

Structurele en incidentele baten en lasten



Inleiding en spelregels

Het overzicht van structurele en incidentele baten en lasten toont per budget of dit een structureel of incidenteel karakter heeft. Uit dit overzicht blijkt of onze begroting een duurzaam financieel evenwicht kent. Duurzaam financieel evenwicht betekent dat de structurele lasten worden gedekt door de structurele baten; de structurele baten dienen daarbij gelijk of hoger te zijn dan de structurele lasten. Voor het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is een duurzaam financieel evenwicht van de Begroting en meerjarenramingen een van de toetspunten in haar toezicht op de provinciale financiën.

Ons beleid voor structurele en incidentele baten en lasten bevat hoofdregels en uitzonderingen. Deze zijn vastgesteld bij de Kerntakenbegroting 2013 (PS/2012/759) en vervolgens bij elke Begroting geactualiseerd. Wij hanteren voor dit onderdeel de volgende spelregels.

Hoofdregels

1. *Het karakter van baten en lasten bepalen we vooraf.*
Deze hoofdregel zorgt ervoor dat de gehele looptijd bij de bepaling van het karakter in ogenschouw wordt genomen.
2. *Het karakter van baten en lasten wijzigt gedurende de looptijd niet.*
Deze hoofdregel voorkomt dat er ongewenste verschuivingen tussen incidentele en structurele lasten en baten optreden in de loop van de tijd.
3. *Incidentele lasten en baten doen zich niet langer dan vier begrotingsjaren voor.*
Deze hoofdregel is de invulling van het begrip incidenteel. Afwijkend van de suggestie in de toelichting op het BBV is gekozen voor vier jaar. Hierdoor vallen lasten en baten die slechts voor één bestuursperiode worden toegekend binnen de definitie van incidenteel.
4. *Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en de met onttrekkingen samenhangende lasten zijn incidenteel.*
Deze hoofdregel is de invulling van het gestelde in het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader. Dit omdat Provinciale Staten op elk gewenst moment de bestemming van reserves kan wijzigen.
5. *De opbrengsten van dividenden worden als incidenteel aangemerkt.*
Deze hoofdregel is bedoeld om recht te doen aan de onzekerheid over of en welke bedragen ontvangen worden.

Uitzonderingen

- *Kapitaallasten kunnen slechts als incidenteel aangemerkt worden als geen vervangingsinvesteringen voorzien zijn.*
Deze uitzondering op de hoofdregel zorgt ervoor dat kapitaallasten van investeringen die binnen de termijn van vier jaar worden afgeschreven maar wel vervangen worden, niet als incidenteel worden aangemerkt. Door de vervangingsinvesteringen blijven de lasten wel doorlopen.
- *Onttrekkingen aan reserves ter dekking van kapitaallasten worden als structureel aangemerkt als de bijbehorende kapitaallasten ook als structureel aangemerkt zijn.*
Deze uitzondering op de hoofdregel is de invulling van het gestelde in het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader.

- *Van gegarandeerde dividenden wordt 60% als structureel aangemerkt.*
Als er geen onduidelijkheid over de verwachte dividendstromen bestaat, dan wordt 60% van de verwachte dividendstroom als structureel opgenomen. De resterende 40% blijft de hoofdregel volgen en wordt als incidenteel gekenmerkt. Deze uitzondering geldt ook voor rentebaten op leningen die afhankelijk zijn van het behaalde resultaat door de uitgevende partij.
- *Bijdragen van derden en de bijbehorende lasten worden als incidenteel aangemerkt voor zover deze zich gedurende een bepaalde tijd voordoen.*
Deze uitzondering op de hoofdregel zorgt ervoor dat in de tijd beperkte bijdragen van derden en de bijbehorende lasten niet leiden tot structurele lasten en baten die voortvloeien uit de bedrijfsvoering van de provincie.
- *De jaarlijkse toevoegingen aan de Uitvoeringsreserve NNN worden als structureel aangemerkt.*
Gelet op de lange periode en het feit dat de jaarlijkse toevoegingen uit het structurele saldo zijn gefinancierd, worden deze als structureel aangemerkt. De eenmalige toevoeging van € 69 miljoen in 2015 ten laste van de algemene dekkingsreserve blijft als incidenteel aangemerkt.

Hierna volgt het overzicht van structurele en incidentele baten en lasten, gepresenteerd op sub totaal voor incidenteel en structureel. U kunt deze overzichten desgewenst uitklappen voor een groter detailniveau.

Structurele en incidentele baten en lasten

Bedragen x €1.000

Structureel - incidenteel	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten				
Incidenteel				
1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer				
1.1.1 Vastleggen en waarborgen actueel ruimtelijk- en waterbeleid	-100	0	0	0
1.1.2 Uitvoering van ons ruimtelijk- en waterbeleid	-296	-34	-34	0
1.1.3 Ontwikkelen en uitvoeren beleid voor de ondergrond	-186	-129	0	0
1.1.4 Inzetten grondbeleidsinstrumentarium	-450	-450	0	0
1.1.5 Programma Omgevingswet	-616	-266	0	0
1.2.1 Bevorderen waterkwaliteit	0	0	0	0
1.2.2 Werken aan voldoende oppervlakte- en grondwater	-75	-239	0	0
1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst	-1.200	-700	0	0

1.2.6 IJsseldelta fase 1	-6.000	0	0	0
1.2.7 IJsseldelta fase 2	0	0	0	0
1.3.1 Ontwikkelen en uitvoeren van woonafspraken	0	0	0	0
1.3.2 Toekomstbestendig maken van de woningvoorraad	-250	0	0	0
1.4.1 Werken aan een klimaat adaptieve inrichting in 2050	-150	0	0	0
1.4.2 Stimuleren van de ruimtelijke kwaliteit van bebouwd gebied	-700	0	0	0
1.4.3 Actieplan Leefbaar Platteland	-250	0	0	0
1.4.9 OUDE PRESTATIE 2018 8.1.3 NoordOost Twente	0	0	0	0
Totaal 1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer	-10.273	-1.817	-34	0
2. Milieu en energie				
2.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling milieu en gezondheid	0	0	0	0
2.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu	-261	-30	0	0
2.2.1 Sanering en beheersing (asbest) verontreinigde bodemlocaties	-7.591	-8.011	-7.262	-1.661
2.2.2 Stimuleren van het verwijderen van asbestdaken	0	0	0	0
2.3.1 Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie	-7.620	0	0	0
2.3.2 Financieren van projecten door Energiefonds Overijssel	0	0	0	0
2.4.1 Programma Toekomstgerichte erven	-1.300	0	0	0
Totaal 2. Milieu en energie	-16.772	-8.041	-7.262	-1.661
3. Vitaal platteland				
3.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving natuur en landschap	-204	-211	-218	-226
3.1.4 Beheer natuurterreinen	-18.522	-19.328	-19.749	-20.363
3.1.5 Beheer natuurwaarden in	-3.629	-3.512	-3.465	-3.542

agrarisch gebied				
3.1.6 Projecten voor verbeteren biodiversiteit	0	0	0	0
3.1.7 Monitoring en evaluatie natuur en landschap	0	0	0	0
3.2.1 Beheer landschap	-500	-500	-500	-500
3.2.2 Projecten die relatie tussen natuur en mensen bevorderen	0	0	0	0
3.3.1 Aanpak Stikstof	-652	-672	-688	-702
3.3.3 Stimuleren natuurinclusief denken en werken	-400	-150	0	0
3.3.4 Faunabeheer	-1.866	-1.922	-1.970	-2.009
3.3.5 OUDE PRESTATIE 2018 progr Twickel	0	0	0	0
3.4.1 Beleidsontwikkeling verduurzaming landbouw	0	0	0	0
3.4.3 Landbouwstructuurversterking	-500	0	0	0
3.4.4 Milieu innovatie in de landbouw	0	0	0	0
3.5.1 Realisatie Natuurnetwerk Nederland	-98.305	-146.611	-49.581	-8.900
3.5.2 Gebiedsprogramma Veenweidegebied	-200	0	0	0
3.5.3 Afronding natuuropgave pMJP-projecten	-5.006	-3.481	-3.481	-3.481
Totaal 3. Vitaal platteland	-129.784	-176.386	-79.653	-39.723
4. Mobiliteit				
4.1.3 Slim inzetten van systemen en netwerken	0	0	0	0
4.1.4 Slimmer maken van systemen en netwerken	0	0	0	0
4.2.1 Transities Openbaar Vervoer	-760	-760	-760	-488
4.2.3 Concessie- en contractmanagement van bus en trein	-1.945	-1.456	-1.456	-1.456
4.2.4 Verbeteren infrastructuur openbaar vervoer	0	0	0	0
4.2.5 Spoor Zwolle - Kampen	0	0	0	0
4.2.6 Spoor Zwolle - Enschede	-500	0	0	0

4.3.1 Stimuleren fietsgebruik	-3.000	-422	0	0
4.4.1 Port of Logistics Overijssel (POLO)	-200	0	0	0
4.4.4 Robuust goederenvervoer netwerk	0	0	0	0
4.5.1 Infrastructurele maatregelen verkeersveiligheid	-2.977	-1.000	-1.500	-1.500
4.5.2 Educatie en voorlichting verkeersveiligheid	-1.500	-1.500	-1.500	0
4.6.1 A1	0	0	0	0
4.6.2 A28	0	0	0	0
4.6.3 N35 – Lopende projecten	0	0	0	0
4.6.4 N35 – Marsroute	0	0	0	0
4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur	-150	0	0	0
4.7.2 Groot onderhoud provinciale infrastructuur	0	0	0	0
Totaal 4. Mobiliteit	-11.032	-5.138	-5.216	-3.444
5. Regionale economie				
5.1.1 Arbeidsmarkt en onderwijs	0	0	0	0
5.1.4 OUDE PRESTATIE 2018 Breedband	0	0	0	0
5.3.1 Werklocaties: basis op orde	-250	-250	-250	-250
5.3.2 Bestaande werklocaties	-900	-900	0	0
5.3.3 Topwerklocaties	-1.600	0	0	0
5.3.4 Internationaliseren	-243	0	0	0
5.4.1 Gastvrij Overijssel	0	0	0	0
5.4.2 Festivals en evenementen	0	0	0	0
5.5.1 Basisinfrastructuur en innovatie	-1.000	0	0	0
5.5.2 Bevorderen innovatie en ondernemerschap	-625	0	0	0
5.5.3 Europese programma's	-4.198	-3.570	-1.791	-1.332
5.5.4 Verstrekken risicokapitaal	0	0	0	0
Totaal 5. Regionale economie	-8.816	-4.720	-2.041	-1.582
6. Cultuur en sociale kwaliteit				
6.1.2 Samen werken aan	-518	0	0	0

toekomstbestendig erfgoed				
6.1.3 Het verhaal van Overijssel vertellen	-642	0	0	0
6.2.1 Een basis voor cultureel aanbod	-750	0	0	0
6.2.2 Cultureel aanbod vernieuwen en ontwikkelen	-469	0	0	0
6.3.1 Cultuur is jong geleerd	-1.020	0	0	0
6.3.2 Meedoen is de kunst	-890	0	0	0
6.3.3 Talent heeft de toekomst	-150	0	0	0
6.4.1 Bibliotheek: een leven lang lezen en leren	0	0	0	0
Totaal 6. Cultuur en sociale kwaliteit	-4.439	0	0	0
7. Kwaliteit openbaar bestuur				
7.1.1 Bestuurlijke inrichting en samenwerking	0	0	0	0
7.1.2 Interbestuurlijk toezicht	0	0	0	0
7.1.3 Financieel toezicht	0	0	0	0
7.1.5 Ondermijning	0	0	0	0
7.1.6 (Rijks)taken Commissaris van de Koning	-350	0	0	0
7.2.1 Kennisontwikkeling en -deling	-225	-100	-100	-226
7.2.3 Digitale overheid, datastrategie en data-analyse	0	0	0	0
7.2.4 Eigentijdse invulling participatie	-45	0	0	0
7.3.1 Samenwerking met partners	0	0	0	0
7.3.2 Lobby en relatiebeheer	0	0	0	0
7.3.3 Communicatiebeleid	-80	0	0	0
7.3.5 Verstevigen samenspel PS-GS	0	0	0	-124
Totaal 7. Kwaliteit openbaar bestuur	-700	-100	-100	-349
20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.				
20.00.5 Overige algemene dekkingsmiddelen	15.100	8.000	8.000	7.000
20.30.1 Mutaties algemene reserves I	-463.887	-7.526	-19.328	-10.149

20.40.1 Mutaties bestemmingsrezeves KT 1	-1.442	-1.442	0	0
20.40.2 Mutaties bestemmingsrezeves KT 2	-8.145	0	0	0
20.40.3 Mutaties bestemmingsrezeves KT 3	-10.908	-12.012	-10.000	-10.000
20.40.4 Mutaties bestemmingsrezeves KT 4	-25.934	-15.136	-15.143	-15.149
20.40.5 Mutaties bestemmingsrezeves KT 5	-4.471	-504	-15.424	-15.389
20.40.9 Mutaties reserve Uitvoering Kwaliteit van Overijssel	-2.700	0	0	0
Totaal 20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.	-502.387	-28.620	-51.895	-43.687
Totaal Incidenteel	-684.204	-224.822	-146.201	-90.447
Structureel				
1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer				
1.1.1 Vastleggen en waarborgen actueel ruimtelijk- en waterbeleid	-289	-289	-289	-289
1.1.2 Uitvoering van ons ruimtelijk- en waterbeleid	-590	-590	-590	-590
1.1.4 Inzetten grondbeleidsinstrumentarium	-794	-794	-794	-794
1.2.1 Bevorderen waterkwaliteit	-740	-740	-740	-740
1.2.2 Werken aan voldoende oppervlakte- en grondwater	-10	-10	-10	-10
1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst	-959	-959	-959	-959
1.2.4 Bescherming tegen overstromingen en wateroverlast	-106	-106	-106	-106
1.2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving water	-63	-63	-63	-63
1.3.1 Ontwikkelen en uitvoeren van woonafspraken	-250	-250	-250	-250
1.3.2 Toekomstbestendig maken van de woningvoorraad	-63	-61	-60	-58
1.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-6.694	-6.705	-6.698	-6.698

Totaal 1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer	-10.558	-10.567	-10.559	-10.557
2. Milieu en energie				
2.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling milieu en gezondheid	-129	-129	-129	-129
2.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu	-3.678	-3.676	-3.648	-3.648
2.2.1 Sanering en beheersing (asbest) verontreinigde bodemlocaties	-42	-42	-42	-42
2.2.3 Beheer nazorgfonds	-46	-46	-46	-46
2.3.1 Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie	-120	-103	-87	-87
2.3.2 Financieren van projecten door Energiefonds Overijssel	-82	-82	-82	-82
2.4.1 Programma Toekomstgerichte erven	0	0	0	0
2.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-6.124	-6.138	-6.140	-6.140
Totaal 2. Milieu en energie	-10.221	-10.216	-10.173	-10.173
3. Vitaal platteland				
3.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling natuur en landschap	-465	-465	-465	-465
3.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving natuur en landschap	-493	-493	-493	-493
3.1.3 Opstellen en actualisatie beheerplannen Natura2000	-612	-612	-612	-612
3.1.5 Beheer natuurwaarden in agrarisch gebied	-135	-135	-135	-135
3.1.6 Projecten voor verbeteren biodiversiteit	-521	-521	-521	-521
3.1.7 Monitoring en evaluatie natuur en landschap	-563	-511	-511	-511
3.2.1 Beheer landschap	-400	-400	-400	-400
3.2.2 Projecten die relatie tussen natuur en mensen bevorderen	-728	-728	-728	-728
3.3.4 Faunabeheer	-211	-211	-211	-211

3.4.1 Beleidsontwikkeling verduurzaming landbouw	-273	-273	-273	-273
3.4.3 Landbouwstructuurversterking	0	0	0	0
3.5.3 Afronding natuuropgave pMJP-projecten	-1.656	-1.656	-1.656	-1.656
3.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-9.439	-9.460	-9.467	-9.467
Totaal 3. Vitaal platteland	-15.497	-15.466	-15.472	-15.472
4. Mobiliteit				
4.1.3 Slim inzetten van systemen en netwerken	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
4.2.3 Concessie- en contractmanagement van bus en trein	-102.475	-92.342	-92.342	-92.342
4.3.1 Stimuleren fietsgebruik	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
4.4.4 Robuust goederenvervoer netwerk	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4.5.1 Infrastructurele maatregelen verkeersveiligheid	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4.5.2 Educatie en voorlichting verkeersveiligheid	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
4.6.10 Infrastructurele maatregelen bereikbaarheid	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4.6.2 A28	0	0	-26	-26
4.6.4 N35 – Marsroute	0	0	0	-6
4.6.6 N307	-67	-67	-67	-534
4.6.7 Vechtdalverbinding (N340/N377 en N48)	0	0	0	0
4.6.9 Verkenning, planstudies en realisatie overige projecten	-6.887	-7.075	-6.911	-6.806
4.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-10.376	-10.382	-10.387	-10.301
4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur	-13.057	-13.075	-13.111	-13.190
4.7.2 Groot onderhoud provinciale infrastructuur	-16.582	-16.545	-16.547	-16.549
4.7.3 Vervangen provinciale infrastructuur	-574	-749	-749	-749
Totaal 4. Mobiliteit	-170.169	-160.385	-160.290	-160.654
5. Regionale economie				
5.3.2 Bestaande werklocaties	-415	-417	-158	-158

5.4.1 Gastvrij Overijssel	-425	-425	-425	-425
5.5.1 Basisinfrastructuur en innovatie	-4.610	-4.610	-4.610	-4.610
5.5.2 Bevorderen innovatie en ondernemerschap	-268	-268	-268	-268
5.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-2.418	-2.420	-2.417	-2.417
Totaal 5. Regionale economie	-8.136	-8.140	-7.878	-7.878
6. Cultuur en sociale kwaliteit				
6.1.1 Archeologische vondsten: bewaren, delen en vertellen	-220	-220	-220	-220
6.1.2 Samen werken aan toekomstbestendig erfgoed	-3.159	-3.159	-3.159	-3.159
6.1.3 Het verhaal van Overijssel vertellen	-1.692	-1.692	-1.692	-1.692
6.2.1 Een basis voor cultureel aanbod	-3.498	-3.857	-3.857	-3.857
6.2.2 Cultureel aanbod vernieuwen en ontwikkelen	-243	-243	-243	-243
6.3.3 Talent heeft de toekomst	-779	-779	-779	-779
6.4.1 Bibliotheek: een leven lang lezen en leren	-3.283	-3.283	-3.283	-3.283
6.5.1 Overijsselaars bewegen hun Leven lang	-740	-740	-740	-740
6.5.2 Iedereen doet mee	-1.158	-1.158	-1.158	-1.158
6.6.1 Nieuwe diensten, voorzieningen en activiteiten	-1.546	-1.546	-1.546	-1.546
6.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-673	-674	-674	-674
Totaal 6. Cultuur en sociale kwaliteit	-16.991	-17.352	-17.352	-17.352
7. Kwaliteit openbaar bestuur				
7.1.1 Bestuurlijke inrichting en samenwerking	-24	-24	-24	-24
7.1.3 Financieel toezicht	-7	-7	-7	-7
7.1.4 Archieftoezicht	-1	-1	-1	-1
7.1.5 Ondernijning	-208	-208	-208	-208
7.1.6 (Rijks)taken Commissaris van de Koning	-189	-189	-189	-189
7.2.1 Kennisontwikkeling en -deling	-254	-254	-254	-254
7.2.2 Trendbureau Overijssel	-317	-317	-317	-317

7.2.3 Digitale overheid, datastrategie en data-analyse	-727	-727	-727	-727
7.3.1 Samenwerking met partners	-719	-719	-719	-719
7.3.2 Lobby en relatiebeheer	-437	-437	-437	-437
7.3.3 Communicatiebeleid	-723	-723	-723	-723
7.3.4 Bezwaar en beroep	-19	-19	-19	-19
7.3.5 Verstevigen samenspel PS-GS	-3.834	-3.834	-3.834	-3.834
7.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-9.820	-9.873	-9.885	-9.885
Totaal 7. Kwaliteit openbaar bestuur	-17.280	-17.333	-17.345	-17.345
10. Overhead				
10.0.0 Overhead	-27.985	-27.257	-26.416	-26.442
10.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	-21.095	-21.232	-21.217	-20.632
Totaal 10. Overhead	-49.080	-48.490	-47.633	-47.074
20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.				
20.00.3 Dividend	5	40	20	-4
20.00.4 Saldo financieringsfuncties	-2.042	-1.109	-681	-452
20.00.5 Overige algemene dekkingsmiddelen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
20.20.1 Onvoorzien	-250	-250	-250	-250
20.30.2 Mutaties algemene reserves S	0	0	0	0
20.40.3 Mutaties bestemmingsrezeves KT 3	-55.569	-55.569	-35.569	-35.569
20.40.4 Mutaties bestemmingsrezeves KT 4	-5.800	-8.000	-8.000	-8.000
Totaal 20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.	-78.656	-79.888	-59.480	-59.275
Totaal Structureel	-376.588	-367.837	-346.182	-345.779
Totaal Lasten	-1.060.792	-592.660	-492.383	-436.226
Baten				
Incidenteel				
1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer				
1.1.2 Uitvoering van ons ruimtelijk- en waterbeleid	0	0	0	0

1.1.4 Inzetten grondbeleidsinstrumentarium	3.050	3.050	6.930	6.930
1.2.1 Bevorderen waterkwaliteit	0	0	0	0
1.2.2 Werken aan voldoende oppervlakte- en grondwater	0	0	0	0
1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst	333	233	0	0
1.2.6 IJsseldelta fase 1	0	0	0	0
1.2.7 IJsseldelta fase 2	0	0	0	0
1.4.1 Werken aan een klimaat adaptieve inrichting in 2050	0	0	0	0
1.4.2 Stimuleren van de ruimtelijke kwaliteit van bebouwd gebied	0	0	0	0
Totaal 1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer	3.383	3.283	6.930	6.930
2. Milieu en energie				
2.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu	0	0	0	0
2.2.1 Sanering en beheersing (asbest) verontreinigde bodemlocaties	0	0	0	0
2.2.2 Stimuleren van het verwijderen van asbestdaken	0	0	0	0
2.3.1 Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie	120	0	0	0
2.4.1 Programma Toekomstgerichte erven	0	0	0	0
Totaal 2. Milieu en energie	120	0	0	0
3. Vitaal platteland				
3.2.1 Beheer landschap	0	0	0	0
3.4.1 Beleidsontwikkeling verduurzaming landbouw	0	0	0	0
3.4.3 Landbouwstructuurversterking	0	0	0	0
3.5.1 Realisatie Natuurnetwerk Nederland	2.465	2.465	0	0
3.5.3 Afronding natuuropgave pMJP-projecten	0	0	0	0
Totaal 3. Vitaal platteland	2.465	2.465	0	0

4. Mobiliteit				
4.1.4 Slimmer maken van systemen en netwerken	0	0	0	0
4.2.1 Transitie Openbaar Vervoer	0	0	0	0
4.2.3 Concessie- en contractmanagement van bus en trein	226	226	226	226
4.3.1 Stimuleren fietsgebruik	0	0	0	0
4.5.2 Educatie en voorlichting verkeersveiligheid	1.500	1.500	1.500	0
4.6.1 A1	0	0	0	0
4.6.2 A28	0	0	0	0
4.6.3 N35 – Lopende projecten	0	0	0	0
4.7.2 Groot onderhoud provinciale infrastructuur	0	0	0	0
Totaal 4. Mobiliteit	1.726	1.726	1.726	226
5. Regionale economie				
5.1.1 Arbeidsmarkt en onderwijs	0	0	0	0
5.1.4 OUDE PRESTATIE 2018 Breedband	0	0	0	0
5.3.3 Topwerklocaties	0	0	0	0
5.5.1 Basisinfrastructuur en innovatie	0	0	0	0
5.5.2 Bevorderen innovatie en ondernemerschap	0	0	0	0
5.5.3 Europese programma's	0	0	0	0
Totaal 5. Regionale economie	0	0	0	0
6. Cultuur en sociale kwaliteit				
6.1.3 Het verhaal van Overijssel vertellen	0	0	0	0
6.2.2 Cultureel aanbod vernieuwen en ontwikkelen	0	0	0	0
Totaal 6. Cultuur en sociale kwaliteit	0	0	0	0
7. Kwaliteit openbaar bestuur				
7.2.1 Kennisontwikkeling en -deling	0	0	0	0
20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.				
20.00.2 Algemene uitkeringen	8.715	0	0	0

20.00.3 Dividend	8.551	8.099	7.507	7.386
20.00.4 Saldo financieringsfuncties	0	0	0	0
20.00.5 Overige algemene dekkingsmiddelen	2.565	2.565	0	0
20.30.1 Mutaties algemene reserves I	447.597	15.635	17.921	13.742
20.40.1 Mutaties bestemmingsrezeves KT 1	1.628	1.634	0	0
20.40.2 Mutaties bestemmingsrezeves KT 2	7.591	8.011	7.262	1.661
20.40.3 Mutaties bestemmingsrezeves KT 3	126.369	174.446	86.253	45.573
20.40.4 Mutaties bestemmingsrezeves KT 4	10.724	1.230	1.230	1.230
20.40.5 Mutaties bestemmingsrezeves KT 5	4.198	3.570	1.791	1.332
20.40.9 Mutaties reserve Uitvoering Kwaliteit van Overijssel	50.874	2.441	1.044	738
Totaal 20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.	668.813	217.631	123.007	71.662
Totaal Incidenteel	676.507	225.105	131.663	78.818
Structureel				
1. Ruimtelijke ordening en waterbeheer				
1.1.2 Uitvoering van ons ruimtelijk- en waterbeleid	0	0	0	0
1.1.4 Inzetten grondbeleidsinstrumentarium	641	641	641	641
1.2.1 Bevorderen waterkwaliteit	0	0	0	0
1.2.2 Werken aan voldoende oppervlakte- en grondwater	10	10	10	10
1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst	1.024	1.024	1.024	1.024
1.2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving water	34	34	34	34
1.3.2 Toekomstbestendig maken van de woningvoorraad	557	573	575	582
1.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
Totaal 1. Ruimtelijke ordening	2.266	2.282	2.284	2.291

en waterbeheer				
2. Milieu en energie				
2.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu	227	227	227	227
2.2.3 Beheer nazorgfonds	51	51	51	51
2.3.1 Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie	391	365	329	280
2.3.2 Financieren van projecten door Energiefonds Overijssel	61	61	61	61
2.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
Totaal 2. Milieu en energie	730	704	668	619
3. Vitaal platteland				
3.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling natuur en landschap	0	0	0	0
3.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving natuur en landschap	490	490	490	490
3.4.3 Landbouwstructuurversterking	0	0	0	0
3.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
Totaal 3. Vitaal platteland	490	490	490	490
4. Mobiliteit				
4.1.3 Slim inzetten van systemen en netwerken	0	0	0	0
4.2.3 Concessie- en contractmanagement van bus en trein	45.011	34.881	34.881	34.881
4.4.4 Robuust goederenvervoer netwerk	0	0	0	0
4.6.9 Verkenning, planstudies en realisatie overige projecten	0	0	0	0
4.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur	366	366	366	366
Totaal 4. Mobiliteit	45.377	35.247	35.247	35.247
5. Regionale economie				

5.5.1 Basisinfrastructuur en innovatie	95	95	95	95
5.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
Totaal 5. Regionale economie	95	95	95	95
6. Cultuur en sociale kwaliteit				
6.2.1 Een basis voor cultureel aanbod	0	0	0	0
6.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
Totaal 6. Cultuur en sociale kwaliteit	0	0	0	0
7. Kwaliteit openbaar bestuur				
7.1.1 Bestuurlijke inrichting en samenwerking	0	0	0	0
7.2.1 Kennisontwikkeling en -deling	28	28	28	28
7.2.2 Trendbureau Overijssel	0	0	0	0
7.2.3 Digitale overheid, datastrategie en data-analyse	55	55	55	55
7.3.2 Lobby en relatiebeheer	40	40	40	40
7.3.4 Bezwaar en beroep	0	0	0	0
7.3.5 Verstevigen samenspel PS-GS	0	0	0	0
7.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	0	0	0	0
Totaal 7. Kwaliteit openbaar bestuur	123	123	123	123
10. Overhead				
10.0.0 Overhead	699	699	699	699
10.66.66 Toegerekende personeelsgebonden kosten	92	92	92	90
Totaal 10. Overhead	791	791	791	789
20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.				
20.00.1 Lokale heffingen	111.800	112.300	112.800	112.800
20.00.2 Algemene uitkeringen	193.694	193.294	192.494	191.694
20.00.3 Dividend	12.828	12.150	11.263	11.081
20.00.4 Saldo financieringsfuncties	14.433	9.697	4.496	2.883
20.00.5 Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0

20.40.4 Mutaties bestemmingsreveses KT 4	1.659	2.198	2.224	2.747
Totaal 20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.	334.414	329.639	323.277	321.205
Totaal Structureel	384.285	369.371	362.975	360.859
Totaal Baten	1.060.792	594.476	494.639	439.677
Gerealiseerd resultaat	0	1.816	2.256	3.451

Structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves
Bedragen x €1.000

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten				
20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.				
20.30.2 Mutaties algemene reserves S	0	0	0	0
20.40.3 Mutaties bestemmingsreveses KT 3	-55.569	-55.569	-35.569	-35.569
20.40.4 Mutaties bestemmingsreveses KT 4	-5.800	-8.000	-8.000	-8.000
Totaal 20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.	-61.369	-63.569	-43.569	-43.569
Baten				
20. Algemene dekkingsmiddelen c.a.				
20.40.4 Mutaties bestemmingsreveses KT 4	1.659	2.198	2.224	2.747
Saldo structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-59.710	-61.370	-41.344	-40.821
Saldo structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-59.710	-61.370	-41.344	-40.821

