering t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting loopt de provincie risico's. In het eerste statenbesluit zijn deze risico's als volgt verwoord: "Agrariërs kunnen t.b.v. bedrijfsvergroting gronden kopen uit de grondvoorraad van DLG. De verkoop door DLG vindt plaats tegen de actuele agrarische waarde. Dit heeft tot gevolg dat stijgende grondprijzen inkomsten genereren voor de provincie en dat in geval de agrarische grondprijsstijging hoger is dan de te betalen rente over de voorgefinancierde bedragen, hetgeen in de afgelopen jaren ruimschoots het geval is geweest, de voorfinanciering van de bedrijfsvergroting de provincie uiteindelijk zelfs niets hoeft te kosten. Dalende grondprijzen leiden echter tot extra kosten."

De risico's van de voorfinanciering van aankoop van gronden t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting komen voor rekening van de provincie. De agrarische bedrijfsvergroting betreft immers in de projecten waar het hier om gaat, een provinciale doelstelling en geen LNV-doelstelling. Uit de bij de statenbesluiten vastgestelde 'spelregels' vloeit voort dat de verliezen en winsten (risico's) ten laste c.q. ten gunste van de Egalisatiereserve komen.

Voor de grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting zijn met DLG nadere afspraken gemaakt, o.a. over welke ruilgronden en welke aankoopkosten de provincie voorfinanciert, het moment van betaling door de provincie en het moment van terugbetaling door DLG. Deze afspraken zijn door GS, gehoord de statencie Ruimte en Groen, vastgesteld. Voor alle drie de projecten waarvoor voorfinanciering van grondverwerving voor agrarische bedrijfsvergroting plaatsvindt, zijn taakstellingen in hectares voor agrarische bedrijfsvergroting vastgesteld. Samen met de gemaakte nadere afspraken met DLG bepalen deze in hoeverre en in welke omvang voorfinanciering door de provincie plaatsvindt.

Bij de voorfinanciering t.b.v. de andere twee doelstellingen (aankopen voor EHS en gebiedsgerichte projecten en de voorbereiding en uitvoering van landinrichtingsprojecten) hoeft de provincie geen risico's te lopen. Voor deze doelstellingen ligt het in de rede, omdat het anders dan bij agrarische bedrijfsvergroting voorfinanciering van LNV-middelen c.q. LNV-doelen betreft, dat met DLG en LNV afspraken worden gemaakt dat de risico's voor rekening van LNV komen en in geval deze afspraken niet kunnen worden gemaakt niet tot voorfinanciering over te gaan.

De risico's (het verschil tussen de voorgefinancierde en terugbetaalde bedragen) komen ten laste c.q. ten gunste van de Egalisatiereserve. Met de stortingen in de Reserve dienen derhalve niet alleen de rentelasten worden gefinancierd, maar ook de risico's worden opgevangen.

4. De voorfinanciering van grondverwerving en inrichting in de afgelopen jaren

Tot nu toe heeft ten laste van de Egalisatiereserve alleen voorfinanciering van grondverwerving t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting plaatsgevonden. Op dit moment is hiervoor voor een bedrag van € 5,995 mln. voorgefinancierd.

Voor de voorfinanciering van de grondverwerving t.b.v. de realisatie van de ecologische hoofdstructuur (EHS) en gebiedsgerichte projecten (c.q. de realisatie van andere 'groene' doelen) hebben GS zich in de afgelopen jaren wel een aantal malen garant gesteld. Dit heeft een positief effect gehad op de voortgang van de grondverwerving voor deze doelen zonder dat dit tot daadwerkelijke voorfinanciering heeft geleid. Steeds kon door de garantstelling van de provincie gebruik worden gemaakt van niet benutte of extra rijksmiddelen die in de loop van het jaar beschikbaar kwamen. Deze garantstellingen uit het verleden lopen niet meer. Van de mogelijkheid de voorbereiding en uitvoering van landinrichting voor te financieren hebben GS de afgelopen jaren geen gebruik gemaakt. Dit vanwege de terughoudende opstelling van het ministerie van LNV in deze. Vanuit de voortgang van de landinrichting was voorfinanciering wel wenselijk geweest.

Op 9 september 2003 hebben GS opnieuw besloten zich garant te stellen voor de voorfinanciering van de grondverwerving van gebiedsgerichte projecten en EHS. Dit betreft voor 2003 en 2004 een bedrag van maximaal € 3,0 mln. In 2003 heeft dit niet tot daadwerkelijke voorfinanciering geleid. Dit zal naar verwachting in 2004 wel het geval zijn. De rentelasten komen vanaf 2004 ten laste van de in het Coalitie-akkoord geserveerde middelen voor voorfinanciering.

5. Huidig saldo van de Egalisatiereserve

Op dit moment staat een bedrag aan € 5,995 mln. uit aan voorfinanciering t.b.v. agrarische bedrijfsvergroting. De inschatting is dat, door de dalende grondprijzen in de afgelopen jaren, hierop een verlies van ca. 10 à 20% zal worden geleden (ca. € 0,5 mln. tot € 1,0 mln.).

Voor de andere twee doelstellingen staan geen voorgefinancierde bedragen uit.

Stand van de Egalisatiereserve per 31-12-2003

Saldo per 31 december 2003 € 4,789 mln. negatief

Tegenover dit negatieve saldo staat een uitstaande voorfinanciering van € 5,995 mln..

Conclusie: indien de uitstaande voorfinanciering in zijn geheel terugkomt, resteert een positief saldo van € 1,206 mln.

Het saldo kan worden aangewend voor het opvangen van de verwachte verliezen op de uitstaande voorfinanciering. Deze verliezen worden ingeschat tussen € 0,5 mln. en € 1,0 mln. Het saldo kan ook worden aangewend voor het opvangen van risico's en de dekking van andere kosten voortvloeiend uit toekomstige voorfinanciering.

maart 2004

Dienst Ruimte en Groen

Bijlagen

- Bijlage A.1 'Spelregels' Egalisatiereserve (bijlage 1 uit Statenbesluit van 13 februari 2001)
- Bijlage A.2 Eerste bestedingsvoorstel voorfinanciering, zoals vastgesteld door GS op 9-9-2003
- Bijlage A.3 Prognose voorfinanciering t.b.v. de drie doelstellingen van de Egalisatiereserve

Bijlage A.1

“Spelregels’ Egalisatiereserve voorfinanciering grondverwerving en landinrichting

(Bron: Bijlage 1 statenbesluit 13 februari 2003, R&G-5/2001)

Doelstelling:

- voorfinanciering van de grondverwerving ten behoeve van de ecologische hoofdstructuur en gebiedsgerichte projecten, en
- voorfinanciering van de voorbereiding en uitvoering van landinrichting.

Onttrekkingen:

- beschikbaarstelling middelen aan de Dienst Landelijk Gebied om de grondverwerving ten behoeve van EHS en gebiedsgerichte projecten voor te financieren, wanneer de daarvoor regulier beschikbare middelen te kort schieten,
- aanwending door de provincie voor de subsidiëring van aankopen ten behoeve van de EHS door Natuurmonumenten en het Utrechts Landschap, wanneer de daarvoor regulier beschikbare middelen te kort schieten,
- beschikbaarstelling middelen aan de Dienst Landelijk Gebied voor de voorfinanciering van de agrarische bedrijfsvergroting in de gebiedsgerichte projecten De Venen, de RAK Kromme Rijn en Langbroekerwetering, en
- beschikbaarstelling middelen aan de Dienst Landelijk Gebied om de voorbereiding en de uitvoering van landinrichting voor te financieren, wanneer de daarvoor regulier beschikbare middelen te kort schieten.

Toevoegingen:

- f 0,8 mln. jaarlijks van 2000 tot en met 2003 uit POR-middelen bestemming groene infrastructuur,
- terugbetalingen voorgefinancierde middelen door de Dienst Landelijk Gebied uit de regulier beschikbare middelen voor de grondverwerving ten behoeve van de EHS en gebiedsgerichte projecten,
- terugbetalingen van voorgefinancierde provinciale subsidies uit regulier beschikbare middelen voor de subsidiëring door de provincie van de grondverwerving ten behoeve van de EHS door Natuurmonumenten en het Utrechts Landschap,
- opbrengsten uit verkoop van de Dienst Landelijk Gebied van voorgefinancierde gronden ten behoeve van agrarische bedrijfsvergroting in de gebiedsgerichte projecten De Venen, RAK Kromme Rijn en Langbroekerwetering, en
- terugbetalingen voorgefinancierde middelen door de Dienst Landelijk Gebied uit de regulier beschikbare middelen voor de voorbereiding en uitvoering van landinrichting.

Rente:

- bij een positief saldo bedraagt de rente ten gunste van de reserve het daggeldpercentage volgens het Euribortarief verlaagd met 0,15%,
- bij negatief saldo bedraagt de rente ten laste van de reserve het daggeldpercentage volgens het Euribortarief verhoogd met 0,25 %.

Minimumbedrag:

- f 25 mln. negatief.

Plafondbedrag:

- n.v.t.

Beschikkingsbevoegdheid:

- GS. Uiteraard besluiten PS uiteindelijk formeel via begroting, begrotingswijzigingen en jaarrekening over de toevoegingen en onttrekkingen.

Rapportage:

- GS zullen de statencommissie Ruimte en Groen jaarlijks rapporteren over de uitgaven, inkomsten, aangegane verplichtingen en de financiële stand van zaken van de egalisatiereserve.

Beëindiging of voortzetting reserve na 2003:

Uiterlijk begin 2003 zal GS een voorstel doen voor beëindiging of voortzetting van de reserve na 2003.

Bijlage A.2**Eerste bestedingsvoorstel voorfinanciering ten laste van de in het Coalitie-akkoord gereserveerde middelen voor voorfinanciering, zoals vastgesteld door GS op 9-9-2003**

Project	Voor te financieren (€ mln.)				Rentelasten (€ x 1000)			
	2004	2005	2006	2007	2004	2005	2006	2007
Ranstadspoor *	3	1,5	0	0	150	75	0	0
Reconstructie participatie in grondbank	2	2	2	2	100	100	100	100
Grondbeleid	3	5	7	10	150	250	350	500
Agrarisch bedrijfsvergroting, EHS en gebiedsgerichte projecten en uitvoering landinrichting	11	11	15	15	550	550	750	750
Totaal	19	19,5	24	27	950	975	1.200	1.350
De overschrijding van het budget rentelasten in 2004 van € 200.000 kan gedekt worden door de geraamde lasten in 2005 en 2006 te verhogen met € 100.000.					-200	+100	+100	0
Totaal					750	1.075	1.300	1.350

* Waarschijnlijk wordt een deel van de rente vergoed.

Bijlage A.3**Prognose voorfinanciering t.b.v. de drie doelstellingen van de Egalisatiereserve**

In het eerste bestedingsvoorstel dat door GS op 9 september 2003 is vastgesteld is de volgende prognose opgenomen voor de voorfinanciering t.b.v. de drie doelstellingen uit de Egalisatiereserve.

	Prognose voorfin. 2004 totaal (ha)	Prognose voorfin. 2004 totaal (mln. €)	Prognose maximale voorfin. 2005 totaal (ha)	Prognose maximale voorfin. 2005 totaal (mln. €)	Prognose maximale voorfin. 2006 ev. jaren totaal (ha)	Prognose maximale voorfin. 2006 ev. jaren totaal (mln. €)
Bedrijfsvergroting						
Rak Kromme Rijn	75	4,79	0	0	0	0
De Venen	37	1,35	52	2,3	67	3,0
Langbroek	2	0,12	11	0,5	20	0,9
Bedrijfsvergroting totaal	114	6,26	63	2,8	87	3,9
Grondverwerving GGP en EHS	67	3,00	144	(1) 6,5	211	(1) 9,5
Uitvoering landinrichting	-	1,70	-	1,7	-	1,7
Totaal	181	10,96	207	11,0	298	15,0
Jaarlijkse rentelasten (5%) (€)		550.000		550.000		750.000

Prognose voorfinanciering 2004 e.v.