

Statenvoorstel nr. PS/2021/1102660

Datum	GS-kenmerk	Inrichtingen bij
20-4-2021	2021/0102383	R. van Leerzem, telefoon 038 499 90 01 e-mail: R.v.Leerzem@overijssel.nl
		M.E. Niekoop, telefoon 038 499 90 88 e-mail: ME.Niekoop@overijssel.nl

Aan Provinciale Staten

Onderwerp

Resultaatbestemmingen en begrotingswijzigingen jaarstukken 2020

Bijlagen

- I. Ontwerpbesluit nr. 2021/0102383 (bijgevoegd)
- II. Specificatie resultaatbestemmingen en begrotingswijzigingen (bijgevoegd)
- III. Budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de begroting 2021
- IV. Budgettaire gevolgen van de 105e wijziging van de begroting 2021

Samenvatting van het voorgestelde besluit

Het begrote saldo van baten lasten in 2020 bedroeg € 154,5 miljoen negatief. Daar stond per saldo een onttrekking aan de reserves tegenover van hetzelfde bedrag. De afname van de reserves past bij de uitvoering van de grote opgaven uit het coalitieakkoord, inclusief het investeringsprogramma Kwaliteit van Overijssel.

Het gerealiseerde saldo van baten en lasten bedroeg € 73,1 miljoen negatief. Ten opzichte van de begroting een voordeel van € 81,4 miljoen. Aan de reserves is € 100,2 miljoen onttrokken in plaats van de begrote onttrekking van € 154,5 miljoen.

Het nadelige saldo van baten en lasten van € 73,1 miljoen en de onttrekking aan de reserves van € 100,2 miljoen leiden tot het jaarrekeningresultaat van € 27,1 miljoen.

Een deel van het jaarrekeningresultaat is nodig voor de uitvoering van het beleid in 2021 en latere jaren. Daarom doen wij een aantal voorstellen tot resultaatbestemming waarbij wij voor € 12,3 miljoen een beroep doen op het resultaat. Wij stellen u voor het daarna resterende deel van het resultaat, ter grootte van € 14,8 miljoen, toe te voegen aan de Algemene reserve.

Ook van de middelen die zich in de reserves bevinden is een deel nodig voor de voortzetting van het beleid in 2021 en latere jaren. Daartoe doen wij een aantal voorstellen tot begrotingswijziging, waarbij € 33,5 miljoen vanuit reserves wordt toegevoegd aan de begroting 2021-2024.

Via begrotingswijzigingsvoorstellen doen wij verder een aantal voorstellen waarbij in totaal voor € 16,8 miljoen vanuit reserves wordt toegevoegd aan andere reserves. Voor € 12,4 miljoen betreft dit toevoegingen vanuit reserves aan de Algemene reserve.

Op basis van de resultaatbestemmingsvoorstellen (€ 14,8 miljoen) en de voorstellen tot begrotingswijziging (€ 12,4 miljoen) wordt dan € 27,2 miljoen toegevoegd aan de Algemene reserve.

Ten slotte doen wij u nog een aantal voorstellen tot herlabeling van middelen binnen reserves.

Inleiding en probleemstelling

De jaarstukken 2020 heeft u via het Statenvoorstel jaarstukken 2020 (2021/1102659) vastgesteld. Het negatieve saldo van baten en lasten van de jaarrekening 2020 bedraagt € 73,1 miljoen. Ten opzichte van het begrote saldo van baten en lasten is dat een voordeel van € 81,4 miljoen.

Aan de reserves is in 2020 per saldo € 100,2 miljoen onttrokken. Dat is € 54,3 miljoen minder dan begroot. Dit bedrag blijft in de reserves beschikbaar voor besteding in latere jaren aan de gestelde doelen.

Het negatieve saldo van baten en lasten van € 73,1 miljoen en de onttrekking aan de reserves van per saldo € 100,2 miljoen leiden tot een jaarrekeningresultaat van € 27,1 miljoen.

Een deel van het jaarrekeningresultaat is nodig voor de uitvoering van het beleid in 2021 en latere jaren. Daarom doen wij een aantal voorstellen tot resultaatbestemming waarbij een deel van het resultaat 2020 wordt toegevoegd aan de begroting 2021-2024 en enkele reserves.

Ook van de middelen die zich in de reserves bevinden is een deel nodig voor de voortzetting van het beleid in 2021 en latere jaren. Daartoe doen wij een aantal voorstellen tot begrotingswijziging, waarbij budget vanuit reserves wordt toegevoegd aan de begroting 2021-2024. Via voorstellen tot begrotingswijziging stellen wij tevens enkele overhevelingen voor, van reserves naar andere reserves. En wij doen voorstellen om budget binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel, de Algemene financieringsreserve en de Reserve dekking kapitaallasten activa te herlabelen.

Overwegingen

Onderstaand gaan wij in op de voorstellen voor resultaatbestemming en begrotingswijziging. Wij geven de hoofdlijnen van de voorstellen weer. Voor een puntsgewijze toelichting op alle voorstellen verwijzen wij naar bijlage II.

Via de resultaatbestemmingsvoorstellen wordt voor € 12,3 miljoen een beroep wordt gedaan op het resultaat. Hiervan wordt € 10,1 miljoen toegevoegd aan de begroting 2021-2024 en € 2,2 miljoen aan reserves. De resterende € 14,8 miljoen kan dan worden toegevoegd aan de Algemene reserve.

De toevoegingen aan de begroting 2021-2024 via begrotingswijzigingsvoorstellen bedragen € 33,5 miljoen. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij € 18,5 miljoen toegevoegd aan de begroting 2021-2024. Daarnaast voegen wij vanuit de Doeluitkering veilige vakantieparken € 0,2 miljoen toe aan de begroting 2021-2024. Wij stellen u voor om vanuit overige reserves € 14,9 miljoen toe te voegen aan de begroting 2021-2024. Voor € 7,0 miljoen betreft dit budgetten voor KVO-projecten die een einddatum in 2020 hadden. In afwijking van het coalitieakkoord 2019-2023 doen wij u voorstellen om deze budgetten langer beschikbaar te houden en niet toe te voegen aan de Algemene reserve.

Via begrotingswijzigingsvoorstellen doen wij verder een aantal voorstellen waarbij in totaal voor € 16,8 miljoen vanuit reserves wordt toegevoegd aan andere reserves. Voor € 12,4 miljoen betreft dit toevoegingen vanuit reserves aan de Algemene reserve. Hiervan heeft € 4,0 miljoen betrekking op een overheveling vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel, in verband met projecten die een einddatum hebben in 2020.

Daarnaast doen wij een aantal voorstellen tot begrotingswijziging waarbij middelen binnen de Algemene Financieringsreserve (€ 4,1 miljoen), de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (€ 0,2 miljoen) en de Reserve dekking kapitaallasten activa (€ 0,2 miljoen) worden herlabeld.

Voorstellen voor resultaatbestemming (€ 12,3 miljoen)

Wij stellen resultaatbestemmingen voor ter grootte van € 12,3 miljoen. Hiervan wordt € 10,1 miljoen toegevoegd aan de begroting 2021-2024. En wij willen € 2,2 miljoen toevoegen aan reserves. In bijlage II worden deze voorstellen genoemd en toegelicht onder de punten 1 tot en met 5. De belangrijkste conclusies daarbij zijn:

In zes gevallen is er sprake van een herhaalde resultaatbestemming

Voor zes budgetten geldt dat wij u voor het tweede achtereenvolgende jaar voorstellen om het betreffende budget door te schuiven naar het volgende begrotingsjaar. Deze budgetten zijn dus ook in 2020 niet geheel besteed. In vier gevallen gaat het om budgetten die beschikbaar zijn voor meerjarige projecten.

Dit zijn de budgetten voor het ondergronds brengen van de hoogspanningskabels bij 's Heerenbroek (prestatie 1.1.2), IJsseldelta fase II (prestatie 1.2.7), meetpunten Lelystad airport (prestatie 2.1.1) en de transitie van omgevingsdiensten naar een output gestuurde financieringsystematiek (prestatie 2.1.2). In twee gevallen hebben de voorbereidingen meer tijd geveerd dan voorzien, waardoor de uitvoering gedeeltelijk verschuift naar 2021. Dit is het geval bij het actieplan weide- en akkervogels (prestatie 3.1.5) en bij de monitoring van natuur en landschap (prestatie 3.1.7).

Doeluitkeringen van het Rijk

In 2020 hebben wij meerdere doeluitkeringen van het Rijk ontvangen. Voor een aantal doeluitkeringen geldt dat wij in eerdere jaren al kosten hebben gemaakt, die vooruitlopend op het beschikbaar komen van de doeluitkeringen ten laste van bestemmingsreserves zijn gebracht.

Dit is het geval bij de Doeluitkering Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport en de Doeluitkering veilig, doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur. In voorgaande jaren hebben wij al kosten gemaakt van in totaal € 0,7 miljoen, die wij kunnen declareren in het kader van deze doeluitkeringen. Die kosten hebben wij tijdelijk gedekt uit de Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer. Het voordeel van € 0,7 miljoen in 2020 dat ontstaat door de ontvangst van de doeluitkering willen wij gebruiken om deze reserve weer aan te vullen. Dit voorstel is opgenomen bij prestatie 4.1.3. En vindt u terug in Bijlage II bij dit statenvoorstel onder punt 4.

Ook bij de doeluitkering Mkb-innovatiestimulering Regio en Topsectoren (MIT) kunnen wij in eerdere jaren gemaakte lasten declareren. Een bedrag van € 1,0 miljoen is tijdelijk ten laste van de middelen voor prestatie 5.5.2 in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel gebracht. Het voordeel van € 1,0 miljoen dat door de ontvangst van de doeluitkering in 2020 ontstaat willen wij gebruiken om deze reserve weer aan te vullen. Dit voorstel vindt u terug in Bijlage II van dit statenvoorstel onder punt 3.

Compensatie budgetoverschrijdingen

Het jaarrekeningresultaat 2020 is negatief beïnvloed door niet begrote toevoegingen aan de voorzieningen voor Energiefonds Overijssel BV (€ 1,8 miljoen) en de Houdstermaatschappij fondsen Overijssel BV (€ 2,3 miljoen). Voor het verschil tussen het door ons gestorte vermogen en het lagere eigen vermogen van deze BV's vormen wij een voorziening. De voorziening voor Energiefonds Overijssel bedraagt per 31 december 2020 € 15,1 miljoen. De voorziening voor de Houdstermaatschappij fondsen Overijssel bedraagt € 10,8 miljoen.

Voor de in 2020 gedane toevoegingen aan de voorzieningen zijn in de Algemene financieringsreserve middelen beschikbaar. Wij stellen u dan ook voor om ter dekking van deze stortingen € 4,1 miljoen te onttrekken aan de Algemene financieringsreserve. Dit voorstel maakt deel uit van de mutaties onder punt 5 van Bijlage II bij dit statenvoorstel.

Beklemming Algemene reserve grondzaken en Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland

Wij waarderen de grondvoorraad tegen de prijzen die worden genoemd in de derde kwartaalrapportage van de Grondprijsmonitor van het Kadaster. Op aanwijzing van onze accountant passen wij deze hogere waardering van de grondvoorraad toe. In 2020 leidt de hogere waardering tot een voordeel van € 0,4 miljoen in de Algemene reserve grondzaken en een voordeel van € 0,7 miljoen in de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland. Of wij deze voordelen inderdaad kunnen verzilveren blijkt pas op het moment van verkoop van de gronden. In navolging van de gekozen lijn bij de jaarrekening 2019 stellen wij u voor deze voordelen in de beide reserves te beklemmen. Het bekleemde voordeel als gevolg van de hogere waardering van de grondvoorraad bedraagt dan voor de Algemene reserve grondzaken in totaal € 1,7 miljoen. Voor de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland bedraagt het totaal bekleemde voordeel, dus inclusief 2019, € 3,9 miljoen.

Voorstellen tot begrotingswijziging: GS-wijzigingen (€ 18,7 miljoen)

Van het positieve saldo op de budgetten die worden gedekt uit reserves had € 32,3 miljoen betrekking op budgetten vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. Een deel van deze middelen is nodig voor de uitvoering in 2021. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij daarom besloten om € 18,5 miljoen toe te voegen aan de begroting 2021-2024. Daarnaast hebben wij besloten om vanuit de middelen in de Doeluitkering veilige vakantieparken Overijssel € 0,2 miljoen toe te voegen aan de begroting 2021-2024.

De nummers 7 en 8 in Bijlage II 'Specificatie resultaatbestemmingen en begrotingswijzigingen' hebben betrekking op deze besluiten. Via dit statenvoorstel vragen wij u deze wijzigingen te autoriseren.

Voorstellen tot begrotingswijziging: PS-wijzigingen (€ 36,4 miljoen)

Deze voorstellen hebben betrekking op toevoegingen vanuit reserves aan de begroting 2021-2024, toevoegingen vanuit reserves aan andere reserves en herlabeling binnen reserves.

Toevoegingen vanuit reserves aan de begroting 2021-2024

Wij stellen u voor om vanuit diverse reserves in totaal € 14,9 miljoen toe te voegen aan de begroting 2021-2024. Voor € 7,0 miljoen heeft dit betrekking op KVO-budgetten met een einddatum in 2020.

In afwijking van het coalitieakkoord 2019-2023 stellen wij voor deze middelen niet toe te voegen aan de Algemene reserve, maar om ze beschikbaar te houden voor het vervolg van de uitvoering in 2021 en latere jaren.

Vanuit diverse reserves voegen wij in totaal € 12,4 miljoen toe aan de Algemene reserve

De toevoegingen houden voor € 4,0 miljoen verband met KVO-projecten die een einddatum hebben in 2020. De resterende budgetten voor deze projecten vallen, overeenkomstig de tekst uit het coalitieakkoord 2019-2023, vrij naar de Algemene reserve. De betreffende KVO-budgetten worden gespecificeerd onder punt 12 van Bijlage II bij dit statenvoorstel.

Daarnaast valt uit de Algemene financieringsreserve € 5,0 miljoen vrij naar de Algemene reserve. Dit bedrag was overeenkomstig de spelregels van de Algemene financieringsreserve opgenomen ter dekking van te verstrekken voorfinanciering aan het Rijk voor de N35. Het Rijk heeft geen gebruik gemaakt van deze voorfinanciering. De middelen vallen om die reden terug naar de Algemene reserve.

Vanuit de Algemene reserve grondzaken wordt € 3,4 miljoen toegevoegd aan de Algemene reserve. In de Algemene reserve grondzaken houden wij op basis van de Nota grondbeleid een risicobuffer aan van 10% van de boekwaarde van de restgronden. Door de positieve resultaten op grondtransacties en de daling van de boekwaarden als gevolg van verkoop van restgronden kan de risicobuffer met € 3,4 miljoen worden verlaagd.

De overige overheveling tussen reserves bedragen € 4,4 miljoen

De vrijval vanuit de Doeluitkering MIRT3 naar de Algemene reserve grondzaken van € 1,9 miljoen vormt een groot onderdeel van deze overige overhevelingen. De doeluitkering hebben wij ontvangen als bijdrage van het Rijk in het transactieverlies op een grondverkoop voor IJsseldelta fase II. Dat verlies werd veroorzaakt door de hoog- en laagwatermaatregelen die de nieuwe eigenaar diende te treffen. Het verlies is in 2016 ten laste van de Algemene reserve grondzaken gebracht. Wij stellen u daarom voor om vanuit de doeluitkering nu € 1,9 miljoen terug te laten vloeien naar de Algemene reserve grondzaken.

In verband met ontwikkelingen binnen de investeringsprojecten voor (provinciale) wegen stellen wij mutaties ter grootte van € 1,3 miljoen voor tussen de Reserve dekking kapitaallasten activa enerzijds en de Reserve provinciale infrastructuur en de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel anderzijds.

Een nadere toelichting op de voorgestelde overhevelingen tussen reserves vindt u onder de punten 11 en 12 van Bijlage II bij dit statenvoorstel.

Voor € 4,5 miljoen stellen wij herlabelingen binnen reserves voor.

Binnen de Algemene financieringsreserve willen wij € 4,1 miljoen herlabelen. In overeenstemming met uw besluitvorming op de perspectiefnota 2018 worden vrijvallende middelen uit de Algemene Financieringsreserve als gevolg van ontvangen aflossingen voor SVN-leningen (startersleningen, duurzaamheidsleningen en MKB-duurzaamheidsleningen) ingezet voor de verdere dekking binnen deze reserve van de aankoop van aandelen Enexis en Vitens. Van de totale aankoop van deze aandelen ter grootte van € 42,0 miljoen dient na dit voorstel nog € 3,9 miljoen te worden afgedekt. Die dekking wordt de komende jaren gerealiseerd vanuit de toekomstige aflossingen uit SVN-leningen.

Voor € 0,2 miljoen willen wij de in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel beschikbare middelen voor de laadinfrastructuur koppelen aan prestatie 4.1.3 Slim inzetten van duurzame systemen en netwerken. De middelen zijn nu nog gekoppeld aan prestatie 2.3.1 Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie.

En binnen de reserve Dekking kapitaallasten activa willen wij van de middelen voor de N737 Innovatiedriehoek A1/N342/N737 € 250.000 overhevelen naar de middelen voor de N733 aansluiting Oude Deventerweg – Landweerweg. Op de N733 voorzien wij een tekort dat kan worden gedekt vanuit het verwachte overschot op de N737.

Conclusie

Vanuit de jaarrekening 2020 wordt in totaal € 27,2 miljoen toegevoegd aan de Algemene reserve.

Voorstel

Wij stellen u voor het besluit te nemen zoals verwoord in het ontwerpbesluit, dat is opgenomen in Bijlage I.

Met vriendelijke groet,
Gedeputeerde Staten van Overijssel,

voorzitter, A.P. HEIDEMA

secretaris, N. VERSTEEG

Bijlage I

Ontwerpbesluit nr. PS/2021/1102660

Provinciale Staten van Overijssel,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten d.d. 20-4-2021 kenmerk 2021/0102383

overwegende

besluiten:

1. In te stemmen met de voorstellen tot resultaatbestemming en begrotingswijziging.
2. In te stemmen met de beklemming van de in 2020 behaalde voordelen in de Algemene reserve grondzaken (€ 0,4 miljoen) en de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland (€ 0,7 miljoen) door de hogere waardering van project- en ruilgronden.
3. De 9^e wijziging van de begroting 2021, zoals opgenomen in Bijlage III, vast te stellen.
4. De 105^e wijziging van de begroting 2021, zoals opgenomen in Bijlage IV, vast te stellen.

Zwolle,

Provinciale Staten voornoemd,

voorzitter,

griffier,

Bijlage II Resultaatbestemmingen en begrotingswijzigingen jaarrekening 2020

Voorstellen Resultaatbestemming en begrotingswijziging jaarrekening 2020	
Saldo van baten en lasten 2020	81,46
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	(54,33)
Resultaat	27,13
Resultaatbestemmingsvoorstellen:	
1. Voorstellen ten gunste van de begroting 2021-2024	10,10
2. Mutaties Algemene reserve grondzaken	3,20
3. Toevoeging aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	1,00
4. Toevoeging aan de Reserve mobiliteitsprojecten verkeer & vervoer	0,70
5. Mutaties Algemene financieringsreserve	(2,70)
Totaal resultaatbestemmingsvoorstellen	12,30
6. Toe te voegen aan de Algemene reserve	14,83
Begrotingswijzigingsvoorstellen GS:	
7. Onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel t.g.v. de begroting 2020-2024	18,50
8. Onttrekking aan de Doeluitkering veilige vakantieparken Overijssel	0,20
Totaal GS-begrotingswijzigingen	18,70
Begrotingswijzigingsvoorstellen PS:	
9. Toevoeging vanuit reserves aan de begroting 2021-2024	7,90
10. Herbestemming budgetten aflopende KVO-projecten	7,20
11. Overhevelingen tussen reserves	12,80
12. Vrijval budgetten aflopende KVO-projecten vanuit de Reserve uKVO naar de Algemene reserve	4,00
13. Herlabeling binnen de Algemene Financieringsreserve	4,10
14. Herlabeling binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	0,20
15. Herlabeling binnen de Reserve dekking kapitaallasten activa	0,20
Totaal PS-begrotingswijzigingen	36,40

1. Voorstellen ten gunste van de begroting 2021-2024 (€ 10,1 miljoen)

Een deel van het jaarrekeningresultaat 2020 is nodig voor de uitvoering van het beleid in de komende jaren. Daarom stellen wij u voor € 10,1 miljoen toe te voegen aan de begroting 2021-2024. Dit bedrag is bestemd voor de volgende onderwerpen.

In behandeling zijnde subsidieaanvragen uit 2020 (€ 0,6 miljoen)

Voor een aantal subsidieregelingen waren eind 2020 nog subsidieaanvragen in behandeling. Aanvragen die voldoen aan de criteria moeten worden toegekend tot het bedrag van het gepubliceerde subsidieplafond is bereikt. Daarom doen wij u voor de nog toe te kennen aanvragen een gebundeld resultaatbestemmingsvoorstel. Het gaat om de volgende regelingen:

Prestatie 1.2.1	Deltaplan agrarische waterbeheer Overijssel	€ 0,1 miljoen
Prestatie 3.1.6	Bermbeheer en Verbeteren condities aandachtsoorten	€ 0,2 miljoen
Prestatie 3.2.2	Natuur en samenleving 2.0	€ 0,1 miljoen
Prestatie 6.5.2	Zelfstandig leven en gezond bewegen	€ 0,2 miljoen

Het gebundelde voorstel tot resultaatbestemming bestaat naast deze regelingen nog uit drie regelingen die gedekt worden uit KVO-budget met een einddatum in 2020. Het hiermee samenhangende bedrag van € 0,3 miljoen maakt onderdeel uit van de voorstellen onder punt 10 uit deze bijlage. Het betreft de volgende regelingen:

Prestatie 5.5.2	Innovatievouchers	€ 0,1 miljoen
Prestatie 6.6.1	Vitale en gezonde samenleving	€ 0,2 miljoen

Ondergronds brengen hoogspanningskabels 's-Heerenbroek, prestatie 1.1.2 (€ 0,2 miljoen)

Het beschikbare budget voor dit project bedraagt € 2,0 miljoen. Hiervan was in de begroting 2020 € 0,2 miljoen opgenomen voor de bijdrage aan het voorbereidend onderzoek door Tennet. Naar verwachting start dit onderzoek in 2021. Wij hebben u hierover geïnformeerd via de Monitor Overijssel 2020-II. Wij stellen u daarom voor om de niet bestede middelen van € 170.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 1.1.2.

Onderzoek bereikbaarheid Zwolle en omgeving en verstedelijkingsstrategie regio Zwolle, prestatie 1.1.2 (€ 46.000)

In het Bestuurlijk overleg meerjarenprogramma infrastructuur, ruimte en transport (MIRT) is met het Rijk en de gemeente Zwolle afgesproken een gezamenlijk onderzoek uit te voeren naar de bereikbaarheid van Zwolle en omgeving in combinatie met het opstellen van een verstedelijkingsstrategie voor de regio Zwolle. Ons aandeel in de kosten van het onderzoek bedraagt € 90.000. Hiervan komt € 46.000 in 2021 tot besteding.

Wij stellen u voor om € 46.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 1.1.2.

Implementatie omgevingswet, prestatie 1.1.5 (€ 0,3 miljoen)

De ingangsdatum van de omgevingswet is met een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Van het budget voor implementatie van deze wet, ter grootte van € 0,6 miljoen, komt daarom € 0,3 miljoen in 2021 tot besteding.

Wij stellen u voor € 281.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 1.1.5.

Coördinatiebudget IJsseldelta fase 2, prestatie 1.2.7 (€ 1,2 miljoen)

Van het Rijk hebben wij in 2017 € 2,6 miljoen ontvangen voor de coördinatie van de planuitwerking van de drie regionale deelprojecten van het project IJsseldelta fase 2. Van dit coördinatiebudget resteert € 1,2 miljoen. Met het Rijk is afgesproken de resterende middelen in te zetten voor de realisatiefase van de deelprojecten.

Wij stellen u voor om € 1.208.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 1.2.7.

Onderzoek verpaupering recreatieparken, prestatie 1.3.2 (€ 0,1 miljoen)

De voorbereidingen voor dit onderzoek hebben meer tijd in beslag genomen dan wij hadden voorzien. Het onderzoek voeren wij uit in 2021.

Wij stellen u voor om € 88.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 1.3.2.

Beleidsontwikkeling en kaderstelling milieu en gezondheid, prestatie 2.1.1 (€ 0,2 miljoen)

Een aantal projecten, gericht op de vergroting van de bewustwording van duurzaamheid, loopt door in 2021. Ook de bijdragen aan het Schone luchtakkoord en onze bijdrage aan de ontwikkeling van de 'rode draad gezondheid' komen in 2021 tot besteding.

In het kader van de structurele herprioritering is het budget voor deze prestatie structureel verlaagd met € 0,4 miljoen. In 2021 is er voor deze prestatie dan ook beperkt financiële ruimte. Om die reden willen wij van de in 2020 niet bestede middelen € 0,2 miljoen toevoegen aan de begroting 2021. Wij stellen u voor om € 180.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 2.1.1.

Monitoring Lelystad Airport, prestatie 2.1.1 (€ 50.000)

De inrichting van de meetpost vliegtuiglawaai bij Zwolle/Kampen start als er een definitief luchthavenbesluit voor Lelystad Airport is vastgesteld. Het debat in de Tweede Kamer over de luchtvaartnota en de wijziging van het luchthavenbesluit Lelystad Airport is doorgeschoven naar 2021. Wij willen het in 2020 beschikbare budget voor de meetpost daarom toevoegen aan de begroting 2021. Wij stellen u voor om € 50.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 2.1.1.

Transitiebudget omgevingsdiensten, prestatie 2.1.2 (€ 0,2 miljoen)

Voor de omgevingsdiensten IJsselland en Twente werken wij toe naar een outputgericht financieringssysteem. Dit proces kent een doorlooptijd van vier jaar. Wij willen de niet bestede middelen voor het transitiebudget dan ook beschikbaar houden voor het vervolg van dit proces. Wij stellen u voor om € 165.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 2.1.2.

Ontwikkeling aanpak kaders vergunningverlening en handhaving op Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS), prestatie 2.1.2 (€ 0,1 miljoen)

Voor deze aanpak is een budget van € 0,2 miljoen benodigd. Bij de Perspectiefnota 2021 is hiervan € 0,1 miljoen beschikbaar gesteld voor prestatie 2.1.1. Dekking voor de overige € 0,1 miljoen diende gevonden te worden in bestaande budgetten. Van de niet bestede middelen voor deze prestatie willen wij daarom € 0,1 miljoen toevoegen aan de begroting 2021. Wij stellen u voor om € 100.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 2.1.1.

Regionale energiestrategieën, prestatie 2.3.1 (€ 0,2 miljoen)

Voor de Regionale energiestrategieën West-Overijssel en Twente hebben wij via de decembercirculaire 2019 van het provinciefonds € 2,6 miljoen ontvangen. Deze strategieën hebben een looptijd van 2019 tot en met 2021. In 2020 was van de totaal beschikbare middelen € 1,4 miljoen begroot. Hiervan is € 0,2 miljoen niet tot besteding gekomen. De niet bestede middelen zijn nodig voor de verdere uitvoering in 2021.

Wij stellen u voor om € 212.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 2.3.1.

Maatschappelijke effecten regionale energietransitie, prestatie 2.3.1 (€ 0,2 miljoen)

Voor dit programma hebben wij via de decembercirculaire 2019 van het provinciefonds € 0,2 miljoen ontvangen. De besteding van deze middelen vindt plaats in 2021.

Wij stellen u voor om € 200.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 2.3.1.

Actieplan weide- en akkervogels, prestatie 3.1.5 (€ 85.000)

Dit actieplan wordt uitgevoerd in de periode 2019 tot en met 2021. Vanuit de begroting 2019 is hiervoor € 150.000 beschikbaar. De niet bestede middelen in 2020 zijn nodig voor de verdere realisatie in 2021. Wij stellen u voor om € 85.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 3.1.5.

Monitoring en evaluatie natuur en landschap, prestatie 3.1.7 (€ 0,5 miljoen)

De voorbereiding van een aantal activiteiten heeft meer tijd gekost dan voorzien. Bovendien loopt een aantal in 2020 gestarte activiteiten door in 2021. In de financiële toelichting op prestatie 3.1.5 wordt hierop nader ingegaan. De in 2020 niet bestede middelen zijn nodig in 2021 om te waarborgen dat de doorlopende activiteiten uit 2020 en de voor 2021 voorziene activiteiten kunnen worden uitgevoerd.

Wij stellen u voor om € 515.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 3.1.7.

Beheer landschap, prestatie 3.2.1 (€ 0,5 miljoen)

Zowel voor het landschapsbeheer als voor de verbreding van het vrijwilligerswerk hebben de Covid-19 maatregelen veel beperkingen opgeleverd. In 2021 zijn de niet bestede middelen nodig voor de verdere uitvoering van de geplande werkzaamheden.

Wij stellen u voor om € 545.000 toe te voegen aan de begroting 2021 van prestatie 3.2.1

Koersontwikkeling landelijk gebied, prestatie 3.4.1 (€ 0,2 miljoen)

Deze koersontwikkeling hebben wij eind 2020 aanbesteed. Het budget 2021 voor deze prestatie is volledig benodigd voor de acties uit de begroting 2021. Van de niet bestede middelen voor deze prestatie willen wij daarom € 0,2 miljoen toevoegen aan de begroting 2021.

Wij stellen u voor om € 215.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 3.4.1.

Provinciale cofinanciering werkgeversaanpak 2019-2021, prestatie 4.1.3 (€ 0,2 miljoen)

Als gevolg van een langere voorbereidingstijd dan voorzien hebben twee subsidieverleningen aan de Cleantechregio, voor de werkgeversaanpak 2019-2021 niet plaatsgevonden. Deze subsidieverlening vindt nu in 2021 plaats.

Wij stellen u daarom voor om van de niet bestede middelen voor deze prestatie € 174.000 toe te voegen aan de begroting 2021.

Aanpassing halte-infrastructuur, prestatie 4.2.3 (€ 0,4 miljoen)

In december 2020 is de dienstregeling en het lijnennet voor het openbaar busvervoer in een deel van Overijssel gewijzigd. Dit maakte de realisatie van nieuwe haltes en opheffing van enkele bestaande haltes noodzakelijk. Van het hiervoor beschikbare budget van € 0,7 miljoen komt € 0,4 miljoen in 2021 tot besteding.

Wij stellen u voor om € 404.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 4.2.3.

Uitvoeringsprogramma mobiliteit – onderdeel Fiets, prestatie 4.3.1 (€ 0,1 miljoen)

Voor € 0,1 miljoen zijn subsidies uit voorgaande jaren lager vastgesteld dan destijds beschikt. Via het statenvoorstel voor de herprioritering (2020/1102400) heeft u besloten de voordelen van deze lagere subsidievaststellingen beschikbaar te houden voor besteding in latere jaren.

Wij stellen u voor om € 90.000 toe te voegen aan de jaarschijf 2022 van de begroting 2021 voor prestatie 4.3.1.

Doeluitkering snelfietsroutes, prestatie 4.3.1 (€ 1,0 miljoen)

In 2020 hebben wij deze doeluitkering van het Rijk ontvangen, ter cofinanciering van een viertal snelfietsroutes. De kosten voor deze routes hebben wij vooruitlopend op de beschikbaarstelling van deze doeluitkering gedekt uit de beschikbare budgetten voor het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit. Wij willen deze budgetten vanuit de ontvangen doeluitkering weer aanvullen.

Wij stellen u voor om € 1.015.000 toe te voegen aan de jaarschijf 2022 van de begroting 2021 voor prestatie 4.3.1.

Uitvoeringsprogramma mobiliteit – onderdeel infrastructurele maatregelen verkeersveiligheid, prestatie 4.5.1 (€ 0,2 miljoen)

Voor € 0,2 miljoen zijn subsidies uit voorgaande jaren lager vastgesteld dan destijds beschikt. Via het statenvoorstel voor de herprioritering (2020/1102400) heeft u besloten de voordelen van deze lagere subsidievaststellingen beschikbaar te houden voor besteding in latere jaren.

Wij stellen u voor om € 160.000 toe te voegen aan de jaarschijf 2022 van de begroting 2021 voor prestatie 4.5.1.

Beleidsimpuls verkeersveiligheid, prestatie 4.5.1 (€ 0,5 miljoen)

Bij de Monitor Overijssel 2020-II hebben wij aangegeven de niet bestede middelen voor deze prestatie in te willen zetten als cofinanciering op de toegekende Rijksbijdrage stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen. Vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel bedragen de niet bestede middelen € 1,4 miljoen. Hierover doen wij u een voorstel onder punt 10 van dit statenvoorstel. Vanuit de algemene middelen is € 0,5 miljoen niet tot besteding gekomen. Daarover doen wij u hier het voorstel om deze beschikbaar te houden voor de genoemde cofinanciering.

Wij stellen u voor om € 500.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 4.5.1

Meeropbrengst Motorrijtuigenbelasting, prestatie 4.5.1 (€ 1.042.000)

Overeenkomstig de Perspectiefbrief 2020 willen wij de meeropbrengsten van de motorrijtuigenbelasting inzetten voor verkeersveiligheid.

Wij stellen u voor om € 1.042.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 4.5.1.

Uitvoeringsprogramma mobiliteit – onderdeel educatie en voorlichting verkeersveiligheid, prestatie 4.5.2 (€ 0,7 miljoen)

Voor € 0,7 miljoen zijn subsidies uit voorgaande jaren lager vastgesteld dan destijds beschikt. Via het statenvoorstel voor de herprioritering (2020/1102400) heeft u besloten de voordelen van deze lagere subsidievaststellingen beschikbaar te houden voor besteding in latere jaren.

Wij stellen u voor om € 720.000 toe te voegen aan de jaarschijf 2022 van de begroting 2021 voor prestatie 4.5.2.

Uitvoeringsprogramma mobiliteit – onderdeel infrastructurele maatregelen bereikbaarheid, prestatie 4.6.10 (€ 0,1 miljoen)

Voor € 0,1 miljoen zijn subsidies uit voorgaande jaren lager vastgesteld dan destijds beschikt. Via het statenvoorstel voor de herprioritering (2020/1102400) heeft u besloten de voordelen van deze lagere subsidievaststellingen beschikbaar te houden voor besteding in latere jaren.

Wij stellen u voor om € 55.000 toe te voegen aan de jaarschijf 2022 van de begroting 2021 voor prestatie 4.6.10.

Overbruggingsmaatregelen dorpshuizen en kulturhusen (€ 0,3 miljoen)

Via het statenvoorstel 'Voortzetting succesvolle overbruggingsmaatregelen coronacrisis' (2021/1100064) heeft u besloten om maximaal € 250.000 vanuit de post Onvoorzien in te zetten voor aanvullende overbruggingsmaatregelen. Wij zetten dit bedrag in voor de continuering van de regeling sociale hypotheek. Met deze regeling ondersteunen wij dorpshuizen en kulturhusen bij het bestrijden van de nadelige gevolgen van de coronacrisis.

Wij stellen u voor om € 250.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 6.6.1.

Ondermijning – decembercirculaire, prestatie 7.1.5 (€ 41.000)

Via de decembercirculaire van het provinciefonds ontvangen wij € 41.000 ter bestrijding van ondermijning. Deze middelen willen wij onder meer beschikbaar stellen aan gemeenten voor de uitvoering van weerbaarheidsscans.

Wij stellen u voor om € 41.000 toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 7.1.5.

Vorming en opleiding, Kerntaak 20 (€ 0,5 miljoen)

Door de coronacrisis is er voor de medewerkers minder gelegenheid geweest om aan opleiding en bijscholing te doen. Veel geplande opleidingen zijn ook geannuleerd en doorgeschoven in de tijd. Het personeelsgebonden ontwikkelbudget vindt zijn oorsprong in de CAO.

Wij stellen u voor om de in 2020 niet bestede middelen voor vorming en opleiding toe te voegen aan het vormings- en opleidingsbudget, de jaarschijven 2021 (€ 225.000) en 2022 (€ 225.000) van de begroting 2021.

Opleidingen centraal (€ 0,1 miljoen)

Door de coronacrisis zijn organisatie-brede opleidingstrajecten zoals Secretaresse 2.0 en de trajecten gericht op persoonlijke ontwikkeling slechts ten dele gerealiseerd.

Wij stellen u voor om € 105.000 toe te voegen aan het onderdeel overhead van de begroting 2021 om de gewenste inhaalslag mogelijk te maken.

Thuiswerk- en flexibiliteitsbeleid, Kerntaak 20 (€ 0,5 miljoen)

Van het budget voor reis- en verblijfskosten, ter grootte van € 0,8 miljoen, is als gevolg van de coronacrisis € 0,5 miljoen niet besteed. In 2021 is eenmalig additioneel beleid nodig voor thuiswerkmiddelen en nieuw beleid ten aanzien van de flexibiliteit van medewerkers.

Wij stellen u voor om € 512.000 toe te voegen aan de begroting 2021, voor Kerntaak 20.

2. Toevoeging aan de Algemene reserve grondzaken (€ 3,2 miljoen)

Via het project 'grond voor grond' verkopen wij gronden die wij bij het sluiten van het natuurpact in 2013 van het Rijk hebben verkregen. De verkoopresultaten van die gronden voegen wij toe aan de Algemene reserve grondzaken. Deze resultaten worden via een jaarlijkse bijdrage vanuit de Algemene reserve grondzaken aan de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland ingezet ter dekking van de kosten van de Ontwikkelopgave.

In 2020 is op grond voor grond een positief resultaat behaald van € 4,5 miljoen. Dit is € 2,6 miljoen hoger dan begroot. Drie transacties hebben wij eerder af kunnen ronden dan voorzien.

Het gaat om eerder gerealiseerde winst dan begroot, de uiteindelijk voorziene opbrengst van dit meerjarige traject blijft ongewijzigd. In de begroting 2020 is de storting van het voordelige resultaat in de Algemene reserve grondzaken al opgenomen tot het bedrag van het begrote resultaat van € 1,9 miljoen. De storting van de extra behaalde opbrengst in 2020 van € 2,6 miljoen in de Algemene reserve grondzaken vergt een besluit van uw Staten.

Het resultaat op grond voor grond is voor € 0,4 miljoen veroorzaakt door de jaarlijkse bijstelling van de waarde van de grondvoorraad op basis van de derde kwartaalrapportage van het Kadaster. Deze waarderingssystematiek volgen wij op aanwijzing van de accountant. Of wij deze hogere waarde ook daadwerkelijk kunnen verzilveren blijkt pas op het moment van verkoop van de gronden. In navolging van de gekozen lijn bij de jaarrekening 2019 willen wij dit voordeel in de Algemene reserve grondzaken

beklemmen. Het bekleemde voordeel als gevolg van de hogere waardering van de grondvoorraad bedraagt dan voor de Algemene reserve grondzaken in totaal € 1,7 miljoen.

Wij stellen u voor om € 2.594.000 toe te voegen aan de Algemene reserve grondzaken. En wij stellen u voor om binnen de Algemene reserve grondzaken een aanvullend bedrag van € 0,4 miljoen te beklekken. Wanneer een groter deel van de natuurgronden is verkocht en de hogere waardering wordt bestendigd kan een definitieve bestemming aan dit bekleemde bedrag worden gegeven.

Naast het voordeel op grond voor grond is op deze prestatie een voordeel van € 0,6 miljoen gerealiseerd op het tijdelijk beheer. Het gaat om tijdelijk beheer van gronden en opstallen die wij nog in ons bezit houden voor provinciale projecten. Deze voorraad gronden en opstallen is groter dan wij bij de start van dit traject hadden voorzien. Een groter deel van de courante gronden en opstallen hebben wij nog in ons bezit. De huur- en pachttopbrengsten van de objecten overtreffen de kosten van het beheer en onderhoud.

De positieve resultaten op tijdelijk beheer voegen wij jaarlijks toe aan de Algemene reserve grondzaken. De buffer die daarmee ontstaat kan als dekking worden ingezet voor toekomstige negatieve resultaten, in de jaren dat de meest courante voorraad gronden en opstallen is verkocht.

Wij stellen u voor om € 635.000 toe te voegen aan de Algemene reserve grondzaken.

3. Toevoeging aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (€ 1,0 miljoen)

In 2020 hebben wij de Doeluitkering MKB-innovatiestimulering Regio en Topsectoren ontvangen. In 2018 en 2019 hebben wij voor € 1,0 miljoen aan kosten gemaakt die wij kunnen declareren ten laste van deze doeluitkering. Dit bedrag hebben wij in 2020 dan ook extra onttrokken aan de doeluitkering. De gemaakte kosten in 2018 en 2019 zijn vooruitlopend op de ontvangst van de doeluitkering ten laste gebracht van de middelen voor prestatie 5.5.2 in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. Deze middelen willen wij nu dan ook aanvullen vanuit de in 2020 gerealiseerde extra onttrekking aan de doeluitkering.

Wij stellen u voor om € 960.000 toe te voegen aan de Reserve Kwaliteit van Overijssel.

4. Toevoeging aan de Reserve mobiliteitsprojecten verkeer en vervoer (0,7 miljoen)

In 2020 hebben wij de Doeluitkering meerjarenprogramma infrastructuur ruimte en transport 2017-2019 en de Doeluitkering veilig, doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur ontvangen. Vooruitlopend op de ontvangst van deze doeluitkeringen hebben wij in 2019 al kosten gemaakt. Deze zijn tijdelijk ten laste gebracht van de Reserve mobiliteit verkeer en vervoer.

In 2020 hebben wij de in 2019 gemaakte kosten onttrokken aan de doeluitkeringen. De extra onttrekking van € 0,7 miljoen maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat. Vanuit het jaarrekeningresultaat willen wij de in 2019 onttrokken middelen aan de Reserve mobiliteit verkeer en vervoer weer toevoegen aan deze reserve.

Wij stellen u voor om € 667.000 toe te voegen aan de Reserve mobiliteit verkeer en vervoer.

5. Mutaties Algemene financieringsreserve (-/- € 2,7 miljoen)

Vorzieningen EFO, HFO en HMO

Voor onze 100% deelnemingen treffen wij een voorziening als het eigen vermogen van een deelneming lager is dan het door ons gestorte vermogen. Op basis van de jaarrekeningen 2020 van Energiefonds Overijssel (€ 1,8 miljoen) en de Houdstermaatschappij Fondsen Overijssel BV (2,3 miljoen) hebben wij de voorzieningen voor deze deelnemingen verhoogd met € 4,1 miljoen. Ter dekking van deze toevoeging aan de voorzieningen zijn middelen beschikbaar in de Algemene financieringsreserve. Daarom willen wij € 4,1 miljoen onttrekken aan deze reserve.

Op basis van de jaarrekening 2020 van Herstructureringsmaatschappij Overijssel (HMO) is door het positieve rekeningresultaat de gevormde voorziening juist voor € 74.000 vrijgefallen. De waarde van onze deelneming in de HMO stijgt daardoor met dit bedrag. Op basis van ons financieel beleid dekken wij onze deelnemingen voor 100% af in de Algemene financieringsreserve. Voor de HMO dienen wij dan € 74.000 toe te voegen aan deze reserve.

Wij stellen voor om per saldo € 4.008.000 te onttrekken aan de Algemene financieringsreserve ten gunste van het jaarrekeningresultaat 2020.

Lening A1

Voor de capaciteitsuitbreiding van de A1 Apeldoorn-Azelo hebben wij een lening verstrekt aan het Rijk. De kosten voor inpassingsmaatregelen die het Rijk maakt mag zij voor maximaal € 10,8 miljoen in mindering brengen op deze lening.

Een deel van de inpassingsmaatregelen is uitgevoerd in onze opdracht. Wij hebben daar in 2020 kosten voor gemaakt ter grootte van € 1,3 miljoen. Dit bedrag wordt dus niet meer in mindering gebracht op de lening. De door het Rijk af te lossen lening stijgt daardoor met € 1,3 miljoen

Op basis van ons financieel beleid dekken wij de verstrekte geldleningen voor 100% af in de Algemene financieringsreserve. Om die reden dienen wij € 1,3 miljoen toe te voegen aan de Algemene financieringsreserve.

Wij stellen u voor om € 1.296.000 toe te voegen aan de Algemene financieringsreserve.

Deelneming CSV

Bij de afwikkeling van de Special Purpose Vehicle's (SPV's) vanuit de toenmalige aandelenoverdracht Essent is € 150.000 (deel Provincie Overijssel is € 28.000) van het resultaat uit de afwikkeling niet uitgekeerd aan de aandeelhouders, maar beschikbaar gesteld aan de CSV voor de afwikkeling van de laatste resterende zaken. Onze deelneming CSV is daarom met € 28.000 verhoogd. In overeenstemming met onze systematiek betekent dit dat de afdekking in de Algemene financieringsreserve ook met € 28.000 verhoogd moet worden.

Wij stellen u daarom voor om de Algemene financieringsreserve te verhogen met € 28.000.

6. Toevoeging resterend resultaat van € 14,8 miljoen aan de Algemene reserve

De resultaatbestemmingsvoorstellen uit de punten 1 tot en met 5 hebben een omvang van € 12,3 miljoen. Van het resultaat resteert dan nog € 14,8 miljoen. Wij stellen u voor om dit bedrag toe te voegen aan de Algemene reserve.

7. Onttrekkingen aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel t.g.v. de begroting 2021-2024 (€ 18,5 miljoen)

Vanuit deze reserve was in 2020 € 170,5 miljoen beschikbaar. Hiervan is € 32,3 miljoen niet besteed. Van de niet bestede budgetten is € 18,5 miljoen benodigd voor de uitvoering in 2021. Om die reden hebben wij op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel besloten om € 18,5 miljoen toe te voegen aan de begroting 2021-2024.

De grootste toevoegingen vinden plaats op de volgende prestaties:

Prestatie 1.4.2	Vitale binnensteden, toekomstbestendige Binnensteden en retail, crisisarrangementen retail	€3,8 miljoen
Prestatie 2.3.1	Programma nieuwe energie Overijssel	€ 5,2 miljoen
Prestatie 4.2.3	Niet actief beveiligde overwegen	€ 1,8 miljoen
Prestatie 5.2.1	Regiodeal Twente	€ 1,1 miljoen
Prestatie 5.5.2	Bevorderen innovatie en ondernemerschap	€ 1,0 miljoen

De overige wijzigingen vindt u terug in de GS-begrotingswijziging die als Bijlage IV bij dit statenvoorstel is gevoegd. Bij de betreffende prestaties vindt u een nadere toelichting op de doorgevoerde wijzigingen.

8. Onttrekking aan de Doeluitkering veilige vakantieparken Overijssel (€ 0,2 miljoen)

Van de ontvangen Doeluitkering voor veilige vakantieparken is € 161.000 benodigd voor de uitvoering in 2021.

Op basis van de financiële verordening hebben wij besloten om € 161.000 te onttrekken aan de Doeluitkering veilige vakantieparken Overijssel en toe te voegen aan de begroting 2021 voor prestatie 7.1.5.

9. Toevoegingen vanuit de reserves aan de begroting 2021-2024 (€ 7,9 miljoen)

Aan de reserves is in 2020 per saldo € 54,3 miljoen minder onttrokken dan begroot. Zoals toegelicht onder punt 6 heeft € 32,3 miljoen hiervan betrekking op de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. De overige € 22,0 miljoen is in de overige reserves beschikbaar gebleven voor besteding in latere jaren. Voor € 15,1 miljoen doen wij u voorstellen voor deze latere besteding. Voor 7,9 miljoen komen die voorstellen hier aan de orde. Voor € 7,2 miljoen zijn deze voorstellen opgenomen onder punt 10 van deze bijlage.

De volgende toevoegingen vanuit reserves aan de begroting 2021-2024 stellen wij u voor:

Reserve	Prestatie	Onderwerp	Jaarschijf begr 2021-2024	Bedrag
Reserve bodemsanering	2.2.1	Afrondende werkzaamheden Olasfa	2021	€ 0,5 miljoen
Reserve sporen en wegen	4.2.2	Verkenningfase electricatie spoorlijnen	2021	€ 1,0 miljoen
Reserve mobiliteit verkeer en vervoer	4.2.3	Maatregelen vechtdallijnen ivm werkzaamheden aan de N340	2021	€ 0,5 miljoen
Reserve mobiliteit verkeer en vervoer	4.6.5	Verbreiding N50	2021	€ 3,2 miljoen
Reserve dekking kapitaallasten activa	4.6.10	Niet benodigde middelen N732	2022	€ 0,5 miljoen
Reserve waterwegen	4.7.1	Schaderegeling en gebiedsaanpak Kanaal Almelo de Haandrik	2021	€ 2,2 miljoen
		Totaal		€ 7,9 miljoen

10. Herbestemming aflopende KVO-budgetten (€ 7,2 miljoen)

In het coalitieakkoord 2019-2023 is opgenomen dat resterende budgetten voor KVO-projecten en -programma's vervallen naar de Algemene reserve wanneer de einddatum van het project of het programma is bereikt.

Voor een aantal van deze budgetten doen wij u, in afwijking van die richtlijn, voorstellen om de budgetten toch beschikbaar te houden voor de verdere realisatie van de betreffende projecten en programma's. Deze voorstellen hebben een omvang van € 7,2 miljoen. Het gaat om de volgende budgetten:

Prestatie	Onderwerp	Jaarschijf begr 2021-2024	Bedrag
1.1.2	Kunstwerk Poort van het Vechtdal	2021	€ 108.000
1.1.2	Brede welvaart in het Vechtdal	2021	€ 54.000
1.2.6	Dijkverlegging en natuurontwikkeling Paddenpol (2020/1104074)	2021	€ 2.000.000
1.3.2	Flexibele huisvesting	2021	€ 729.000
4.3.1	Uitvoering koersdocument Fiets	2021	€ 914.000
4.5.1	Cofinanciering Doeluitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	2021	€ 1.420.000
5.3.3	Topwerklocaties	2021	€ 100.000
5.5.2	Afwikkeling subsidieaanvragen ketensamenwerking kunststof en innovatievouchers	2021	€ 202.000
5.5.2	Programma Startup in Residence en de Subsidieregeling snelle groeiers	2021	€ 862.000
6.3.1	Voucherregeling cultuuronderwijs	2021	€ 29.000
6.6.1	Vitale en gezonde samenleving 2020	2021	€ 178.000
KT20	Personeelsgebonden budget tbv de programma's #in en MKB&ondernemerschap (prestatie 5.5.2)	2021-2024	€ 257.000
KT20	Personeelsgebonden budget Materieel erfgoed (prestatie 6.6.1)	2021-2024	€ 178.000
	Totaal		€ 7.031.000

Naast bovenstaande herbestemmingen van aflopende KVO-budgetten ten gunste van de begroting 2021-2024 willen wij van de middelen voor prestatie 5.5.2 binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel € 250.000 langer beschikbaar houden in afwachting van de definitieve afrekening van de Doeluitkering MKB innovatiestimulering regio en topsectoren.

11. Overhevelingen tussen reserves (€ 12,8 miljoen)

Voor de volgende onderwerpen stellen wij overhevelingen tussen reserves voor.

Af fromen Algemene reserve grondzaken (ARG) tot 10% van de boekwaarde van de restgronden (3,4 miljoen)

Op basis van de Nota grondbeleid houden wij in de ARG een risicobuffer aan van 10% van de boekwaarde van de restgronden. Restgronden zijn de gronden die wij niet langer nodig hebben voor projecten of programma's en die daarom verkocht mogen worden.

In 2020 is op de verkoop van de restgronden een positief resultaat gehaald van € 2,0 miljoen. De boekwaarde van de restgronden is door de verkopen bovendien fors gedaald. De aanwezige buffer per 31 december 2020 is om die reden € 3,4 miljoen hoger dan de gestelde norm.

Wij stellen u voor om € 3.408.000 over te hevelen van de Algemene reserve grondzaken naar de Algemene reserve.

Vrijval Doeluitkering meerjarenprogramma infrastructuur, ruimte en transport ten gunste van de Algemene reserve grondzaken (€ 1,9 miljoen)

Wij hebben een rijksbijdrage ontvangen ter compensatie van een nadelig transactieresultaat op de verkoop van een camping, jachthaven en aangrenzende gronden in het kader van het project IJsseldelta fase II (prestatie 1.2.7). Een deel van het nadelige resultaat is in eerdere jaren ten laste gebracht van de ARG. Vanuit de ontvangen doeluitkering kan de ARG daarvoor gecompenseerd worden.

Wij stellen u voor om vanuit de Doeluitkering MIRT 3 recreatieterreinen IJsseldelta € 1.873.000 toe te voegen aan de Algemene reserve grondzaken.

Lening warmtenet Zandweert (€ 1,0 miljoen)

Voor dit project hebben wij een lening verstrekt van € 1,0 miljoen (2019/1101201 en 2020/1100484). Deze lening dienen wij voor 100% af te dekken via de Algemene financieringsreserve.

Wij stellen u voor om de daarvoor bestemde middelen in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel, prestatie 1.3.2, over te hevelen naar de Algemene financieringsreserve.

Aanvullende lening collectieven agrarisch natuurbeheer (€ 0,2 miljoen)

In 2016 hebben wij aan deze collectieven een lening verstrekt van € 0,6 miljoen. De lening is in overeenstemming met de spelregels van de Algemene financieringsreserve volledig afgedekt in deze reserve. Abusievelijk is dit niet gebeurd voor de eind 2016 verstrekte aanvullende lening van € 0,2 miljoen. Dit willen wij herstellen.

Wij stellen u voor om vanuit de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland € 200.000 toe te voegen aan de Algemene financieringsreserve.

Plankosten N35 (€ 0,4 miljoen)

De in 2020 gemaakte plankosten dienen op basis van de verslaggevingsvoorschriften te worden verantwoord als investeringslasten. Ze worden opgenomen op de balans en na oplevering van het project wordt de totale investering gedurende de levensduur van de gerealiseerde investering afgeschreven. Dit betekent dat wij de voor deze plankosten bestemde middelen over moeten hevelen van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel naar de Reserve dekking kapitaallasten activa.

Wij stellen u voor om € 361.000 over te hevelen van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel naar de Reserve dekking kapitaallasten activa.

Vrijvallend investeringsbudget N732 aansluiting Lonneker Molenweg – Glanerbruggerweg (€ 0,2 miljoen)

Op basis van de uitgevoerde verkenning hebben wij besloten dit project niet te vervolgen. Het investeringsbudget van € 750.000 vloeit terug naar de oorspronkelijke dekkingsbronnen en wordt toegevoegd aan het budget voor prestatie 4.6.10 in 2022 (€ 500.000, zie punt 8 van deze bijlage) en de middelen voor prestatie 4.5.1 in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (€ 250.000)

Wij stellen u voor om vanuit de Reserve dekking kapitaallasten activa € 250.000 toe te voegen aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (prestatie 4.5.1).

Tekort N34/N331/N732 (€ 0,7 miljoen)

In de toelichting op de balans, onderdeel materieel vaste activa, geven wij een overzicht van de ontwikkelingen op de investeringen in wegen. Voor de wegenprojecten N34, N732/N733 Aansluiting Lossersestraat-Noord Esmarkerrondweg en de N331 VOC's Hasselt constateren wij een totale overschrijding van € 0,7 miljoen. Deze overschrijding willen wij dekken ten laste van de Reserve provinciale infrastructuur.

Wij stellen u voor om € 700.000 over te hevelen van de Reserve provinciale infrastructuur naar de Reserve dekking kapitaallasten activa.

Einde voorfinancieringsperiode N35 (€ 5,0 miljoen)

In 2014 hebben wij een voorfinancieringsfaciliteit van € 5,0 miljoen beschikbaar gesteld aan het Rijk voor de N35 Nijverdal-Wierden. Deze faciliteit liep af in 2020. Van de faciliteit is geen gebruik gemaakt. De hiervoor bestemde middelen in de Algemene financieringsreserve kunnen vrijvallen. Wij stellen u voor om € 5,0 miljoen over te hevelen van de Algemene financieringsreserve naar de Algemene reserve.

12. Vrijval aflopende KVO-budgetten naar de Algemene reserve (€ 4,0 miljoen)

In het coalitieakkoord 2019-2023 is opgenomen dat resterende budgetten voor KVO-projecten en -programma's vervallen naar de Algemene reserve wanneer de einddatum van het project of het programma is bereikt. Vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel kunnen de volgende budgetten vrijvallen.

Prestatie	Omschrijving	Bedrag
1.1.2	Ruimtelijk- en waterbeleid	€ 72.000
1.2.4	Uiterwaarden Olst	€ 1.000
1.2.6	Ijsseldelta fase I	€ 3.045.000
1.4.1	Ijssel Vechtdelta	€ 52.000
1.4.9	Noordoost Twente	€ 4.000
3.4.2	Agro&food (oude programma)	€ 57.000
4.2.5	Electrificatie spoor Zwolle - Kampen	€ 57.000
4.4.4	Goederenvervoer	€ 44.000
5.1.1	Arbeidsmarkt en onderwijs	€ 302.000
5.3.3	Topwerklocaties	€ 13.000
5.4.1	Gastvrij Overijssel	€ 1.000
5.5.1	Basisinfrastructuur en innovatie	€ 112.000
5.5.2	Bevorderen innovatie en ondernemerschap	€ 215.000
7.2.4	Kwaliteit openbaar bestuur	€ 27.000
	Totaal	€ 4.002.000

13. Herlabeling binnen de Algemene financieringsreserve (€ 4,1 miljoen)

Via de Perspectiefnota 2018 heeft u besloten om aandelen Vitens en Enexis van gemeenten aan te kopen. Voor de totale aankoopssom van € 42,0 miljoen dienen middelen te zijn opgenomen in de Algemene Financieringsreserve (AFR). Overeenkomstig de spelregels van deze reserve dekken wij onze financieel vaste activa voor 100% af in deze reserve. Conform uw besluit bij de Perspectiefnota 2018 wordt voorzien in afdekking van de investering van € 42,0 miljoen door vrijvallende middelen binnen de AFR, als gevolg van ontvangen aflossingen op SVN-leningen. In 2020 is voor € 4,1 miljoen afgelost op deze leningen. Dit bedrag kan binnen de AFR nu aangehouden worden voor de deelnemingen in Vitens en Enexis.

14. Herlabeling binnen de reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (€ 0,2 miljoen)

De regionale aanpak van de Nationale agenda laadinfrastructuur wordt verantwoord onder prestatie 4.1.3. Een deel van het benodigde budget voor deze aanpak is opgenomen onder de middelen voor prestatie 2.3.1 in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel.

Wij stellen u voor om de KVO-middelen voor de laadinfrastructuur binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel over te hevelen van prestatie 2.3.1 naar prestatie 4.1.3.

15. Herlabeling binnen de Reserve dekking kapitaallasten activa (€ 0,2 miljoen)

In deze reserve zijn de budgetten opgenomen voor de dekking van de kapitaallasten van onder andere de wegenprojecten. Voor het project N733 aansluiting Oude Deventerweg – Landweerweg voorzien wij een tekort van € 250.000. Voor het project N737 Innovatiedriehoek A1/N342/N737 verwachten wij een overschot, waaruit het tekort op de N733 kan worden gedekt. Dit is toegelicht in de toelichting op de balans, onderdeel materieel vaste activa.

Wij stellen u voor om binnen de Reserve dekking kapitaallasten activa € 250.000 over te hevelen van de middelen voor de N737 naar de middelen voor de N733.

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>1. Resultaatbestemmingsvoorstellen ten gunste van de begroting 2021-2024</i>																	
1	1	1.1	1.1.2	I	Ondergrondse verkabeling 's-Heerenbroek Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	170		170-									
2	1	1.1	1.1.2	S	MIRT Verstedelijkingsstrategie Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	47		47-									
3	1	1.1	1.1.5	I	Implementatie omgevingswet Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	281		281-									
4	1	1.2	1.2.1	S	Subs.reg. DAW Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen - programmakosten	52		52-									
5	1	1.2	1.2.7	I	IJsseldelta fase 2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen - programmakosten	1.207		1.207-									
6	1	1.3	1.3.2	I	Recreatiewoningen verpaupering Vraag en aanbod woningen zijn in evenwicht - programmakosten	88		88-									
7	2	2.1	2.1.1	I	PFAS De kwaliteit van bodem, lucht, geluid, en milieu(veiligheid) voldoet aan wettelijke eisen - programmakosten	100		100-									
8	2	2.1	2.1.1	I	Milieu en duurzaamheid De kwaliteit van bodem, lucht, geluid, en milieu(veiligheid) voldoet aan wettelijke eisen - programmakosten	180		180-									
9	2	2.1	2.1.1	I	Luchtruim Leleystad De kwaliteit van bodem, lucht, geluid, en milieu(veiligheid) voldoet aan wettelijke eisen - programmakosten	50		50-									
10	2	2.1	2.1.2	I	Vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu De kwaliteit van bodem, lucht, geluid, en milieu(veiligheid) voldoet aan wettelijke eisen - programmakosten	164		164-									
11	2	2.3	2.3.1	I	RES West-Overijssel en Twente Een robuust en duurzaam energiesysteem - programmakosten	212		212-									
12	2	2.3	2.3.1	I	RES NWO partnerprogramma Een robuust en duurzaam energiesysteem - programmakosten	200		200-									
13	3	3.1	3.1.5	I	Beheer natuurwaarden in agrarisch gebied Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit - programmakosten	85		85-									
14	3	3.1	3.1.6	S	Projecten voor verbeteren biodiversiteit Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit - programmakosten	200		200-									
15	3	3.1	3.1.7	S	Monitoring en evaluatie natuur en landschap Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit - programmakosten	515		515-									
16	3	3.2	3.2.1	I	Beheer landschap Beleven: een versterkte verbondenheid van mensen met natuur - programmakosten	467		467-									
			3.2.1	S	- programmakosten	78		78-									
17	3	3.2	3.2.2	S	Stimuleren natuur Beleven: een versterkte verbondenheid van mensen met natuur - programmakosten	102		102-									

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
18	3	3.4	3.4.1	S	<i>Koersontwikkeling landelijk gebied</i> Ontwikkelen: een toekomstbestendig landbouw- en voedselsysteem - programmakosten	215		215-									
19	4	4.1	4.1.3	S	<i>Provinciale cofinanciering werkgeversaanpak 2019-2021</i> Slimme combinatie van systemen en netwerken - programmakosten	174		174-									
20	4	4.2	4.2.3	S	<i>Aanpassingen halteinfrastructuur</i> Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	404		404-									
21	4	4.3	4.3.1	S	<i>Uitvoeringsprogramma mobiliteit</i> Vaker op de fiets - programmakosten				90		90-						
22	4	4.3	4.3.1	S	<i>Middelen DUS Snelfietsroutes tgv 2022</i> Vaker op de fiets - programmakosten				1.014		1.014-						
23	4	4.5	4.5.1	S	<i>Infrastructurele maatregelen verkeersveiligheid</i> Iedereen elke dag veilig thuis - programmakosten				160		160-						
24	4	4.5	4.5.1	I	<i>Cofinanciering beleidsimpuls verkeersveiligheid</i> Iedereen elke dag veilig thuis - programmakosten	500		500-									
25	4	4.5	4.5.1	I	<i>Meeropbrengst MRB tgv verkeersveiligheid</i> Iedereen elke dag veilig thuis - programmakosten	1.042		1.042-									
26	4	4.5	4.5.2	S	<i>UVP</i> Iedereen elke dag veilig thuis - programmakosten				721		721-						
27	4	4.6	4.6.10	S	<i>Uitvoeringsprogramma mobiliteit</i> Goede bereikbaarheid voor wegverkeer - programmakosten				55		55-						
28	6	6.5	6.5.2	S	<i>Iedereen doet mee</i> Vitale en gezonde Overijsselaars - programmakosten	198		198-									
29	6	6.6	6.6.1	I	<i>Flexibel budget corona</i> Een sterk zelforganiserend vermogen - programmakosten	250		250-									
30	7	7.1	7.1.5	S	<i>Ondermijning</i> Goed openbaar bestuur in Overijssel - programmakosten	42		42-									
31	10			S	<i>Secretaresse 2.0 en trajecten gericht op persoonlijke ontwikkeling</i> Overhead - programmakosten	105		105-									
32	10			S	<i>Thuiswerkmiddelen en beleid flexibiliteit medewerkers</i> Overhead - personeelskosten	512		512-									
33	10			S	<i>Vorming- en opleidingsbudget</i> Overhead - personeelskosten	225		225-	225		225-						
<i>2. Mutaties Algemene reserve grondzaken</i>																	
34	20			I	<i>Mutaties Algemene reserve grondzaken</i> Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Algemene reserve grondzaken; meeropbrengst Grond voor Grond)	2.594		2.594-									
				I	- programmakosten (Algemene reserve grondzaken; meeropbrengst tijdelijk beheer gronden en opstellen)	635		635-									

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
3. Toevoeging aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel																	
35	20				I Toevoeging aan uKVO ivm dekking lasten '18 en '19 tlv DU MIT Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	960		960-									
4. Toevoeging aan de Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer & vervoer																	
36	20				I Toevoeging aan Res. Mob. Progr. ivm eerder genomen lasten Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Reserve mobiliteitsprogramma's Verkeer en Vervoer)	667		667-									
5. Mutaties Algemene financieringsreserve																	
37	20				I Mutaties Algemene financieringsreserve Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Algemene financieringsreserve CSV)	28		28-									
					I - programmakosten (Algemene financieringsreserve HFO)		2.288	2.288									
					I - programmakosten (Algemene financieringsreserve HMO)	74		74-									
					I - programmakosten (Algemene financieringsreserve EFO)		1.794	1.794									
					I - programmakosten (Algemene financieringsreserve lening A1)	1.296		1.296-									
9. Toevoeging vanuit reserves aan de begroting 2021-2024																	
38	2	2.2	2.2.1	I	Olasfa Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst - programmakosten	500		500-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve Bodemsanering)		500	500									
39	4	4.2	4.2.2	I	Verduurzamen spoorlijnen Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	955		955-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve Sporen en wegen)		955	955									
40	4	4.2	4.2.3	I	Vechtdallijnen Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	498		498-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve mobiliteitsprogramma's Verkeer en Vervoer)		498	498									
41	4	4.6	4.6.5	I	N50 Goede bereikbaarheid voor wegverkeer - programmakosten	4.380	1.180	3.200-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve mobiliteitsprogramma's Verkeer en Vervoer)		3.200	3.200									
42	4	4.6	4.6.10	S	N732 Goede bereikbaarheid voor wegverkeer - programmakosten				500		500-						
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve dekking kapitaallasten activa; N732)					500	500						
43	4	4.7	4.7.4	I	Kanaal Almelo de Haandrik Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten	2.067		2.067-									
	10			I	Overhead - personeelskosten	155		155-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Reserve Waterwegen)		2.222	2.222									
10. Herbestemming budgetten aflopende KVO-projecten ten gunste van de begroting 2021-2024																	
44	1	1.1	1.1.2	I	Poort van Vechtdal Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	108		108-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		108	108									
45	1	1.1	1.1.2	I	Brede welvaart in het Vechtdal Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	54		54-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		54	54									

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024					
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo			
46	1	1.2	1.2.4	I	<i>Paddenpol</i>															
					Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen															
					- programmakosten	2.000		2.000-												
20			1.2.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	2.000	2.000													
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		2.000	2.000												
47	1	1.4	1.4.2	I	<i>Flexibele huisvesting</i>															
					Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving															
					- programmakosten	729		729-												
20			1.3.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		729	729												
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	729	729													
48	4	4.3	4.3.1	I	<i>Koersdocument Fiets</i>															
					Vaker op de fiets															
					- programmakosten	914		914-												
20			4.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		914	914												
49	4	4.5	4.5.1	I	<i>Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen</i>															
					Iedereen elke dag veilig thuis															
					- programmakosten	1.421		1.421-												
20			4.5.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.421	1.421												
50	5	5.3	5.3.3	I	<i>Topwerklocaties</i>															
					Aantrekkelijke vestigingslocatie															
					- programmakosten	100		100-												
20			5.3.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		100	100												
51	10			I	<i>MKB Retail</i>															
					Overhead															
					- personeelskosten	64		64-	64		64-	64		64-	64		64-			
20			5.5.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	257	321	64		64	64		64	64		64	64			
52	5	5.5	5.5.2	I	<i>Snelle groeiers</i>															
					Innovatief bedrijfsleven															
					- programmakosten	1.064		1.064-												
20			5.5.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	1.064	2.128	1.064												
53	20		5.5.2	I	<i>MIT</i>															
					Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	250	250													
54	6	6.3	6.3.1	I	<i>Voucherregeling cultuuronderwijs</i>															
					Cultuur voor iedereen en kansen voor talent															
					- programmakosten	29		29-												
20			6.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		29	29												
55	10			I	<i>Cultuur</i>															
					Overhead															
					- personeelskosten	39		39-	39		39-	39		39-	39		39-			
20			6.1.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	157	39	118-		39	39		39	39		39				
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		122	122												
6.1.3	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		12	12															
		6.2.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		7	7													
				6.3.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		7	7											
6.3.2	I					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	149	157	8											
		6.3.3	I			- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		8	8											
56	6	6.5	6.5.4	I	<i>Vitale en gezonde samenleving</i>															
					Vitale en gezonde Overijsselaars															
					- programmakosten	178		178-												
20			6.5.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	178	178													
					- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		178	178												

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024			
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
<i>11. Overhevelingen tussen reserves</i>																		
57	20				<i>Mutaties Algemene reserve grondzaken</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Algemene reserve grondzaken; correctie naar 10% van de boekwaarde)		3.408	3.408										
58	1	1.2	1.2.7		<i>Recreatieterreinen</i> Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen I - programmakosten (Doeluitkering MIRT 3 recreatieterreinen)		1.873	1.873										
	20				Financiering en algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Algemene reserve grondzaken)	1.873		1.873-										
59			2.3.1		<i>Lening Warmtenet Zandweert</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel) I - programmakosten (Algemene financieringsreserve lening Zandweert)	1.000	1.000	1.000										
60					<i>Lening Collectieven</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland) I - programmakosten (Algemene financieringsreserve leningen Coll. AgrNb)	200	200	200										
61			4.6.3		<i>N35 knooppunt Raalte</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; N35 Knooppunt Raalte) I - programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	361	361	361-										
62			4.5.1		<i>N732</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; N732) I - programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	250	250	250-										
63					<i>Tekort N34 / N732 / VOC's Hasselt uit res. Prov. infrastr.</i> <i>(Investeringskrediet 2021 N34 +/- € 150.000, VOC's Hasselt +/- € 275.000 en N732 +/- € 275.000)</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; N34) I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; VOC's Hasselt/N331) I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; N732) I - programmakosten (Reserve provinciale infrastructuur)	150 275 275		150- 275- 275-										
64					<i>Lening Rijk N35</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Algemene financieringsreserve lening Rijk N35)		5.000	5.000										
65					<i>Herlabeling Reserve dekking kapitaallasten activa</i> <i>(Investeringskrediet 2021 N737 +/- € 250.000 en N733 +/- € 250.000)</i> Algemene dekkingsmiddelen I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; N733) I - programmakosten (Reserve dekking kapitaallasten activa; N737)	250	250	250-										

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 9e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
12. Vrijval budgetten aflopende KVO-projecten vanuit de Reserve uKVO naar de Algemene reserve																	
66	20				Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
			1.1.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		72	72									
			1.2.4	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1	1									
			1.2.6	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		3.045	3.045									
			1.4.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		52	52									
			1.4.9	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		4	4									
			3.4.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		57	57									
			4.2.5	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		57	57									
			4.4.4	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		44	44									
			5.1.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		302	302									
			5.3.3	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		13	13									
			5.4.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1	1									
			5.5.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		112	112									
			5.5.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		215	215									
			7.2.4	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		27	27									
13. Herlabeling binnen de Algemene Financieringsreserve																	
67	20				Vervroegde aflossingen SVn conform besluitvorming t.g.v. oormerking Vitens												
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Algemene financieringsreserve Vitens)	4.068		4.068-									
				I	- programmakosten (Algemene financieringsreserve SVn startersleningen)		2.742	2.742									
				I	- programmakosten (Algemene financieringsreserve SVn duurzaamheidsleningen)		1.129	1.129									
				I	- programmakosten (Algemene financieringsreserve SVn MKB-duurzaamheidsleningen)		197	197									
14. Herlabeling binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel																	
68	20				Laadinfra in Gelderland en Overijssel												
			2.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
			4.1.3	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		240	240									
				I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	240		240-									
Saldo resultaatbestemmingen Jaarverslag 2020																	
69	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Algemene reserve)	2.373		2.373-		2.265	2.265						
Totaal structurele exploitatiewijzigingen						2.869		2.869-	2.765		2.765-						
Totaal incidentele exploitatiewijzigingen						42.604	45.473	2.869	103	2.868	2.765	103	103		103	103	
Totaal exploitatiewijzigingen						45.473	45.473		2.868	2.868		103	103		103	103	

LEGENDA

- nr. omschrijving
- 1 Ruimtelijke ontwikkeling en waterbeheer
 - 2 Milieu en energie
 - 3 Vitaal platteland
 - 4 Mobiliteit
 - 5 Regionale economie
 - 6 Culturele infrastructuur en monumentenzorg
 - 7 Kwaliteit openbaar bestuur
 - 10 Bedrijfsvoering
 - 20 Algemene dekkingsmiddelen

Lasten: - = verlaging Baten: - = verlaging Saldo: - = financiële ruimte neemt af
 + = verhoging + = verhoging + = financiële ruimte neemt toe
 = baten -/- lasten

I/S: betreft incidentele lasten & baten (I) of structurele lasten & baten (S) conform uitgangspunten Begroting 2019, Overzicht incidenteel / structureel

Bijlage IV: overzicht budgettaire gevolgen van de 105^e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
7. Voorstellen onttrekkingen aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel ten gunste van de exploitatie 2021 en verder																	
1	1	1.1			<i>Brede welvaart in het Vechtdal</i>												
	20		1.1.2	I	Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	50		50-									
			1.1.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		50	50									
2	1	1.4			<i>Woonkeuken prestatie 132 naar prestatie 142</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	147		147-									
			1.3.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		147	147									
			1.4.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	147	147										
3	1	1.4			<i>Klimaatadaptatie</i>												
	20		1.4.1	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	10		10-									
			1.4.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		10	10									
4	1	1.4			<i>Aanjagen project Circulair bouwen</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	240		240-									
			1.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		240	240									
5	1	1.4			<i>Gebiedsontwikkeling</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	118		118-									
			1.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		118	118									
6	1	1.4			<i>Kwaliteit bebouwd gebied</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	153		153-									
			1.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		153	153									
7	1	1.4			<i>Stadsbeweging en retail</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	106		106-									
			1.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		106	106									
8	1	1.4			<i>Toekomst bestendige binnensteden & retail</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	1.974		1.974-									
			1.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.974	1.974									
9	1	1.4			<i>Vitaliteit binnensteden</i>												
	20		1.4.2	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	1.228		1.228-									
			1.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.228	1.228									
10	1	1.4			<i>Aanpak Leefbaar Platteland</i>												
	20		1.4.3	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	100		100-									
			1.4.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		100	100									
11	1	1.4			<i>Leefbaar landelijk gebied CA 2020</i>												
	20		1.4.3	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	19		19-									
			1.4.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		19	19									
12	1	1.4			<i>Netwerk Leefbaar Platteland</i>												
	20		1.4.3	I	Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	33		33-									
			1.4.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		33	33									

Bijlage IV: overzicht budgettaire gevolgen van de 105^e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
13	1	1.4	1.4.3	I	<i>UBS 2.14 Leefbaar Platteland</i> Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	735		735-									
	20		1.4.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		735	735									
14	2	2.3	2.3.1	I	<i>NEO Investerings Impuls 2020-2021</i> Een robuust en duurzaam energiesysteem - programmakosten	2.725		2.725-									
	20		2.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		2.725	2.725									
15	2	2.3	2.3.1	I	<i>NEO programma 2017-2023</i> Een robuust en duurzaam energiesysteem - programmakosten	2.458		2.458-									
	20		2.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		2.458	2.458									
16	3	3.2	3.2.2	I	<i>Groene schoolpleinen</i> Beleven: een versterkte verbondenheid van mensen met natuur - programmakosten	106		106-									
	20		3.2.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		106	106									
17	3	3.3	3.3.4	I	<i>Faunabeheer</i> Benutten: een duurzaam samengaan van natuur en economie - programmakosten	54		54-									
	20		3.3.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		54	54									
18	3	3.4	3.4.2	I	<i>Innovatieprogramma Agro&Food</i> Ontwikkelen: een toekomstbestendig landbouw- en voedselsysteem - programmakosten	305		305-									
	20		3.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		305	305									
19	3	3.5	3.5.2	I	<i>Gebiedsprogramma Veenweidegebied</i> Ontwikkelen: Ontwikkelopgave en Veenweideprogramma - programmakosten	30		30-									
	20		3.5.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		30	30									
20	3	3.5	3.5.3	I	<i>Afronding natuuropgave pMJP-projecten</i> Ontwikkelen: Ontwikkelopgave en Veenweideprogramma - programmakosten	350		350-									
	20		3.5.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		350	350									
21	4	4.1	4.1.3	I	<i>Stimuleringsfonds</i> Slimme combinatie van systemen en netwerken - programmakosten	50		50-									
	20		4.1.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		50	50									
22	4	4.1	4.1.3	I	<i>Voucherregeling thuiswerkplannen</i> Slimme combinatie van systemen en netwerken - programmakosten	227		227-									
	20		4.1.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		227	227									
23	4	4.1	4.1.3	I	<i>Laadinfrastructuur</i> Slimme combinatie van systemen en netwerken - programmakosten	240		240-									
	20		4.1.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		240	240									
24	4	4.2	4.2.3	I	<i>NABO</i> Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	1.805		1.805-									
	20		4.2.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.805	1.805									
25	4	4.2	4.2.3	I	(Investeringskrediet 2021 +/- € 0,252 miljoen) Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer Concessie- en contractmanagement van bus en trein												

Bijlage IV: overzicht budgettaire gevolgen van de 105^e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
26	4	4.2			<i>Spoor Zwolle - Enschede</i>												
	20		4.2.6	I	Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	389		389-									
			4.2.6	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		389	389									
27	4	4.3			<i>Stimuleren fietsgebruik</i>												
	20		4.3.1	I	Vaker op de fiets - programmakosten	500		500-									
			4.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		500	500									
28	4	4.4			<i>Extra onttrokken Goederenvervoer</i>												
	20		4.4.1	I	Robuuste, slimme en duurzame logistiek - programmakosten	-33		33									
			4.4.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		-33	33-									
29	4	4.6			<i>N35</i>												
	20		4.6.3	I	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer - programmakosten	236		236-									
			4.6.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		236	236									
30	4	4.6			<i>N50</i>												
	20		4.6.5	I	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer - programmakosten	620		620-									
			4.6.5	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		620	620									
31	4	4.6			(Investeringskrediet 2021 +/- € 3,7 miljoen)												
			4.6.6		Goede bereikbaarheid voor wegverkeer N307												
32	4	4.6			(Investeringskrediet 2021 +/- € 1,5 miljoen, 2022 +/- € 0,356 miljoen, 2023 +/- € 0,241 miljoen)												
			4.6.7		Goede bereikbaarheid voor wegverkeer Vechtdalverbinding												
33	4	4.6			(Investeringskrediet 2021 +/- € 1,0 miljoen)												
			4.6.8		Goede bereikbaarheid voor wegverkeer N348												
34	4	4.6			(Investeringskrediet 2021 +/- € 0,912 miljoen)												
			4.6.9		Goede bereikbaarheid voor wegverkeer verkenning, planstudies en realisatie provinciale wegenprojecten												
35	4	4.7			(Investeringskrediet 2021 +/- € 6,1 miljoen)												
			4.7.3		Goed functionerende provinciale infrastructuur Vervangen provinciale infrastructuur												
36	5	5.1			<i>Arbeidsmarkt en onderwijs</i>												
	20		5.1.1	I	Arbeidsmarkt en onderwijs in verbinding - programmakosten	111		111-									
			5.1.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		111	111									
37	5	5.2			<i>Regio Deal Twente</i>												
	20		5.2.1	I	Regiodeals - programmakosten	1.086		1.086-									
			5.2.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.086	1.086									
38	5	5.2			<i>Cleantech Regio</i>												
	20		5.2.3	I	Regiodeals - programmakosten	999		999-									
			5.2.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		999	999									
39	5	5.3			<i>Werklocaties: basis op orde</i>												
	20		5.3.1	I	Aantrekkelijke vestigingslocatie - programmakosten	325		325-									
			5.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		325	325									

Bijlage IV: overzicht budgettaire gevolgen van de 105^e wijziging van de Begroting 2021

Jaarverslag 2020

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2021			2022			2023			2024		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
40	5	5.3			<i>Internationaliseren</i>												
	20		5.3.4	I	Aantrekkelijke vestigingslocatie - programmakosten	17		17-									
			5.3.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		17	17									
41	5	5.4			<i>Verlaging meerjarig budget Gastvrij Overijssel</i>												
	20		5.4.1	I	Vrijtijdseconomie als banenmotor - programmakosten	-70		70	575-		575	575-		575			
			5.4.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		-70	70-		575-	575-		575-	575-			
42	5	5.4			<i>Festivals en evenementen</i>												
	20		5.4.2	I	Vrijtijdseconomie als banenmotor - programmakosten	196		196-									
			5.4.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		196	196									
43	5	5.5			<i>Bevorderen innovatie en ondernemerschap</i>												
	20		5.5.2	I	<i>Innovatief bedrijfsleven</i> - programmakosten	979		979-									
			5.5.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		979	979									
44	5	5.5			<i>Circulaire economie</i>												
	20		5.5.5	I	Innovatief bedrijfsleven - programmakosten	787		787-									
			5.5.5	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		787	787									
45	7	7.1			<i>Bestuurlijke inrichting en samenwerking</i>												
	20		7.1.1	I	Goed openbaar bestuur in Overijssel - programmakosten	175		175-									
			7.1.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		175	175									
46	7	7.2			<i>Eigentijdse invulling participatie</i>												
	20		7.2.4	I	Wendbaar en eigentijds openbaar bestuur - programmakosten	50		50-									
			7.2.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		50	50									
47	10				(Investeringskrediet 2021 +/- € 1,4 miljoen) Bedrijfsvoering												
8. Onttrekking aan de Doeluitkering veilige vakantieparken Overijssel																	
48	7	7.1	7.1.5	I	<i>Ondermijning</i> Goed openbaar bestuur in Overijssel - programmakosten (Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel)	161	161										
Totaal structurele exploitatiewijzigingen						0	0										
Totaal incidentele exploitatiewijzigingen						19.938	19.938		575-	575-		575-	575-				
Totaal exploitatiewijzigingen						19.938	19.938		575-	575-		575-	575-				

LEGENDA

- nr. omschrijving
- 1 Ruimtelijke ontwikkeling en waterbeheer
 - 2 Milieu en energie
 - 3 Vitaal platteland
 - 4 Mobiliteit
 - 5 Regionale economie
 - 6 Culturele infrastructuur en monumentenzorg
 - 7 Kwaliteit openbaar bestuur
 - 10 Bedrijfsvoering
 - 20 Algemene dekkingsmiddelen

Lasten: - = verlaging
+ = verhoging

Baten: - = verlaging
+ = verhoging

Saldo: - = financiële ruimte neemt af
+ = financiële ruimte neemt toe
= baten -/ lasten

I/S: betreft incidentele lasten & baten (I) of structurele lasten & baten (S) conform uitgangspunten Begroting 2019, Overzicht incidenteel / structureel