

Statenvoorstel nr. PS23-000506

Datum	GS-kenmerk	Inlichtingen bij
30 mei 2023	2023-015912	L. Niekoop email: me.niekoop@overijssel.nl J. den Boer email: j.d.boer2@overijssel.nl

Aan Provinciale Staten

Onderwerp

Statenvoorstel Monitor 2023-I

Bijlagen

- I. Ontwerpbesluit
- II. Budgettaire gevolgen van de 7e wijziging van de Begroting 2023 (bijgevoegd)
- III. Budgettaire gevolgen van de 102e wijziging van de Begroting 2023 (bijgevoegd)
- IV. Toelichting kleurscores Oranje en Rood bij Monitor 2023-I (bijgevoegd)
- V. Meerjarenoverzicht reserves, voorzieningen en doeluitkeringen (bijgevoegd)
- VI. Overzicht onderhandse grondverkoop (bijgevoegd)
- VII. Bijlage begrotingswijzigingen en analyse Monitor 2023-I (bijgevoegd)

Samenvatting van het voorgestelde besluit

Hierbij bieden wij u de Monitor Overijssel 2023-I aan, met de daarbij behorende 7e en 102e wijziging van de Begroting 2023. In deze voortgangsrapportage rapporteren wij over de uitvoering van de Begroting 2023. De Monitor Overijssel 2023-1 is een rapportage op afwijkingen. Daartoe wordt iedere prestatie van een inhoudelijk en financiële kleurscore voorzien. Inhoudelijke en/of financiële afwijkingen van de begroting, leidend tot een oranje of rode kleurscore, worden toegelicht. Wij stellen u voor om de Monitor Overijssel 2023-I, de begrotingswijzigingen bij de Monitor en de investeringskredieten vast te stellen.

Inleiding en probleemstelling

De Monitor Overijssel 2023-I is een rapportage over de uitvoering van de Begroting 2023 met als peildatum 1 mei 2023. De Monitor kan vanaf 2 juni 17.00 uur worden geraadpleegd via <https://destaatvan.overijssel.nl>.

Conform de wens van de auditcommissie om het Statenvoorstel bij de Monitor te comprimeren, is de volledige tekst van de Inleiding uit de Monitor niet meer opgenomen in dit Statenvoorstel, maar verwijzen wij hiervoor naar de Monitor zelf.

Participatie samenleving

De (inleiding van de) Monitor Overijssel 2023-I is een openbaar document en via de website in te zien. <https://destaatvan.overijssel.nl>

Overwegingen

1. Kleurscores

We duiden de voortgang van de prestaties in de begroting via kleurscores, zowel voor de inhoud als voor de financiën. De Monitor 2023-I levert voor wat betreft de kleurscores het volgende beeld op:

	Groen	Oranje	Rood
Inhoudelijk	112	14	0
Financieel	111	11	4

Een totaalbeeld van de inhoudelijke kleurscores vindt u op de homepagina van de Monitor (zie de link aan het begin van dit Statenvoorstel). Via de knop "Prestaties" rechtsboven op de homepagina, kunt u snel selecteren op bijvoorbeeld oranje of rode prestaties.

Aanvullend hierop is in bijlage IV een overzicht opgenomen van de prestaties met een oranje of rode kleurscore met daarbij de toelichting zoals opgenomen in de Monitor.

De duiding van kleurscores is als volgt:

Inhoudelijke kleurscore:

- Groen: acties worden conform de begroting uitgevoerd. Er zijn geen bijzonderheden (in principe geen toelichting).
- Oranje: één of enkele acties worden niet conform de begroting uitgevoerd en/of er is een bijzonderheid (altijd toelichting).
- Rood: geen enkele actie wordt conform de begroting uitgevoerd en/of er is een majeure bijzonderheid (altijd toelichting).

Financiële kleurscore:

- Groen: bestedingen volgen het begrotingsritme (in principe geen toelichting). Een versnelling bij prestaties met dekking uit de KvO- of NNN-reserves (met een GS-begrotingswijziging) blijft groen scoren, maar wordt altijd toegelicht.
- Oranje: verwachte onderbesteding > 25% van het beschikbare jaarbudget, ook bij prestaties met dekking uit de KvO- of NNN-reserves.
- Rood: verwachte overbesteding bij reguliere budgetten. Bij prestaties met dekking uit de KvO- of NNN-reserves wordt een rode kleurscore gegeven als door overbesteding in het lopende jaar de totale programmabegroting wordt overschreden of overschreden dreigt te worden (altijd toelichting).

(KvO = Kwaliteit van Overijssel, NNN = Natuurnetwerk Nederland)

2. Begrotingswijzigingen en analyse

Deze Monitor bevat voorgestelde begrotingswijzigingen. Het gaat daarbij om PS- en GS-wijzigingen. De begrote lasten in 2023 worden verhoogd met € 28,2 miljoen. De begrote baten in 2023 worden verhoogd met € 74,0 miljoen. Daarmee heeft deze Monitor in 2023 een positief resultaat van € 45,8 miljoen. Voor € 44,5 miljoen wordt dit veroorzaakt door hogere rente- en dividendopbrengsten.

Het positieve saldo van deze Monitor voor 2024 bedraagt € 17,1 miljoen. In de jaren 2025 tot en met 2027 bedraagt het positieve saldo € 0,7 miljoen. De voordelige saldi van deze Monitor voor de jaren 2023 tot en met 2027 worden verwerkt in het budgettair perspectief dat wordt gebruikt voor de opstelling van het nieuwe coalitieakkoord.

Mutaties exploitatie 2023 (bedragen * € 1.000)	PS		GS		Totaal		
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	saldo
Reguliere budgetten	1.110	46.933	9.257	9.257	10.367	56.190	45.823
Budgetten gedekt uit de Reserve uitvoering KvO	(650)	(650)	3.974	3.974	3.324	3.324	-
Budgetten gedekt uit de Uitvoeringsreserve NNN	-	-	(5.000)	(5.000)	(5.000)	(5.000)	-
Budgetten gedekt uit overige reserves	(13.141)	(13.141)	-	-	(13.141)	(13.141)	-
Budgetten gedekt uit doelluitkeringen	-	-	32.684	32.684	32.684	32.684	-
Totaal	(12.681)	33.142	40.915	40.915	28.234	74.057	45.823

Onderstaande tabel geeft een overzicht op hoofdlijnen van de voorgestelde begrotingswijzigingen. Alle individuele begrotingswijzigingen lichten wij toe in Bijlage VII bij dit Statenvoorstel. Ook op de website van deze Monitor vindt u een gedetailleerde toelichting op alle afzonderlijke begrotingswijzigingen. Deze

worden per kerntaak gepresenteerd in de tabel 'Voorgestelde begrotingswijzigingen.. Bovendien bevat de financiële toelichting per prestatie een beschrijving van de voorgestelde begrotingswijzigingen.

2.1 Toelichting PS-wijzigingen met gevolgen voor het saldo

Wijzigingsvoorstellen (bedragen * € 1.000)	Prestatie	2023	2024	2025	2026	2027
Vervroegde aflossing verstrekte startersleningen	1.3.2	(39)	(54)	(52)	(49)	(48)
Langjarige steun werken met KPI's op biodiversiteit	3.5.6	(400)	-	-	-	-
Kapitaallasten mobiliteit	4.6.9	132	301	249	248	246
	4.6.12					
	4.7.1					
	4.7.3					
Kapitaallasten investeringen bedrijfsvoering	KT10	901	1.080	145	89	128
Instandhoudingsbijdrage Voorziening beheer en onderhoud	4.7.2	(66)	-	-	-	-
Aandeel in positief resultaat Regionaal Bedrijventerrein Twente	5.3.2	1.053	-	-	-	-
Bijdrage vastgoed- en luchthavenexploitatie Technology Base	5.3.3	(185)	-	-	-	-
Formatie Griffie	7.3.5	(97)	(194)	(194)	(194)	(194)
Dividend Enexis	KT20	28.202	-	-	-	-
Dividend Wadinko	KT20	375	375	375	375	375
Dividend BNG	KT20	200	200	200	200	200
Renteopbrengst lening BNG	KT20	747	438	-	-	-
Rentebaten treasury, waaronder schatkistbankieren	KT20	15.000	15.000	-	-	-
Totaal		45.823	17.147	724	669	708

Via PS-wijzigingen worden de begrote lasten in 2023 verlaagd met € 12,7 miljoen. De begrote baten worden verhoogd met € 33,1 miljoen. Het positieve saldo voor 2023 bedraagt dan € 45,8 miljoen. Dit saldo wordt vooral verklaard door de lagere kapitaallasten en hogere rente- en dividendopbrengsten. In onderstaande tabel worden de wijzigingen die leiden tot de positieve saldi in 2023 tot en met 2027 gespecificeerd.

Een nadere toelichting op deze posten vindt u in Bijlage VII.

2.2 Toelichting overige PS-wijzigingen (neutraal)

Deze Monitor bevat ook voorgestelde PS-wijzigingen die geen invloed op het saldo van de Monitor hebben. Het gaat daarbij om de volgende categorieën wijzigingen:

- Verschuiving budgetten binnen en tussen prestaties: Voor enkele budgetten stellen wij u om technische of inhoudelijke redenen verschuivingen voor. Met deze voorstellen is een bedrag van € 10,2 miljoen gemoeid.
- Beroep op de buffer voor prijsindexatie: Via de Perspectiefnota 2023 is een buffer voor prijsindexeringen aan de begroting toegevoegd. De omvang van deze buffer in 2023 bedraagt na verwerking van de jaarrekening 2022 € 7,9 miljoen. Vanaf 2024 bedraagt de buffer jaarlijks € 5,5 miljoen. In deze Monitor zijn bestedingsvoorstellen, ter grootte van € 2,4 miljoen in 2023, opgenomen ten laste van deze buffer. In 2024 gaat het om bestedingen ter grootte van € 1,6 miljoen. Vanaf 2025 bedraagt de claim vanuit deze Monitor jaarlijks € 1,1 miljoen.
- Mutaties van budgetten die gedekt worden uit reserves: In deze Monitor zijn PS-wijzigingen opgenomen waarmee de budgetten die worden gedekt uit reserves per saldo met € 13,8 miljoen worden verlaagd.

Een specificatie van deze wijzigingen vindt u in Bijlage VII.

2.3 Toelichting GS-wijzigingen (neutraal)

Via de GS-wijzigingen stemmen wij de Begroting 2023 af op de geactualiseerde bestedingsritmes van de budgetten die worden gedekt vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (uKvO), de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland (uNNN) en specifieke uitkeringen van het Rijk. Bovendien verwerken wij de ontvangst en besteding van bijdragen van derden. De baten en lasten in de begroting 2023 worden als gevolg van de GS-wijzigingen met € 40,9 miljoen verhoogd.

- De verhoging van de begrote baten en lasten in 2023 heeft voor € 4,0 miljoen betrekking op budgetten die gedekt worden vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel.
- Vanuit specifieke uitkeringen wordt € 32,7 miljoen toegevoegd aan de Begroting 2023.
- In verband met ontvangen bijdragen van derden verhogen wij de begrote baten en lasten in 2023 met € 9,3 miljoen.
- De bestedingen ten laste van de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland hebben wij verlaagd met € 5,0 miljoen.

Een specificatie van deze GS-wijzigingen is opgenomen in Bijlage VII.

2.4 Investeringsbudgetten

Deze Monitor bevat ook wijzigingsvoorstellen voor enkele investeringskredieten.

Wij stellen u voor om de investeringsbudgetten in 2023 voor de N307 (€ 1,1 miljoen), de N315/N768 aansluiting Danspaleis (€ 0,1 miljoen) en de snelfietsroute Vriezenveen – Vroomshoop (€ 1,8 miljoen) in 2023 te verhogen. Dekking voor deze verhogingen is beschikbaar in de buffer voor prijsindexeringen en de Reserve dekking kapitaallasten activa.

Bovendien stellen wij voor het investeringsbudget voor zoutstrooiers, ter grootte van € 0,5 miljoen, in te zetten voor aanpassing van de steunpunten.

Op basis van het begrotingswijzigingenbeleid hebben ten slotte besloten om van het investeringskrediet voor de N307 € 0,25 miljoen door te schuiven van 2023 naar 2024.

Deze wijzigingen worden toegelicht in Bijlage VII.

2.5 Voorziening beheer en onderhoud

Vanuit het geactualiseerde meerjarige uitvoeringsprogramma blijkt dat wijziging van het begrote bestedingsritme van de kosten ten laste van de voorziening beheer en onderhoud nodig is. De omvang van de totale kosten wijzigt niet. Een deel van de kosten maken wij eerder. Om die reden hebben wij besloten de begrote kosten ten laste van de Voorziening beheer en onderhoud met € 3,9 miljoen te verhogen tot een bedrag van € 24,9 miljoen.

3. Budgettair Perspectief

Het budgettair perspectief komt in het kader van de coalitie-onderhandelingen aan bod en is daarom bij deze Monitor 2023-I niet aan de orde.

4. Overige besluitvorming

Verlenging KvO einddatum beschikbaar budget soortenmanagementplannen (3.1.6):

Begin van dit jaar hebben wij u per brief (D2023-01-005579, 31 januari 2023) geïnformeerd over natuurvriendelijk isoleren. In deze brief hebben wij aangegeven dat wij het streven hebben dat iedere Overijsselse gemeente een soortenmanagementplan (SMP) opstelt voor particuliere woningverduurzaming en op basis daarvan een gebiedsontheffing van de Wet natuurbescherming bij ons aanvraagt. Dit proces duurt ongeveer 2 jaar. In de huidige Begroting 2023 is hiervoor € 1,81 miljoen opgenomen. De subsidieregeling (4.14 gemeentelijke soortenmanagementplan voor woningverduurzaming) hiervoor is voor 2 jaar opgesteld. Om aan te sluiten bij deze openstelling stellen wij u voor om de looptijd van het beschikbaar KvO-budget te verlengen tot eind 2024.

Bemestingsverbod (3.5.4)

In 2023 worden in verband met het bemestingsverbod extra kosten gemaakt en is er sprake van gedeelde inkomsten. Hierover bent u met brief PS Proces besluitvorming handhavingsverzoeken PAS-melders van 4 april 2023 met kenmerk D2023-03-012897 geïnformeerd.

De kosten worden gemaakt voor toezicht en controle op de naleving van het bemestingsverbod (€ 0,1 miljoen) en compensatie van de provincie Drenthe en twee gemeenten voor door hun gemiste pachtopbrengsten (€ 50.000).

Als gevolg van het bemestingsverbod komen de opbrengsten in 2023 uit op € 0,5 miljoen. De gemiste opbrengsten bedragen dan € 0,7 miljoen.

Wij stellen u voor deze kosten en gemiste opbrengsten van in totaal € 850.000 te compenseren middels een bijdrage uit het budget voor de Aanpak PAS-melders, prestatie 3.5.4 Gebiedsgerichte aanpak Stikstof. Daarbij merken wij op dat deze besteding bijdraagt aan een tijdelijke oplossing voor de PAS-melders, maar nog niet aan de structurele oplossing waarvoor het budget voor Aanpak PAS-melders oorspronkelijk beschikbaar is gesteld.

5. Overige informatie

Er zijn een aantal extra bijlagen toegevoegd:

- IV. Toelichting kleurscores Oranje en Rood bij Monitor 2023-I
- V. Meerjarenoverzicht reserves, voorzieningen en doeluitkeringen
- VI. Overzicht onderhandse grondverkoop
- VII. Bijlage begrotingswijzigingen en analyse Monitor 2023-I

Voorstel

Gelet op het voorgaande stellen wij u voor het besluit te nemen, zoals verwoord in het ontwerpbesluit in bijlage 1.

Gedeputeerde Staten van Overijssel,



voorzitter, A.P. Heidema



secretaris, B. Parmet

Bijlage I

Ontwerpbesluit nr. PS23-000506

Behorende bij het statenvoorstel Monitor 2023-I

Provinciale Staten van Overijssel,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten d.d. 30 mei 2023 Kenmerk 2023-015912

overwegende

besluiten:

1. Om de looptijd van het beschikbare KVO budget ten behoeve van de soortenmanagementplannen (3.1.6) in aansluiting op de subsidieregeling te verlengen tot eind 2024.
2. Om de kosten van het bemestingsverbod en gemiste opbrengsten van in totaal € 850.000 te compenseren middels een bijdrage uit het budget voor de Aanpak PAS-melders, prestatie 3.5.4 Gebiedsgerichte aanpak Stikstof.
3. Om de Monitor 2023-I inclusief de investeringskredieten, de 2^{de} en 107^{de} wijziging van de begroting 2023 vast te stellen.

Zwolle, 12 juli 2023

Provinciale Staten voornoemd,

voorzitter,

griffier,

ir. A.P. Heidema

drs. R. Wiggers MMC

Bijlage II: overzicht budgettaire gevolgen van de 7^e wijziging van de Begroting 2023 (PS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1	1	1.1	1.1.4	S	Tijdelijk beheer												
					Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond												
	20			I	- programmakosten	406	559	153	406	559	153	406	559	153	406	559	153
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Algemene Reserve Grondzaken)	153		153-	153		153-	153		153-	153		153-
2	1	1.2	1.2.2	I	Zoetwatervoorziening Oost-Nederland												
					Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen												
	20			I	- programmakosten	500		500-									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland)		500	500									
3	1	1.2	1.2.2	I	Uitvoering "Programma Haarvaten Op Peil in Overijssel (HOP)												
					Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen												
	20			I	- programmakosten	2.875		2.875-									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland)		1.725	1.725									
				I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.150	1.150									
4	20			S	Paddenpol												
					Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Onvoorzien; Buffer)	-650		650									
				I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	650		650-									
5	1	1.3	1.3.2	S	Actualiseren Startersleningen												
					Vraag en aanbod woningen zijn in evenwicht												
				I	- programmakosten	-5	-44	39-	5-	59-	54-	5-	57-	52-	5-	54-	49-
6	2	2.2	2.2.1	I	Asbestprogramma Twente												
					Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst												
	20			I	- programmakosten	-7.670		7.670									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve Bodemsanering)		-7.670	7.670-									
7	3	3.1	3.1.5	S	Overheveling budget agrarische natuurbeheer naar de reserve Europese Programma's												
					Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit												
	20			I	- programmakosten	-375		375									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve Europese programma's)	375		375-									
8	3	3.5	3.5.6	I	Motie pilots voor langjarige steun voor KPI's op biodiversiteit												
					Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
	20			I	- programmakosten	400		400-									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	400	400										
9	3	3.5	3.5.6	I	Terugstorten voorfinanciering voorbereidingskosten landelijk gebied, versnellingsvoorstellen en PAS-melders												
					Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
	20			I	- programmakosten	-2.200		2.200									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	-2.200	-2.200										
				I	- programmakosten (Algemene Risicoreserve)	2.200		2.200-									
10	4	4.2	4.2.3	I	Hengelo-Bieleveld												
					Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer												
	20			I	- programmakosten	526	15	511-									
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer)		511	511									

Bijlage II: overzicht budgettaire gevolgen van de 7^e wijziging van de Begroting 2023 (PS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
11	4	4.2	4.2.3	I	<i>Deventer-Almelo extra avondtreinen</i>												
	20	Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer															
12	4	4.3	4.3.1	S	<i>Snelfietsroute Vriezenveen</i>												
	20	<i>(Investeringskrediet Snelfietsroute Vriezenveen +/- € 1.8 miljoen)</i>															
13	4	4.3	4.3.1	S	Vaker op de fiets												
	20	- programmakosten															
14	4	4.5	4.5.1	S	Iedereen elke dag veilig thuis												
	20	- programmakosten															
15	4	4.6	4.6.10	S	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer												
	20	- programmakosten															
16	4	4.6	4.6.10	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
	20	- programmakosten (Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer)															
17	4	4.7	4.7.1	S	<i>DO Openbare ruimte</i>												
	20	Goed functionerende provinciale infrastructuur															
18	4	4.7	4.7.1	S	- programmakosten												
	20	Financiering en algemene dekkingsmiddelen															
19	4	4.7	4.7.1	S	- programmakosten (Onvoorzien; Buffer)												
	10	10.00			Bedrijfsvoering												
20	4	4.7	4.7.2	S	<i>Actualiseren instandhoudingsbijdrage Voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur</i>												
		Goed functionerende provinciale infrastructuur															

Bijlage II: overzicht budgettaire gevolgen van de 7^e wijziging van de Begroting 2023 (PS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
21	5	5.3	5.3.2	I	<i>Winstuitkering RBT</i> Aantrekkelijke vestigingslocatie - programmakosten		1.053	1.053									
22	5	5.3	5.3.3	I	<i>Tecbase</i> Aantrekkelijke vestigingslocatie - programmakosten	185		185-									
23	5	5.5	5.5.3	I	<i>Actualiseren Europese programma's 2014-2020</i> Innovatief bedrijfsleven - programmakosten	505		505-	509		509-	278		278-	1-		1
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Reserve Europese programma's)		505	505	509	509	509	278	278	278		1-	1-
24	5	5.5	5.5.3	I	<i>Actualiseren Europese programma's 2021-2027</i> Innovatief bedrijfsleven - programmakosten	-8.480		8.480	1.248-		1.248	2.163		2.163-	4.499		4.499-
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Reserve Europese programma's)		-8.480	8.480-	1.248-	1.248-	1.248-	2.163	2.163	2.163	4.499	4.499	4.499
25	7	7.6		S	<i>Griffie formatie uitbreiding</i> Totaal personeelsgebonden kosten - personeelskosten	97		97-	194		194-	194		194-	194		194-
26	10	10.00		S	<i>Stijgende kosten Shared Service Center ONS door loon- en prijsstijgingen</i> Bedrijfsvoering - programmakosten	370		370-	370		370-	370		370-	370		370-
	20			S	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Onvoorzien; Buffer)	-370		370	-370		370	-370		370	-370		370
27	10	10.00		S	<i>Overheveling budgetten thuiswerk- en Internetvergoeding</i> Bedrijfsvoering - programmakosten	232		232-	221		221-	218		218-	218		218-
				S	- personeelskosten	-232		232	-221		221	-218		218	-218		218
28	10	10.00		S	<i>Overheveling budget uitbreiding mobiliteitsregeling</i> Bedrijfsvoering - programmakosten	200		200-	200		200-	200		200-	200		200-
				S	- personeelskosten	-200		200	-200		200	-200		200	-200		200
29	20			I	<i>Dividend Enexis uit verkoop Fudura</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		19.700	19.700									
30	20			I	<i>Dividend Enexis regulier</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		3.396	3.396									
				S	- programmakosten		5.106	5.106									
31	20			I	<i>Dividend Wadinko</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		150	150		150	150		150	150		150	150
				S	- programmakosten		225	225		225	225		225	225		225	225
32	20			I	<i>Dividend BNG Bank</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		80	80		80	80		80	80		80	80
				S	- programmakosten		120	120		120	120		120	120		120	120
33	20			I	<i>Rentebaten Lening BNG Bank</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		747	747		438	438						
34	20			I	<i>Rentebaten over schatkistsaldo en leningen aan decentrale overheden</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		15.000	15.000		15.000	15.000						

Bijlage II: overzicht budgettaire gevolgen van de 7^e wijziging van de Begroting 2023 (PS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
35	20				<i>Herlabeling Algemene Financieringsreserve</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Algemene Financieringsreserve; IFO I)	900		900-									
				I	- programmakosten (Algemene Financieringsreserve; IFO II)		900	900									
36	20				<i>Herlabeling Algemene Financieringsreserve</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				I	- programmakosten (Algemene Financieringsreserve; Enexis)	128		128-	1-		1	3-		3	5-		5
				I	- programmakosten (Algemene Financieringsreserve; SVN Startersleningen)		128	128		1-	1-		3-	3-		5-	5-
37	20				<i>N307</i> <i>(Investeringskrediet N307 2023 +/- € 630.000; 2024 +/- € 463.000)</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				S	- programmakosten (Onvoorzien; Buffer)	-630		630	-463		463						
				I	- programmakosten (Reserve dekking kapitaalsten activa)	630		630-	463		463-						
38	20				<i>Asbestdaken</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
			2.2.2	I	- programmakosten (Algemene Financieringsreserve; Lening asbestdaken)	500		500-									
				I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		500	500									
39	20				<i>Overzetten restant GGA middelen naar PPLG als gevolg van ontvangen SPUK</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
			3.5.4	I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	-300		300									
			3.5.6	I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	300		300-									
40	20				<i>Spoormaatregelen Zwolle-Enschede; uitvoering fiets/perrontunnel Raalte</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
			4.2.1	I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	-3.000		3.000									
			4.2.6	I	- programmakosten (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	3.000		3.000-									

Bijlage II: overzicht budgettaire gevolgen van de 7^e wijziging van de Begroting 2023 (PS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
41					<i>Actualiseren kapitaallasten</i> <i>(Investeringskrediet Steunpunten gladheidsbestrijding +/- € 0,5 miljoen en</i> <i>Investeringskrediet Zoutstrooiers -/- € 0,5 miljoen)</i>												
	4	4.2	4.2.3	S	Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer												
			4.2.3	S	- programmakosten (kapitaallasten)	-890	890		-890	890		-143	143		-143	143	
			4.2.3	S	- programmakosten (alg. midd. Verkeer en vervoer)	890	890		890	890		143	143		143	143	
	4	4.6	4.6.6	S	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer												
			4.6.6	S	- programmakosten (kapitaallasten)	-6	6		22	22		22	22		22	22	
	4	4.6	4.6.7	S	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer												
			4.6.7	S	- programmakosten (kapitaallasten)				-306	306		-402	402		-402	402	
	4	4.6	4.6.9	S	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer												
			4.6.9	S	- programmakosten (kapitaallasten)	-569	569		9	9		124	124		-200	200	
	4	4.6	4.6.12	S	Goede bereikbaarheid voor wegverkeer												
			4.6.12	S	- programmakosten (kapitaallasten)												
	4	4.7	4.7.1	S	Goed functionerende provinciale infrastructuur												
			4.7.1	S	- programmakosten (kapitaallasten)	-37	37		-70	70		-70	70		-70	70	
	4	4.7	4.7.3	S	Goed functionerende provinciale infrastructuur												
			4.7.3	S	- programmakosten (kapitaallasten)	-644	644		-488	488		-156	156		-158	158	
	10	10.00		S	Bedrijfsvoering												
				S	- programmakosten (kapitaallasten)	-901	901		-1.080	1.080		-145	145		-89	89	
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen												
				S	- programmakosten (nog toe te delen baten en lasten; kap. lasten snelfietsroutes)							18	18		18	18	
				S	- programmakosten (nog toe te delen baten en lasten; kap. lasten snelfietsroutes)							-18	18		-18	18	
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N307)		-6	6		22	22		22	22		22	22
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N340)					306	306		402	402		402	402
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N18-315-768)											4	4
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N348)					31	31		31	31		31	31
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N34)					17	17		17	17		17	17
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N331 VOC's)		-1	1									
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N343)		-47	47		2	2		2	2		331	331
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N737 innov.)		-20	20		20	20		20	20		20	20
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N732)		-1	1		1	1		1	1		1	1
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N334)		-23	23		2	2		2	2		2	2
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N351)		-45	45									
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; F35)		1	1		1	1		1	1		1	1
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N346 741 Deld.)		-33	33									
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N737 Fauna)		-58	58		117	117		117	117		117	117
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; N340 Fiets)		-19	19									
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; Snelfiets N337)								19	19		19	19
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; Snelfiets N750)								43	43		43	43
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; Verv. Inv.)								5	5		7	7
				S	- programmakosten (Reserve dekking kapitaallsten activa; KAdH)		-549	549		337	337		56	56		56	56

Bijlage II: overzicht budgettaire gevolgen van de 7^e wijziging van de Begroting 2023 (PS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Saldo Monitor Overijssel 2023-I</i>																	
42	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Algemene reserve)	45.823		45.823-	17.146		17.146-						
Totaal structurele exploitatiewijzigingen						-7.103	4.842	11.945	1.781-	313	2.094	50-	613	663	320-	289	609
Totaal incidentele exploitatiewijzigingen						40.374	28.429	11.945-	17.022	14.928	2.094-	2.609	2.668	59	4.664	4.723	59
Totaal exploitatiewijzigingen						33.271	33.271		15.241	15.241		2.559	3.281	722	4.344	5.012	668

LEGENDA

nr. omschrijving

- 1 Ruimtelijke ordening en waterbeheer
- 2 Milieu en energie
- 3 Vitaal platteland
- 4 Mobiliteit
- 5 Regionale economie
- 6 Cultuur en sociale kwaliteit
- 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 2023, Overzicht incidenteel / structureel

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 102e wijziging van de Begroting 2023 (GS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Voorstellen Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel of Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland</i>																	
1	3	3.4			<i>Bijraming budget Kavelruil Integrale projecten</i>												
	20		3.4.3	I	3.4 Ontwikkelen: een toekomstbestendig landbouw- en voedselsysteem - programmakosten	1.100		1.100-									
			3.4.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.100	1.100									
2	3	3.5			<i>Aframing budget Ontwikkelopgave NNN</i>												
	20		3.5.1	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie - programmakosten	-5.000		5.000									
			3.5.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland)		-5.000	5.000-									
3	3	3.5			<i>Aframing budget personeelskosten ondersteuner</i>												
	20		3.5.4	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie - programmakosten	-162		162									
			3.5.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		-162	162-									
4	3	3.5			<i>Bijraming budget Bomen</i>												
	20		3.5.5	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie - programmakosten	183		183-									
			3.5.5	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		183	183									
5	4	4.1			<i>Cofinanciering Regionale Aanpak Laadinfrastructuur</i>												
	20		4.1.3	I	4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken - programmakosten	200		200-									
			4.1.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		200	200									
6	4	4.2			<i>Bijstellen budget HUB ontwikkeling 1e fase (pilot)</i>												
	20		4.2.1	I	4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	975		975-									
			4.2.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		975	975									
7	4	4.3			<i>Bijstellen budget Fiets</i>												
	20		4.3.1	I	4.3 Vaker op de fiets - programmakosten	79		79-									
			4.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		79	79									
8	5	5.3			<i>Bijramen restant budget Toekomstbestendige werklocaties</i>												
	20		5.3.1	I	5.3 Aantrekkelijke vestigingslocatie - programmakosten	1.325		1.325-									
			5.3.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.325	1.325									
9	5	5.5			<i>Bijstellen budget Bevorderen innovatie en ondernemerschap</i>												
	20		5.5.2	I	5.5 Innovatief bedrijfsleven - programmakosten	274		274-	482-		482						
			5.5.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		274	274		482-	482-						

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 102e wijziging van de Begroting 2023 (GS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Voorstellen specifieke- en doeluitkeringen</i>																	
10	1	1.1			<i>Specifieke uitkering Kwalitatief hoogwaardige en duurzame woon- en leefomgeving in NOVI-gebieden</i>												
			1.1.2	I	1.1 Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond												
			1.1.2	I	- programmakosten	91		91-									
			1.1.2	I	- programmakosten (SPUK NOVI Regio Zwolle (C59))		91	91									
11	1	1.2			<i>Specifieke uitkering Deltaprogramma Zoetwater</i>												
			1.2.2	I	1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen	12.253		12.253-	7.352		7.352-	9.569		9.569-	9.569	9.569-	
			1.2.2	I	- programmakosten		12.253	12.253		7.352	7.352		9.569	9.569		9.569	
			1.2.2	I	- programmakosten (SPUK Deltaprogramma Zoetwater (E87))												
12	1	1.3			<i>Specifieke uitkering tbv opstellen en uitvoeren van woondeals</i>												
			1.3.1	I	1.3 Vraag en aanbod woningen zijn in evenwicht	331		331-									
			1.3.1	I	- programmakosten		331	331									
			1.3.1	I	- programmakosten (SPUK woondeals (C81))												
13	1	1.4			<i>Specifieke uitkering Flexpools 2e tranche</i>												
			1.4.2	I	1.4 Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving	1.846		1.846-									
			1.4.2	I	- programmakosten		1.846	1.846									
			1.4.2	I	- programmakosten (SPUK Flexpools 2e tranche (C210))												
14	2	2.2			<i>Bodemsanering 2022 - asbestprogramma 2022-2026</i>												
			2.2.1	I	2.2 Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst	8.500		8.500-									
			2.2.1	I	- programmakosten		8.500	8.500									
			2.2.1	I	- programmakosten (Bodemsanering 2022 (E94))												
15	2	2.2			<i>Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodemopgaven 2022 - spoedlokaties 2022</i>												
			2.2.1	I	2.2 Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst	126		126-									
			2.2.1	I	- programmakosten		126	126									
			2.2.1	I	- programmakosten (Tijdelijke regeling SPUK bodemopgaven 2022 (E83))												
16	2	2.2			<i>Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodemopgaven 2022 - bodem 2022</i>												
			2.2.1	I	2.2 Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst	300		300-									
			2.2.1	I	- programmakosten		300	300									
			2.2.1	I	- programmakosten (Tijdelijke regeling SPUK bodemopgaven 2022 (E83))												
17	2	2.2			<i>Specifieke uitkering tijdelijke uitkering bodem overbruggingsjaar 2021</i>												
			2.2.1	I	2.2 Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst	-245		245									
			2.2.1	I	- programmakosten		-245	245-									
			2.2.1	I	- programmakosten (SPUK tijdelijke uitkering bodem overbruggingsjaar 2021 (E58))												
18	3	3.4			<i>Kavelruil Integrale projecten</i>												
			3.4.3	I	3.4 Ontwikkelen: een toekomstbestendig landbouw- en voedselsysteem	70		70-									
			3.4.3	I	- programmakosten		70	70									
			3.4.3	I	- programmakosten (Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON/Kavelruil)												
19	3	3.5			<i>Ontwikkelopgave POP subsidie</i>												
			3.5.1	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie	1.082		1.082-									
			3.5.1	I	- programmakosten		1.082	1.082									
			3.5.1	I	- programmakosten (Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON/Kavelruil)												
20	3	3.5			<i>Ontwikkelopgave LIFE</i>												
			3.5.1	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie	728		728-									
			3.5.1	I	- programmakosten		728	728									
			3.5.1	I	- programmakosten (Doeluitkering LIFE+)												

Bijlage III: overzicht budgettaire gevolgen van de 102e wijziging van de Begroting 2023 (GS wijzigingen)

Monitor Overijssel 2023-I

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2023			2024			2025			2026		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
21	3	3.5			<i>Specifieke uitkering Programma Natuur</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
						3.5.1	I	- programmakosten	5.000		5.000-						
						3.5.1	I	- programmakosten (SPUK Programma Natuur (L16))		5.000	5.000						
22	3	3.5			<i>Specifieke uitkering IBP Veenweide</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
						3.5.2	I	- programmakosten	-43		43						
						3.5.2	I	- programmakosten (SPUK IBP Veenweide (L7))		-43	43-						
23	3	3.5			<i>Specifieke uitkering voorbereidingskosten landelijk gebied versnellingsvoorstellen en PAS melders</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
						3.5.6	I	- programmakosten	1.300		1.300-						
						3.5.6	I	- programmakosten (SPUK voorbereidingskosten landelijk gebied versnellingsvoorstellen en PAS melders (L24))		1.300	1.300						
24	4	4.1			<i>Specifieke uitkering Regionale aanpak laadinfrastructuur</i> 4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken												
						4.1.3	I	- programmakosten	237		237-						
						4.1.3	I	- programmakosten (SPUK Regionale aanpak laadinfrastructuur (E15B))		237	237						
25	4	4.1			<i>Specifieke uitkering Doelmatig & duurzaam gebruik Verkeersinfrastructuur '21</i> 4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken												
						4.1.3	I	- programmakosten	250		250-						
						4.1.3	I	- programmakosten (SPUK Doelmatig & duurzaam gebruik Verkeersinfrastructuur '21 (E56))		250	250						
26	4	4.2			<i>Sociale Veiligheid treindienst Zwolle - Emmen</i> 4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer												
						4.2.3	I	- programmakosten	859		859-						
						4.2.3	I	- programmakosten (Doeluitkering treindienst Zwolle - Emmen)		859	859						
<i>Overige budget neutrale voorstellen</i>																	
27	1	1.2			<i>Bijdrage Rijn Oost Derdengeld algemeen</i> 1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen												
						1.2.1	I	- programmakosten	320		320-						
						1.2.1	I	- programmakosten		320	320						
28	1	1.2			<i>Wateronttrekking Twentekanal</i> 1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen												
						1.2.2	S	- programmakosten	162		162-						
						1.2.2	S	- programmakosten		162	162						
29	1	1.2			<i>Bijdrage Rijn Oost Derdengeld ZON</i> 1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen												
						1.2.2	I	- programmakosten	310		310-						
						1.2.2	I	- programmakosten		310	310						
30	2	2.4			<i>Gemeentelijke bijdrage erfcoaches</i> 2.4 Een duurzaam landelijk gebied												
						2.4.1	I	- programmakosten	188		188-						
						2.4.1	I	- programmakosten		188	188						
31	4	4.2			<i>Bijstellen exploitatiebudgetten Openbaar Vervoer</i> 4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer												
						4.2.3	S	- programmakosten (algemene middelen Verkeer & Vervoer)	8.278		8.278-	3.507		3.507-	3.507		3.507
						4.2.3	S	- programmakosten (algemene middelen Verkeer & Vervoer)		8.278	8.278	3.507	3.507	3.507	3.507	3.507	3.507

Bijlage IV bij SV; Overzicht afwijkende kleurscores

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
1.1.4 Inzetten grondbeleidsinstrumentarium	G	O		<p>De baten en lasten op deze prestatie hebben betrekking op vier onderdelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Overtollig bezit De verkoop van gronden en opstallen die niet langer benodigd zijn voor programma's en projecten. 2. Tijdelijk beheer Het beheer van gronden en opstallen die nog niet worden ingezet voor programma's en projecten. Het gaat hierbij om het onderhoud van deze eigendommen en het in gebruik geven van de gronden en opstallen via verhuur en pacht. 3. Grond voor Grond De verkoop van in het verleden verkregen gronden van het Rijk, ter dekking van de kosten van de Ontwikkelopgave Natuurnetwerk Nederland. 4. Anticiperend grondfonds In de Statenvergadering van 11 mei 2022 heeft u besloten tot instelling van het anticiperend grondfonds (2022/1103504). <p>Het saldo van de kosten en opbrengsten van deze onderdelen wordt verrekend met de Algemene reserve grondzaken.</p> <p>Ad 2. Tijdelijk beheer De huidige begroting voor tijdelijk beheer is gebaseerd op de aannahme bij de start van dit traject (2014) dat de voorraad gronden en gebouwen in tijdelijk beheer geleidelijk wordt afgebouwd. Gezien het groeiend aantal opgaven waarbij het grondinstrument een rol speelt dient dit uitgangspunt te worden bijgesteld. Dat betekent dat zowel begrote baten als de begrote lasten voor tijdelijk beheer structureel verhoogd moeten worden.</p> <p>In principe gaat het daarbij om een budgettair neutrale ontwikkeling. Voor het jaar 2023 geldt echter dat wij in relatie tot de problematiek van de Pas-melders een bemestingsverbod hebben ingesteld op (een deel van) de door ons verpachte gronden, waardoor wij extra kosten maken en inkomsten mislopen. Wij hebben u hierover geïnformeerd met onze brief van 1 december 2022 (D2022-12-000437) en 4 april 2023 (D2023-03-012897).</p> <p>Wij stellen u voor de begrote lasten voor tijdelijk beheer structureel te verhogen met € 0,4 miljoen, tot een totaal van € 1,2 miljoen. De lasten zijn daarmee passend bij de omvang van de voorraad gronden en opstallen in tijdelijk beheer en in lijn met de gerealiseerde lasten in de afgelopen jaren. Verder stellen wij u voor de begrote baten voor tijdelijk beheer structureel met € 0,6 miljoen te verhogen tot een totaal van € 1,2 miljoen. De baten zijn daarmee passend bij de omvang van de voorraad gronden en opstallen in tijdelijk beheer en in lijn met de gerealiseerde baten in de afgelopen jaren. Het saldo van deze mutaties komt ten gunste van de Algemene reserve grondzaken.</p> <p>Bemestingsverbod Naast deze ontwikkeling geldt in 2023 dat in verband met het bemestingsverbod extra kosten worden gemaakt en er sprake is van gederfde inkomsten. De kosten worden gemaakt voor toezicht en controle op de naleving van het bemestingsverbod (€ 0,1 miljoen) en compensatie van de provincie Drenthe en twee gemeenten voor door hun gemiste pacht opbrengsten (€ 50.000). Als gevolg van het bemestingsverbod komen de opbrengsten in 2023 uit op € 0,5 miljoen. De gemiste opbrengsten bedragen dan € 0,7 miljoen.</p> <p>Wij stellen u voor om in 2023 deze kosten en gemiste opbrengsten van in totaal € 850.000 te compenseren middels een bijdrage uit het budget voor de Aanpak Pas-melders, prestatie 3.5.4 Gebiedsgerichte aanpak Stikstof. Daarbij merken wij op dat deze besteding bijdraagt aan een tijdelijke oplossing in 2023 voor de Pas-melders, nog niet aan de structurele oplossing waarvoor het budget voor Aanpak pasmelders oorspronkelijk beschikbaar is gesteld.</p> <p>Bij de tweede monitor bestaat meer zicht op de exacte verschuivingen bij Grond voor grond, Overtollig bezit en AGF. Via die tweede monitor doen wij u dan een voorstel tot begrotingswijziging.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst	O	G	Actie 1: Uitvoering enkele bouwstenen kost meer tijd door zorgvuldig gebiedsproces en haalbaarheid is onzeker (o.a. Hammerflier en Daarle-Vriezenveen).	
2.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling milieu en gezondheid	G	O		<p>In het 2e kwartaal van dit jaar nemen wij een besluit over het vervolg en de provinciale rol in de samenwerking en kennisuitwisseling tussen overheden en werkvelden bij de aanpak van risicovolle (chemische) en zeer zorgwekkende stoffen in Overijssel. De verwachting is dat een groot deel van het (incidentele) budget (€ 185.000) nog niet besteed zal worden in 2023.</p> <p>Ook onze activiteiten gericht op beperking van het vliegtuiglawaai blijven we in het licht van de nationale besluitvorming over (her)verdeling van het luchtruim en de luchthaven Lelystad nauwlettend volgen. Afhankelijk hiervan ligt de vraag voor of wij nabij Zwolle in 2023 nog een meetpost inrichten om hinder te monitoren. De besteding van het hiervoor beschikbare van € 50.000 is daarom nog onzeker.</p>
3.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling natuur en landschap	G	G	<p>Het natuurdossier is flink in beweging en blijft dat de komende jaren, voornamelijk als gevolg van de Europese biodiversiteitsstrategie 2020-2030 en de voorgestelde EU-verordening Natuurherstel, het Nationaal Programma Landelijk gebied, de ruimtelijke arrangementen en het Programma Natuur. We zijn betrokken bij en benutten onderzoeken van het Interprovinciaal Overleg (IPO), het ministerie van LNV en de onderzoeksagenda van het Kennisnetwerk Ontwikkeling en Beheer Natuurkwaliteit (OBN) om onze effectiviteit te vergroten.</p> <p>In het Fundament van de omgevingsvisie versterken we het natuurbeleid op een aantal punten. In de hele provincie zetten we in op het bereiken van Basiskwaliteit Natuur en in overgangsgebieden rondom de natuurgebieden streven we naar perspectief voor (agrarische) ondernemers en natuur. We streven naar een netwerk van 10% groenblauwe dooradering door het landschap en naar gebieden met natuurinclusieve landbouw. In de herziening van de omgevingsvisie worden de samenhangende beleidskeuzes in 2023 verder uitgewerkt.</p> <p>In 2022 startten we met de ontwikkeling van een Overijsselse methodiek voor Basiskwaliteit Natuur. Onderdeel van de methodiek is een benchmark waarin we de huidige natuurwaarden in het Overijsselse landelijk en bebouwd gebied in kaart brengen. Met behulp van duidelijke landschapstegels en maatregelen kunnen grondeigenaren streven naar een basiskwaliteit natuur of pluskwaliteit op hun gronden. Het instrumentarium voor Basiskwaliteit Natuur wordt verder uitgewerkt in aanloop naar de nieuwe omgevingsvisie.</p> <p>Eind 2022 stelden we de Overijsselse realisatiestrategie NNN vast, waarmee we aangeven hoe we in Overijssel onze resterende inrichtingsambitie voor nieuwe natuur invullen. Daarmee voldoen we aan onze inspanningsverplichting en geven we net als andere provincies aan hoe we de afspraken tussen Rijk en provincies in het Natuurpact opvolgen.</p> <p>We onderzochten de aanwezigheid van gebouwbewonende soorten en werkten aan diverse producten die het voldoen aan de Wet Natuurbescherming vereenvoudigen. Zo zijn massawinterverblijfplaatsen van Gewone dwergvleermuizen in de drie grootste steden van Overijssel (Deventer, Enschede en Zwolle) in kaart gebracht. Om de gebouwbewonende soorten te beschermen en inwoners te ontlasten, ontwikkelden we een catalogus voor particulieren om het verlies aan nest- en verblijfplaatsen door woningisolatie op een juiste manier te mitigeren. We zijn doorgeslagen met het bevorderen van soortenmanagementplannen</p>	

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
			<p>(SMP's) en voerden daarover verscheidende gesprekken met gemeenten. Eén gemeente is inmiddels gestart met het opstellen, drie andere gemeenten hebben de intentie om dit te gaan doen in combinatie met een pre-SMP. Ook ontwikkelen we een beleidskader natuurvriendelijk isoleren, dat gebruikt kan worden in combinatie met een pre-SMP. We verwachten deze begin 2023 te kunnen vaststellen. Samen met het beleidskader ontwikkelen we ook een handreiking, die we integraal opnemen in de handreiking Soortenbescherming Overijssel</p> <p>We stelden het jaarprogramma voor vergunningverlening, toezicht en handhaving eind 2022 vast.</p> <p>In november vond de 4e editie van het congres Natuurlijk! plaats en mochten we op het provinciehuis meer dan 300 professionals voor hét congres over natuurinclusief bouwen ontvangen. Op het congres presenteerden jongeren van de Nationale DenkTank hun tien oplossingen voor de biodiversiteitscrisis. Ook presenteerde ODIN landschapsonwerpers in opdracht van Overijssel het "Recept voor onze Randen", een nieuw concept voor natuurinclusieve uitbreidingswijken in Overijssel. Gemeente Wierden nodigde provincie Overijssel uit om het recept in Wierden uit te proberen.</p>	
3.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving natuur en landschap	O	G	<p>Op gebied van soortenbescherming zien we in het eerste kwartaal een piek in de werkvoorraad van aanvragen. Ten opzichte van de geplande aantallen is er een overschrijding van 22 aanvragen. Dit kan leiden tot overschrijding van de wettelijke termijnen.</p> <p>Ten aanzien van toezicht op soortenbescherming geldt dat er veel mogelijk illegale activiteiten in het broedseizoen gemeld worden.</p> <p>Een groot deel van de werkvoorraad van aanvragen stikstofvergunningen is 'bevroren'. Dit komt door verschillende uitspraken rondom RAV codes (staltypes waarvan de gecalculerde emissies te hoog zijn ingeschat) en de beperkingen rondom extern salderen. Het PAS verificatieproces verloopt voorspoedig. Bijna alle dossiers zijn een eerste keer gescreend op volledigheid en rechtmatigheid. Concreet zicht op legalisatie ontbreekt nog.</p>	Bij de begroting 2022 heeft u € 0,4 miljoen toegekend voor handhaving buitengebied. Een voorstel voor de governance van samenwerking op gebied van toezicht en handhaving in het buitengebied wordt uitgewerkt. Gesprekken hierover leiden nog niet tot concrete voorstellen. Wel is het aantal gezamenlijke handhavingsacties waaraan de provincie deelneemt, beduidend toegenomen. Bij de 2e monitor zullen we beoordelen of het beschikbaar gestelde bedrag nog nodig is of dat het kan vrijvallen naar de algemene middelen.
3.1.3 Opstellen en actualisatie beheerplannen Natura2000	O	G	<p>Wij laten het opstellen van het beheerplan Wierdense Veld gelijk oplopen met de aanbesteding en het opstellen van het inrichtingsplan vanuit het gebiedsproces. De aanbestedingsprocedure hiervoor loopt nog. Een ontwerp-beheerplan voor Wierdense Veld zullen we hierdoor pas in 2024 vaststellen.</p> <p>Begin april gaven wij definitief opdracht aan een adviesbureau voor het herzien van drie Natura 2000-beheerplannen. Het bureau heeft de opdracht om binnen een jaar na opdrachtverlening drie ontwerp-beheerplannen op te leveren die door ons vastgesteld kunnen worden.</p>	
3.3.4 Faunabeheer	O	O	<p>Het actualiseren van het beleid voor faunabeheer stagneert. In de vergadering van de Statencommissie Landbouw en Natuur op 8 februari 2023 is besloten, het door GS voorgestelde beleidsdocument voor actualisatie van Faunabeheer, niet te agenderen voor vaststelling in PS.</p> <p>In de afgelopen periode zijn zowel de natuurbeschermingswetvergunning voor ganzenbeheer in de winter als de vergunning voor ganzenbeheer in de zomer door de rechtbank vernietigd. Beheer van ganzen in de omgeving van N2000 gebieden is daarmee onmogelijk geworden. De verwachting is dat daardoor de gewasschade zal toenemen.</p>	<p>Verwachte overschrijding faunaschade:</p> <p>Zoals inhoudelijk toegelicht verwachten wij als gevolg van het ontbreken van een nieuw faunabeleid dat de schade uitkeringen verder zullen toenemen. Daarnaast is momenteel ook nog geen duidelijkheid over de vaststelling van schadedossiers 2022.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
3.4.3 Landbouwstructuurversterking	G	O	<p>Voor wat betreft de wettelijke nog lopende landinrichtingsprojecten: met de aktepassering is de ruilverkaveling van het landinrichtingsproject Staphorst inhoudelijk afgerond. Het project zit nu in de laatste wettelijke fase, de zogenaamde procedure Lijst der Geldelijke Regelingen. De financiële afwikkeling verwachten we in 2025 af te ronden.</p> <p>Met de aktepassering 8 december jl. is de ruilverkaveling van het landinrichtingsproject Blokzijl-Vollenhove inhoudelijk afgerond. In de 1e helft van 2023 start ook bij deze ruilverkaveling de laatste wettelijke fase: de procedure Lijst der Geldelijke Regelingen. Deze financiële afwikkeling verwachten we ook in 2025 af te ronden.</p> <p>Voor wat betreft de lopende vrijwillige planmatige kavelruilprojecten: Het betreft de projecten Albergen Noord, Holten–Rijssen, Markelo-Noord en Wijhe-Laag Zuthem. De projecten blijven in uitvoering ondanks het feit dat, door verschillende (markt) omstandigheden minder ruilingen tot stand kunnen worden gebracht.</p>	<p>GS Begrotingswijziging Actualiseren budget Landinrichtingsprojecten:</p> <p>Voor de uitvoering van het lopende landinrichtingsproject Blokzijl-Vollenhove en de afronding van Staphorst is momenteel (nog) geen budget opgenomen in de begroting 2023. Op basis van de projectraming verwachten wij in 2023 € 1,1 miljoen nodig te hebben de uitvoering in de begroting opgenomen acties 2023. Voor deze prestatie zijn binnen de Uitvoeringsreserve Kwaliteit van Overijssel voor 2023 nog voldoende middelen beschikbaar om deze werkzaamheden te dekken.</p> <p>Op basis van spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om voor prestatie 3.4.3 een budget van € 1,1 miljoen samen met de bijbehorende onttrekking aan deze reserve op te nemen in de begroting 2023.</p> <p>GS Begrotingswijziging: POP bijdrage Staphorst: In 2018 heeft het Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RvON) aan de provincie Overijssel een aantal POP3 (plattelandsontwikkelingsprogramma) subsidies verleend voor onder andere investeringen voor biodiversiteit, natuur, landschap en hydrologische maatregelen PAS en kavelaanvaardingswerkzaamheden in een landinrichtingsproject. Deze POP3 subsidies bedragen circa € 10 miljoen en moeten op basis van het BBV (Besluit, begroting en verantwoording) verantwoord worden via een doeluitkering. In 2022 hebben wij de laatste declaratie, ad. € 70.000, ingediend voor de kavelaanvaardingswerkzaamheden in het landinrichtingsproject Staphorst, waarmee de totale toezeggen van € 1 miljoen is gerealiseerd.</p> <p>Wij hebben besloten om, budgettair neutraal, de onttrekking uit de doeluitkeringen POP3 (baten) en de begrote exploitatielasten voor prestatie 3.4.3 in 2023 te verhogen met € 70.000.</p> <p>Extra kosten Landinrichtingsproject Staphorst: Zoals bij eerdere P&C documenten (laatst bij het jaarverslag 2022) gemeld is het de verwachting dat het beschikbare budget voor het landinrichtingsproject Staphorst onvoldoende zal zijn. Er wordt momenteel een tekort voorzien van circa € 0,5 miljoen. Dit is lager dan eerder ingeschat. Wij verwijzen hiervoor naar de toelichting bij het jaarverslag 2022. De verwachte overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere proceskosten als gevolg van vertragingen binnen het project. Ook de vele zienswijzen (132) en weerstand tegen de wettelijke verkaveling hebben bijgedragen aan de extra kosten binnen het project. Momenteel is het verwachte tekort van circa € 0,5 miljoen binnen het project niet gedekt. Als er meer duidelijkheid is over de definitieve omvang van het tekort zullen we een voorstel voorleggen om dit tekort te dekken. Mogelijk kunnen de restant middelen vanuit de Reserve afrekening ILG / pMJP, die beschikbaar zijn gesteld voor de afwikkeling van het ILG / pMJP daarvoor worden ingezet. De planning is nu gericht op het versturen van de eindafrekening in 2025.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
3.5.1 Realisatie Natuurnetwerk Nederland	O	G	<p>Deze prestatie voeren wij uit via het programma Ontwikkelopgave Natura2000. Algemeen gesproken ervaart het programma, in lijn met vorige jaren, dat de voortgang lastig is door terugkerende inhoudelijke discussies en ruimtelijke procedures. In 2022 is daar ook de spanning rond het stikstof-dossier bijgekomen, inmiddels onderdeel van het Nationaal Programma Landelijk Gebied. Deze onzekerheid heeft vertragende invloed op lopende gebiedsprocessen voor de externe maatregelen en het beschikbaar krijgen van de benodigde gronden. Desondanks hebben wij verdere voortgang geboekt in de uitvoering van onze herstelmaatregelen binnen de Natura-gebieden (interne maatregelen) en de verdere planvoorbereiding voor de externe maatregelen. Bij de externe maatregelen hebben we niet alle geplande maatregelen kunnen uitvoeren, vooral door uitspraken van de Raad van State op enkele plannen. De verwachte realisatie op de acties is als volgt:</p> <ul style="list-style-type: none"> · Eind 2023 hebben wij in 22 gebieden ontwerp en/of definitieve ruimtelijke plannen vastgesteld (actie 1). · Voor de externe maatregelen hebben we eind 2023 de feitelijke uitvoering afgerond in 11 (deel)gebieden en loopt de fysieke uitvoering in 4 gebieden (actie 2). · Voor de interne maatregelen zijn de inrichting- en beheermaatregelen eind 2023 afgerond in 19 gebieden. Dit betreft vooral maatregelen uit de 1e beheerplanperiode (2015-2021). De uitvoering loopt in 16 gebieden, ook hier deels inrichting- en deels beheermaatregelen, merendeels waren deze geprogrammeerd voor de periode vanaf 2022 (actie 3). · De gesprekken met de betreffende partners hebben voorstellen opgeleverd waar bestaande hectares nieuwe natuur onder NNN gebracht kunnen worden (actie 4). · De gesprekken met grondeigenaren worden gevoerd en leiden tot overeenkomsten (actie 5). · De uitvoering van Programma Natuur – 1e fase loopt door tot eind 2025. In 2022 is gestart met uitvoering van een pakket aan interne maatregelen. Ook zijn enkele grondtransacties tot stand gekomen. Verder wordt in 2023 een aanvraag voor de 2e fase Programma Natuur opgesteld (actie 6). 	<p>Financiële toelichting:</p> <p>Wij verwachten dat de totale lasten voor deze prestatie in 2023 conform de begroting zullen uitvallen. Wel treedt er een verschuiving op tussen de verschillende dekkingsbronnen.</p> <p>Begrotingswijziging/ onttrekking SPUK Natuur: In 2021 zijn er via het Rijk middelen beschikbaar gekomen via het Programma Natuur. Deze middelen zijn via een specifiek uitkering aan de provincie beschikbaar gesteld. In deze Monitor is verwerkt dat een hoger deel van de bestedingen ten laste van de SPUK Natuur (€ 5 miljoen) wordt gebracht dan eerder verwacht.</p> <p>Wij hebben besloten om, budgettair neutraal, de onttrekking uit de doeluitkering SPUK Natuur (baten) en de exploitatie uitgaven (lasten) voor prestatie 3.5.1 in 2023 te verhogen met € 5 miljoen.</p> <p>Begrotingswijziging/ onttrekking doeluitkering POP3 en Life: In 2018 heeft de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RvON) aan de provincie Overijssel een aantal POP3 (plattelandontwikkelingsprogramma) subsidies verleend voor onder andere investeringen voor biodiversiteit, natuur, landschap en hydrologische maatregelen PAS en kavel aanvaardingswerkzaamheden in een landinrichtingsproject. In 2023 verwachten wij voor € 1,082 miljoen aan subsidies te gaan ontvangen op basis van ingediende declaraties. In 2019 heeft de Europese Commissie een LIFE subsidieaanvraag toegekend. LIFE is een subsidiecompetitie waarbij met andere Europese natuurprojecten wordt geconcurrereerd om een subsidie binnen te krijgen. In 2023 is een nieuwe aanvraag toegekend die heeft betrekking op het natuurherstel in het gebied Aamsveen. In 2023 verwachten wij hiervoor € 0,728 te ontvangen.</p> <p>Wij hebben besloten om, budgettair neutraal, de onttrekking uit de doeluitkeringen POP3 en LIFE+ (baten) en de exploitatie uitgaven (lasten) voor prestatie 3.5.1 in 2023 te verhogen met € 1,81 miljoen.</p> <p>Begrotingswijziging bestedingsritme ten laste van de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland: Door de dekking vanuit de SPUK Natuur zal de onttrekking aan de Uitvoeringsreserve NNN met € 5 miljoen worden teruggebracht van € 37,3 miljoen naar € 32,3 miljoen.</p> <p>Op basis van de spelregels voor de reserve uitvoering Natuurnetwerk Nederland verlagen wij de lasten op prestatie 3.5.1 met € 5 miljoen onder gelijktijdige verlaging van de onttrekking van de reserve uitvoering NNN.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
3.5.4 Gebiedsgerichte aanpak Stikstof	G	O	<p>De provincie Overijssel heeft de opdracht om vóór 1 juli 2023 een ontwerp Provinciaal Programma Landelijk Gebied (PPLG) bij het Rijk in te leveren. Zoals wij in onze brief van 28 maart 2023 (kenmerk D2023-03-010243) hebben aangegeven voldoen wij met het aanbrengen van een concept PPLG Overijssel vóór 1 juli 2023 aan de wettelijk vastgelegde eis in de Wet stikstofreductie en natuurverbetering (Wsn) om tijdig een gebiedsplan stikstof op te leveren. Er wordt geen apart gebiedsplan Wsn opgesteld.</p>	<p>TeTijdelijk bemestingsverbod:</p> <p>In het statenvoorstel bij deze monitor stellen wij u voor om de lagere opbrengsten als gevolg van het tijdelijke bemestingsverbod op de provinciale gronden, ad. € 0,85 miljoen, ten laste te brengen van prestatie 3.5.4 (onderdeel PAS Melders) en ten gunste van prestatie 1.1.4 (grondbeleidsinstrumentarium).</p> <p>Hierover ben u met brief PS Proces besluitvorming handhavingsverzoeken PAS-melders van 4 april 2023 met kenmerk D2023-03-012897 geïnformeerd.</p> <p>Structurele oplossing PAS-melders:</p> <p>Het is een complex proces om te komen tot een structurele oplossing voor de PAS-melders. Ondanks de inspanningen die we verrichten voor de PAS-melders is er nog geen zicht op een structurele oplossing. Daarom zetten wij ook in op tijdelijke oplossingen. Dit is te lezen in de brief aan Provinciale Staten van 4 april met kenmerk D2023-03-012897. We verwachten dat de besteding dit jaar beperkt zal zijn.</p> <p>Overzetten restant GGA middelen naar PPLG als gevolg van ontvangen SPUK:</p> <p>In 2022 hebben wij € 0,3 miljoen besteding verantwoord onder prestatie 3.5.6 ten laste van de daar opgenomen specifieke uitkering voorbereidingskosten landelijk gebied, versnellingsvoorstellen en PAS-melders. Daardoor zijn KVO-middelen onder prestatie 3.5.4 Gebiedsgerichte aanpak (GGA) niet tot besteding gekomen. Het niet bestede KVO-budget op prestatie 3.5.4 willen wij toevoegen aan prestatie 3.5.6. Dit betreft een financieel technische correctie.</p> <p>Wij stellen u voor om binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel een budget van € 0,3 miljoen over te hevelen van prestatie 3.5.4 naar 3.5.6. Deze overheveling is als begrotingswijziging opgenomen onder kerntaak 20.</p> <p>Aframen KvO middelen GGA in begroting 2023:</p> <p>Op deze prestatie is een budget beschikbaar voor de GGA. In 2023 worden de bestedingen voor de GGA verantwoord als onderdeel van het PPLG, op prestatie 356. Het budget op deze prestatie kan dan ook worden afgeraamd.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om het KVO-budget voor deze prestatie en de bijbehorende onttrekking aan de reserve te verlagen met € 161.793.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
3.5.6 Provinciaal programma landelijk gebied	G	O	<p>In het najaar 2022 is gestart met opstellen van het Provinciaal Programma Landelijk Gebied Overijssel (PPLG Overijssel). In de Statenbrief van 8 november 2022 (2022/0192501) ontving u de Handout Houtskoolschets, een uitwerking op hoofdlijnen van de 3x3 aanpak van het PPLG Overijssel. Deze hebben we ook gedeeld met onze gebiedspartners.</p> <p>De reacties van de gebiedspartners en de analyse van de vier Rijksbrieven van 25 november 2022 zijn verwerkt in de eerste versie PPLG Overijssel. Deze legden wij op 4 januari 2023 aan u voor (kenmerk D2022-12-005725).</p>	<p>Motie pilots voor langjarige steun voor KPI's op biodiversiteit:</p> <p>Halverwege mei bent u per brief geïnformeerd (D2023-04-009215) over het voorstel om uitvoering te geven aan de motie pilots (22 februari 2022 aangenomen) voor langjarige steun bij het werken met KPI's op biodiversiteit. In de motie is opgenomen om, naast de beschikbare specifieke uitkering (SPUK) van € 100.000, vanuit de algemene middelen € 400.000 beschikbaar te stellen voor de uitvoering van de motie. Met het beschikbaar stellen van de middelen maakt u het mogelijk om in elk GGA-gebied over een periode van drie jaar met een groep van ongeveer 10 agrarische bedrijven de KPI-aanpak te testen in de praktijk.</p> <p>Wij stellen u voor om vanuit de algemene middelen € 400.000 te storten in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel en toe te voegen aan prestatie 3.5.6 Provinciaal programma landelijk gebied. Tevens stellen wij voor om de € 400.000 op te nemen in de begroting 2023 en dit bedrag te onttrekken uit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel.</p> <p>Begrotingswijziging/ onttrekking Specifieke uitkering (SPUK) voorbereidingskosten:</p> <p>In 2022 en 2023 is er € 2,4 miljoen beschikbaar gesteld voor de voorbereidingskosten landelijk gebied, versnellingsvoorstellen en PAS-melders in de vorm van een specifieke uitkering. Via een artikel 2 onderzoek wordt er door het Rijk onderzocht of deze middelen voldoende zijn. In deze Monitor is verwerkt dat het nog beschikbare deel van € 1,3 miljoen voor de gemaakte voorbereidingskosten ten laste van deze SPUK wordt gebracht.</p> <p>Wij hebben besloten om, budgettair neutraal, de onttrekking uit de SPUK-voorbereidingskosten (baten) en de exploitatie uitgaven (lasten) voor prestatie 3.5.6 in 2023 te verhogen met € 1,3 miljoen.</p> <p>Terugstorten voorfinanciering naar de Algemene Risicoreserve als gevolg van de ontvangen Specifieke uitkering:</p> <p>Zoals hierboven is aangegeven hebben wij een specifieke uitkering (SPUK) van € 2,4 miljoen ontvangen voor de voorbereidingskosten landelijk gebied, versnellingsvoorstellen en PAS-melders. Hiervan zetten wij € 2,2 miljoen in voor het PPLG. Vooruitlopend op de ontvangst van de SPUK heeft u een voorfinancieringsbudget voor het PPLG beschikbaar gesteld dat wij nu weer kunnen laten vrijvallen richting de Algemene risicoreserve. Dit hebben wij ook bij het jaarverslag 2022 ook aangekondigd. Ons voorstel is om € 2,2 miljoen terug te storten in de algemene risico reserve.</p> <p>Wij stellen u voor om van uit de beschikbare KvO middelen die toegevoegd zijn aan prestatie 3.5.6 een bedrag van € 2,2 miljoen terug te storten naar de Algemene Risicoreserve.</p>
4.2.2 Verduurzamen spoorlijnen	O	G	Actie 1 en 2: Met het Rijk, Gelderland en ProRail hebben wij nog niet tot afspraken kunnen komen over de verduurzaming van de treindiensten. We zijn hierover de komende tijd nog in gesprek.	
4.2.4 Verbeteren infrastructuur openbaar vervoer	O	G	Actie 2 Realisatie van het grootste deel van de werkzaamheden vindt in 2023 plaats. Werkzaamheden aan enkele NABO's in Borne en Deventer zijn reeds afgerond. Voor een drietal NABO's in Deventer en Olst vindt de realisatie begin 2024 plaats. Dit vanwege inzichten vanuit ecologisch onderzoek. Behoudens deze kleine afwijking is de verwachting dat de doelstelling om de openbare NABO's uiterlijk in 2023 te sluiten, zal worden behaald.	

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
4.6.3 N35 – Lopende projecten	O	G	<p>Actie 1 & 3: Voor de ombouw naar 2x2 is dit wegvak opgenomen in prioritaire stikstofprojecten uit de MIRT brief van de minister van lenW najaar 2022. Met de kamerbrief van de minister van lenW van 17 maart 2023 over het verschuiven van de beschikbare rijksbudgetten van realisatie naar instandhouding is echter ook de voortgang van de ombouw niet meer zeker. Gezien de urgentie zetten wij vol in bij de minister van lenW om dit project wel doorgang te laten vinden.</p> <p>Actie 3: De partners (Rijk, provincie en gemeente Raalte) hebben geconcludeerd dat zonder extra budget geen toekomstbestendige oplossing mogelijk is. Ze zijn daarom gesprekken gestart om de mogelijkheden over het vervolg van het project te verkennen. Het bedrag waar naar gezocht wordt ligt tussen de € 20 en 25 miljoen.</p>	
4.6.5 N50	O	G	<p>Actie 2: De tijdelijke rijbaanscheiding is in de eerste helft van mei gerealiseerd. Voor de ombouw naar 2x2 is dit wegvak opgenomen in prioritaire stikstofprojecten uit de MIRT brief van de minister van lenW najaar 2022. Met de kamerbrief van de minister van lenW van 17 maart 2023 over het verschuiven van de beschikbare rijksbudgetten van realisatie naar instandhouding is echter ook de voortgang van de ombouw niet meer zeker. Gezien de urgentie zetten wij vol in bij de minister van lenW om dit project wel doorgang te laten vinden.</p>	
4.6.6 N307	G	O	<p>Actie 1 en 2 Zoals aan uw Staten gemeld in voorgaande Monitor liepen er gesprekken over het contract met de opdrachtnemer. Eind december 2022 zijn deze met een vaststellingsovereenkomst afgerond. De financiële consequenties van deze afspraak passen binnen het beschikbare projectbudget.</p> <p>Inmiddels is het duidelijk dat de nieuwe brug waarschijnlijk op 1 april 2023 operationeel is. De planning voor de watergerelateerde delen is nu eind 2023. Op dat moment is het Roggebot sluiscomplex geheel verwijderd en het definitieve doorstroomprofiel ter plaatse van de nieuwe brug bereikt. De oplevering van de weginfrastructuur zal waarschijnlijk medio 2024 plaatsvinden.</p>	<p>De indexatielasten zijn vooraf niet begroot. Bij de jaarrekening 2022 is aangekondigd dat er in 2023 een aanvullend verzoek hiervoor zou worden gedaan. Los van de indexatielasten zijn de lasten conform planning. Wel treedt er verschuiving in de tijd op, doordat € 0,25 miljoen in de jaarschijf 2024 uitgegeven gaat worden.</p> <p>GS begrotingswijziging: Conform het beleid voor begrotingswijzigingen hebben wij besloten het investeringskrediet in 2023 te verlagen met € 0,25 miljoen en toe te voegen aan het jaar 2024.</p> <p>PS begrotingswijziging: Wij stellen voor om extra indexatielasten ad € 1,1 incidenteel toe te voegen aan de dekkingsmiddelen voor het investeringskrediet in de Reserve Dekking kapitaallasten activa en ten laste te brengen van de algemene reservering voor indexatie. Deze wijziging wordt verwerkt in Kerntaak 20 (Overhead, financiering en dekkingsmiddelen). Het voorstel is om het investeringskrediet in 2023 te verhogen met € 0,63 miljoen en in 2024 met € 0,463 miljoen.</p> <p>Kapitaallasten: Het gerealiseerde bestedingsritme tot en met 2022 van de investeringsprojecten op deze prestatie wijkt af van de aannames daarover die in de begroting 2023 zijn gehanteerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsbudget als geheel maar wel voor de verdeling van de kapitaallasten over de jaren. Om die reden dienen de begrote kapitaallasten op de prestaties in 2023 verlaagd te worden.</p> <p>Voor prestatie 4.6.6 gaat het om een verlaging van € 6.000 in 2023.</p> <p>Wij stellen u voor de begrote lasten van prestatie 4.6.6 te verlagen met € 6.000 en de onttrekking aan de Reserve dekking kapitaallasten activa met hetzelfde bedrag te verlagen.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel																																
4.6.9 Verkenning, planstudies en realisatie overige projecten	○	○	<p>Actie 1</p> <p>Als gevolg van vertraging in de vergunningverlening Wet Natuurbescherming (a.g.v. stikstofdepositie) is de aanleg vertraagd naar 2024. Over de mogelijke financiële consequenties hiervan wordt u op een later tijdstip geïnformeerd.</p>	<p>Actie 2</p> <p>Ondanks dat het project Weerselo nog in voorbereiding is, is wel duidelijk dat het gealloceerde investeringskrediet niet toereikend is om de plannen uit te voeren. Met name door de oplopende prijzen is aanvullend budget noodzakelijk. Ten behoeve van integrale afweging wordt dit project nader financieel in beeld gebracht.</p> <p>Actie 3 en nieuwe snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop</p> <p>Bij prestaties 4.3.1 Stimuleren Fietsverbruik en 4.5.1 zijn investeringen aangekondigd voor € 1,9 miljoen. Hiervan heeft € 1,8 miljoen betrekking op de snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop en € 0,1 miljoen voor N315/ N768 aansluiting Danspaleis.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Prestatie</th> <th>Voorstel Snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop</th> <th>I-krediet</th> <th>Benodigde dekking</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>469</td> <td>Investeringskrediet PS</td> <td>€1,85 mln</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Reeds in RDKA (gestort bij P-nota 2022)</td> <td>-€0,55 mln</td> <td></td> </tr> <tr> <td>431</td> <td>Voorstel beschikbaar stellen Structurele middelen V&V</td> <td></td> <td>€0,65 mln</td> </tr> <tr> <td>431</td> <td>Voorstel beschikbaar stellen vanuit Reserve UkvO</td> <td></td> <td>€0,65 mln</td> </tr> <tr> <td colspan="4">Danspaleis</td> </tr> <tr> <td>469</td> <td>Investeringskrediet ophogen</td> <td>€0,1 mln</td> <td></td> </tr> <tr> <td>451</td> <td>Dekking uit structureel budget</td> <td></td> <td>€0,1 mln</td> </tr> </tbody> </table> <p>Uitvoering UVP 2023</p> <p>Voorgesteld wordt om hier de investeringskredieten voor beschikbaar te stellen. Voor de toelichting op de investering en de dekking hiervan verwijzen wij u naar de prestaties 4.3.1 en 4.5.1.</p> <p>Kapitaallasten:</p> <p>Het gerealiseerde bestedingsritme tot en met 2022 van de investeringsprojecten op deze prestatie wijkt af van de aannames daarover die in de begroting 2023 zijn gehanteerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsbudget als geheel maar wel voor de verdeling van de kapitaallasten over de jaren. Om die reden dienen de begrote kapitaallasten op de prestaties in 2023 verlaagd te worden.</p> <p>Voor prestatie 4.6.9 gaat het om een verlaging van € 0,6 miljoen in 2023.</p> <p>Wij stellen u voor de begrote lasten van prestatie 4.6.9 te verlagen met € 0,6 miljoen en de onttrekking aan de Reserve dekking kapitaallasten activa met hetzelfde bedrag te verlagen.</p>	Prestatie	Voorstel Snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop	I-krediet	Benodigde dekking	469	Investeringskrediet PS	€1,85 mln			Reeds in RDKA (gestort bij P-nota 2022)	-€0,55 mln		431	Voorstel beschikbaar stellen Structurele middelen V&V		€0,65 mln	431	Voorstel beschikbaar stellen vanuit Reserve UkvO		€0,65 mln	Danspaleis				469	Investeringskrediet ophogen	€0,1 mln		451	Dekking uit structureel budget		€0,1 mln
Prestatie	Voorstel Snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop	I-krediet	Benodigde dekking																																	
469	Investeringskrediet PS	€1,85 mln																																		
	Reeds in RDKA (gestort bij P-nota 2022)	-€0,55 mln																																		
431	Voorstel beschikbaar stellen Structurele middelen V&V		€0,65 mln																																	
431	Voorstel beschikbaar stellen vanuit Reserve UkvO		€0,65 mln																																	
Danspaleis																																				
469	Investeringskrediet ophogen	€0,1 mln																																		
451	Dekking uit structureel budget		€0,1 mln																																	

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur	O	R	<p>Actie 1</p> <p>Tijdens het beheer en onderhoud van de vaarwegen</p> <p>Actie 3</p> <p>Het verzorgen van de brug- en sluisbediening is seizoenswerk. Hiervoor worden deels uitzendkrachten ingehuurd. Vanwege de stijging van het minimumloon en extra kostenstijgingen en cao-aanpassingen zijn de inhuurkosten verhoogd en is er extra budget nodig.</p>	<p>Algemeen</p> <p>De kosten op het gebied van infrastructuur zijn voor een belangrijk deel afhankelijk van de inflatie binnen de GWW-sector. De prijsindex van de GWW-sector wijkt in 2022 en 2023 veel af van de HICP. In 2022 is de begroting daarop reeds structureel bijgesteld. In 2023 is de prijsindex van de GWW-sector circa 13%. Dat is 10% hoger dan waar de begroting mee is geïndexeerd per 2023. Deze kosten zijn onontkoombaar. In de dagelijks onderhoudscontracten is indexatie conform de GWW-index opgenomen. Dit betekent, dat de eenheidsprijzen automatisch verhoogd worden en dat hier extra middelen voor benodigd zijn. Het voorstel is om daarvoor aanspraak te maken op de algemene buffer voor indexeringen.</p> <p>PS-begrotingswijziging</p> <p>De onderhoudscontracten worden geïndexeerd conform de GWW-index. Wij stellen u voor om een bedrag van € 0,57 miljoen te onttrekken aan de toegekende buffer voor prijsindexeringen en structureel toe te voegen aan prestatie 4.7.1 van de begroting 2023.</p> <p>PS-begrotingswijziging (budgettair neutraal)</p> <p>Het budget van de bedrijfskleding is deels opgenomen bij deze prestatie (4.7.1) en deels bij het onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen (Kerntaak 20). Wij willen het budget centraliseren bij het overhead, financiering en dekkingsmiddelen.</p> <p>Wij stellen u voor om een budget van € 10.000 structureel over te hevelen van prestatie 4.7.1 naar het onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen .</p> <p>Daarnaast hebben wij extra auto's moeten aanschaffen voor de toezichthouders die in dienst zijn gekomen (in plaats van inhuur). Wij stellen u voor om het hiervoor benodigde budget van € 30.000 van prestatie 4.7.1. structureel over te hevelen naar het onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen .</p> <p>Actie 3 (PS-begrotingswijziging)</p> <p>Het huidige budget voor de inhuur van brug- en sluisbediening is door de nieuwe tariefstijgingen, ontoereikend. De gesprekken over de nieuwe tarieven lopen nog. Duidelijk is dat de extra kosten zeker € 0,2 miljoen bedragen. Wij stellen u voor om dit bedrag te onttrekken aan de toegekende buffer voor prijsindexeringen en structureel toe te voegen aan prestatie 4.7.1 van de begroting 2023. Over de verdere uitkomsten van de lopende gesprekken informeren wij u indien nodig via Monitor Overijssel 2023-II.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
				<p>Actie 4 (PS-begrotingswijziging) Bij de jaarrekening 2022 is voorgesteld om het krediet van € 254.000 voor de zoutstrooiers onderdeel van de gladheidsbestrijding, over te hevelen naar 2023. Hierdoor is er in totaal € 516.000 aan krediet in 2023 beschikbaar. Voor 2023 hoeft er geen vervanging van de zoutstrooiers plaats te vinden, maar dienen er wel aanpassingen aan de steunpunten (nieuwe zoutvloer om aan regelgeving te voldoen, bestrating, afvoer en inrit) voor de gladheidsbestrijding plaats te vinden.</p> <p>Omdat beide investeringen voor gladheidsbestrijding ingezet worden, wordt voorgesteld om het krediet van de zoutstrooiers te gebruiken voor de aanpassingen van de steunpunten. Omdat de afschrijvingstermijnen van de zoutstrooiers en de aanpassingen aan de steunpunten een andere levensduur kennen, betekent dit dat de afschrijvingstermijn aangepast wordt van 8 naar 20 jaar en de begrote kapitaallasten in de begroting 2024 met € 39.000 structureel per jaar verlaagd kunnen worden. Wij stellen u voor het krediet en kapitaallasten over te hevelen van prestatie 4.7.1 naar kerntaak 10 onderdeel Bedrijfsvoering.</p> <p>Kapitaallasten: Het gerealiseerde bestedingsritme tot en met 2022 van de investeringsprojecten op deze prestatie wijkt af van de aannames daarover die in de begroting 2023 zijn gehanteerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsbudget als geheel maar wel voor de verdeling van de kapitaallasten over de jaren. Om die reden dienen de begrote kapitaallasten op de prestaties in 2023 verlaagd te worden.</p> <p>Voor prestatie 4.7.1 gaat het om een verlaging van € 37.000 in 2023.</p> <p>Wij stellen u voor de begrote lasten van prestatie 4.7.1 te verlagen met € 37.000 ten gunste van de algemene middelen.</p>
4.7.2 Groot onderhoud provinciale infrastructuur	○	○	<p>De kosten op het gebied van infrastructuur zijn voor een belangrijk deel afhankelijk van de inflatie binnen de sector Grond-, Weg- en Waterbouw (hierna GWW). De prijsindex van de GWW-sector wijkt in 2022 en 2023 veel af van de geharmoniseerde consumptieprijsindex (HICP) op grond waarvan wij onze budgetten indexereren. In 2023 is de prijsindex van de GWW-sector circa 13%. Dat is 10% hoger dan de HICP waarmee de begroting is geïndexeerd. Deze kosten zijn onontkoombaar. De totale kostenontwikkeling binnen de voorziening beheer en onderhoud wordt meegenomen in de integrale afweging. Daarin worden dan ook de kostenstijgingen meegenomen.</p> <p>Wanneer de budgetten niet worden toegekend heeft dit gevolgen voor de lopende projecten en zal er een herprioritering moet plaatsvinden. Projecten worden doorgeschoven naar volgende jaren waardoor meer achterstanden ontstaan. Bij grotere achterstanden in Groot Onderhoud zullen de incidentele cyclische onderhoudsmaatregelen toenemen in verband met de risico's op onveiligheid. Achterstanden op Groot Onderhoud nemen daardoor nog verder toe.</p>	<p>PS-wijziging Aan de voorziening Beheer en Onderhoud wordt op basis van het saldo van de jaarrekening jaarlijks een inflatiecorrectie op basis van de HICP (instandhoudingsbijdrage) toegekend. Het bedrag dat wij hiervoor in de begroting 2023 opgenomen hebben, blijkt € 66.000 te laag te zijn omdat de beginstand van de voorziening hoger is dan aanvankelijk gedacht. Wij stellen u voor om de storting in de voorziening Beheer en Onderhoud bij prestatie 4.7.2 in 2023 met € 66.000 te verhogen ten laste van de algemene middelen.</p> <p>GS-wijziging Het meerjarig uitvoeringsprogramma onderhoud provinciale infrastructuur is geactualiseerd. Wij stellen voor het kasritme van de bestedingen ten laste van de voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur in 2023 te verhogen met € 3,9 miljoen naar € 24,9 miljoen. De omvang van de voorziening voor de uitvoering van gehele uitvoeringsprogramma blijft ongewijzigd.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
4.7.3 Vervangen provinciale infrastructuur	O	R	<p>Vervanging wegen (actie 1 en 2) De eerste fase van de rehabilitatie in de tranche 2016-2019, de N760 IJsselmuiden - Genemuiden, is in afronding. Om de huidige werkzaamheden binnen het beschikbaar budget uit te kunnen voeren, zijn de maatregelen in de tijd gefaseerd. Fase 2 en 3 (incl. vervanging van de Thomsonbrug) zijn geprogrammeerd voor 2023 e.v. Gebleken is dat het budget ontoereikend is. Voor (de financiering) van deze fase wordt u een apart Statenvoorstel voorgelegd.</p> <p>Vervanging kunstwerken (actie 1 en 2) In het beheerplan infrastructurele kapitaalgoederen 2020-2023 zijn diverse investeringsprojecten voor de kunstwerken opgenomen welke momenteel in voorbereiding of uitvoering zijn. Met de huidige ramingen is bekend, dat de huidige beschikbaar gestelde investeringskredieten onvoldoende zijn om deze projecten uit te voeren. Oorzaken hiervan zijn onder andere: uitloop in planning vanwege onder andere leveringsproblemen en oplopende prijzen. Bij enkele projecten is al geprioriteerd en wordt hier nog verder naar gekeken. Deze projecten worden nader in beeld gebracht en meegenomen in het budgettair perspectief/coalitieonderhandelingen.</p> <p>Vervanging vaarwegen (actie 1) De voorbereiding van de werkzaamheden aan de boordvoorziening van Kanaal Almelo - De Haandrik is opgestart. Een bouwteam is gestart met de voorbereidende onderzoeken en engineering voor de geprogrammeerde en vervroegde aanpak. Eind 2023/begin 2024 zal een investeringsvoorstel worden voorgelegd voor een integrale aanpak van de werkzaamheden bij het kanaal.</p> <p>Vervanging Zwartewaterbrug (actie 3) De planstudie naar de scenario's voor het toekomstbestendig maken van de Zwartewaterbrug is opgestart. Als gevolg van een moeizame werving van personeelsleden voor het projectteam, kon dit pas in het najaar starten. Medio 2023 wordt duidelijk welke consequenties dit heeft voor de planning. Voor dit project wordt te zijner tijd een investeringsvoorstel bij u ingediend.</p> <p>Bediencentrale (actie 4) De voorbereidende werkzaamheden voor de aanleg van een bediencentrale zijn dit jaar weer opgestart. De projectbegroting zal worden geactualiseerd. Dan zal blijken of het toegekende (ongeïndexeerde) Provincie Overijssel is kassier voor de bestaande (3e tranche) Regio Deal Regio Zwolle. Om gelden te kunnen ontvangen en vervolgens te kunnen wegzetten is een hulpconstructie nodig in de vorm van een kassier die rechtspersoonlijkheid heeft. De Regio Zwolle heeft de provincie Overijssel verzocht deze rol op zich te nemen. De provincie Overijssel heeft namens de regio Zwolle een specifieke uitkering (SPUK) van het Rijk ontvangen. Onderdeel van de SPUK is een set voorwaarden, waaronder de termijn waarin de projecten en programma's voltooid en afgerekend moeten zijn, in dit geval was dat uiterlijk 2023.</p> <p>Voor de afronding van verschillende projecten is meer tijd nodig. De Regio Zwolle is over het verlengen van deze termijn (2024) in gesprek met het Rijk. Naar verwachting zal het rijk de SPUK zo aanpassen dat de eindtermijn 2024 zal worden.</p>	<p>De kosten op het gebied van infrastructuur zijn voor een belangrijk deel afhankelijk van de inflatie binnen de sector Grond-, Weg- en Waterbouw (hierna GWW). De prijsindex van de GWW-sector wijkt in 2022 en 2023 veel af van de geharmoniseerde consumptieprijsindex (HICP) op grond waarvan wij onze budgetten indexeren. In 2023 is de prijsindex van de GWW-sector circa 13%. Dat is 10% hoger dan de HICP waarmee de begroting is geïndexeerd. Deze kosten zijn binnen deze projecten onontkoombaar.</p> <p>Een aantal investeringsprojecten zijn onderdeel van de vervangingsinvesteringen vanuit het BIK 2020-2023 of zijn in het verleden al in gang gezet. Op een aantal projecten ontstaat budgetspanning. Met name door de oplopende prijzen is aanvullend budget noodzakelijk. Ten behoeve van de integrale afweging worden deze projecten financieel in beeld gebracht.</p> <p>Voor de projecten N760, Kanaal Almelo-De Haandrik, Zwartewaterbrug en de Bediencentrale wordt u nog nader geïnformeerd en bij financiële consequenties zal dit aan u voorgelegd worden om hierover een besluit te nemen.</p> <p>Kapitaallasten: Het gerealiseerde bestedingsritme tot en met 2022 van de investeringsprojecten op deze prestatie wijkt af van de aannames daarover die in de begroting 2023 zijn gehanteerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsbudget als geheel maar wel voor de verdeling van de kapitaallasten over de jaren. Om die reden dienen de begrote kapitaallasten op de prestaties in 2023 verlaagd te worden.</p> <p>Voor prestatie 4.7.3 gaat het om een verlaging van € 0,6 miljoen in 2023.</p> <p>Wij stellen u voor de begrote lasten van prestatie 4.7.3 te verlagen met € 0,1 miljoen ten gunste van de algemene middelen. En wij stellen u voor de begrote lasten van prestatie 4.7.3 te verlagen met € 0,5 miljoen en de onttrekking aan de Reserve dekking kapitaallasten activa met hetzelfde bedrag te verlagen.</p>
5.2.2 Regio Deal Zwolle	O	G	<p>Onze inzet is maatwerkgericht per locatie. Binnen de topwerklocaties werken private partijen, de gemeenten en/of betrokken onderwijs- en kennisinstellingen aan het ontwikkelingsperspectief. De wijze waarop de onderlinge samenwerking met partners is georganiseerd, verschilt per topwerklocatie. Ook bepaalt de eigen dynamiek op een topwerklocatie het tempo van de doorontwikkeling. Binnen de gevormde samenwerkingsorganisaties zijn gezamenlijke thema's benoemd die men door collectieve samenwerking effectief wil versterken.</p> <p>In 2022 hebben wij een lichte evaluatie onder de 9 topwerklocaties uitgevoerd. Dit heeft geleid tot aanbevelingen om de relatie met de topwerklocaties te versterken, ook onderling. Het voeren van het predicaat heeft een positief marketing effect. De uitwerking van de aanbevelingen gebeurt in samenspraak met de topwerklocaties en de Twenteboard en Economic Board Regio Zwolle.</p>	
5.3.3 Topwerklocaties	G	R	<p>Onze inzet is maatwerkgericht per locatie. Binnen de topwerklocaties werken private partijen, de gemeenten en/of betrokken onderwijs- en kennisinstellingen aan het ontwikkelingsperspectief. De wijze waarop de onderlinge samenwerking met partners is georganiseerd, verschilt per topwerklocatie. Ook bepaalt de eigen dynamiek op een topwerklocatie het tempo van de doorontwikkeling. Binnen de gevormde samenwerkingsorganisaties zijn gezamenlijke thema's benoemd die men door collectieve samenwerking effectief wil versterken.</p> <p>In 2022 hebben wij een lichte evaluatie onder de 9 topwerklocaties uitgevoerd. Dit heeft geleid tot aanbevelingen om de relatie met de topwerklocaties te versterken, ook onderling. Het voeren van het predicaat heeft een positief marketing effect. De uitwerking van de aanbevelingen gebeurt in samenspraak met de topwerklocaties en de Twenteboard en Economic Board Regio Zwolle.</p>	<p>De meerjarenbegroting van Technology Base kent voor 2023 een tekort van € 470.000 waarvan 50% ten laste komt van Provincie Overijssel. Dit is meer dan de € 50.000 waarmee we in onze eigen begroting rekening mee houden.</p> <p>Dit hogere tekort volgt hoofdzakelijk uit incidentele kosten in het kader van de intentieovereenkomst met het regionale bedrijfsleven over de toekomst van Twente Airport (€ 280.000). Het saldo van de reguliere luchthaven- en vastgoedexploitatie kent in 2023 een tekort van circa € 190.000. Dit sluit aan bij het beeld dat vorig jaar aan u is gecommuniceerd bij de uitkomsten van de evaluatie Technology Base (kenmerk 2022/1109053).</p> <p>Wij stellen u voor om de lasten voor prestatie 5.3.3 in 2023 te verhogen met € 185.000 ten laste van de algemene middelen.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
5.5.3 Europese programma's	G	O	<p>Europese programma's en fondsen</p> <p>In de jaarlijkse monitor "Europese euro's in Overijssel" blijkt dat vanaf het begin van de huidige programmaperiode 2014-2020 tot de peildatum 1 juli 2022 in totaal bijna € 517 miljoen Europese subsidie is toegekend aan organisaties (overheden, kennisinstellingen, bedrijfsleven) in Overijssel binnen 3.060 projecten. Ook overheden, kennisinstellingen en bedrijfsleven dragen bij aan projecten, de totale investeringsimpuls voor projecten in Overijssel die hiermee in deze periode gemoeid is, is daarom hoger, ruim € 902 miljoen. Dit bedrag is exclusief de inkomenssteun aan landbouwers, dit betreft een bedrag van ruim € 658 miljoen. In de afgelopen periode hebben we u geïnformeerd over de Europese programma's 2014-2020 en de opstart van de Europese programma's 2021-2027 (o.a. 2022/1110002) en via de reguliere P&C cyclus. In mei 2021 heeft u ingestemd met de Provinciale cofinanciering voor de Europese programma's 2021-2027 (2021/1103304).</p> <p>Actie 1: Programmamanagement Europese Programma's 2014-2020 en 2021-2027</p> <p><u>Onderdeel Interreg</u></p> <p>Onder het Interreg A Nederland-Duitsland programma zijn 182 projecten gerealiseerd en is er € 222 miljoen EU-middelen beschikt. Er zijn 102 Interreg NWE projecten uitgevoerd. Voor deze projecten was in totaal € 370 miljoen EU-middelen beschikbaar gesteld. Er zijn 73 Interreg NSR projecten gerealiseerd. Voor deze projecten was er in totaal € 177 miljoen EU-middelen beschikbaar gesteld. Binnen het Interreg Europe programma is verdere uitvoering gegeven aan de projecten Aerial Uptake en Inside Out. Het Interreg VI-A Nederland Duitsland programma richt zich wederom op innovatie, duurzaamheid en sociale samenhang. Waar mogelijk zijn verdere vereenvoudigingen doorgevoerd voor projectuitvoerders en Interreg partners. Het programma ontvangt € 240 miljoen van de Europese Commissie. Door cofinanciering van de Interreg partners en de eigen bijdrage van projectuitvoerders wordt een programma voorzien van € 600 à € 700 miljoen totale kosten. De eerste Interreg VI-A projecten zijn goedgekeurd en gestart.</p> <p>Overijssel valt in de programmagebieden van Interreg B programma North West Europe en North Sea Region. De eerste projecten voor deze programma's zijn goedgekeurd en gestart. NWE is een transnationaal programma met deelname van partijen uit 6 landen. Het doel is het bevorderen van een groene, slimme en rechtvaardige transitie voor alle NWE-gebieden. Daarnaast wil de EU met NWE een evenwichtige ontwikkeling ondersteunen en alle regio's veerkrachtiger maken. Het programma ontvangt € 310 miljoen van de Europese Commissie. Door de eigen bijdrage van projectuitvoerders ligt de programma omvang op € 517 miljoen totale kosten.</p>	<p>Europese Programma's 2014-2020</p> <p>Wij hebben aan het begin van de periode 2014-2020 ca. € 50 miljoen (cofinanciering) gereserveerd, daarbij is ook een indicatieve verdeling gegeven over de verschillende onderdelen (EFRO, INTERREG, POP, Thematische fondsen) en de 7 jaren van het tijdvak. In het Statenvoorstel (PS 2016/7) waarmee de € 50 miljoen cofinanciering is vastgelegd, is ook aangegeven dat er jaarlijks ruimte is om de indicatieve toedeling (budgettair neutraal) over programma's en jaarschijven te herverdelen, omdat op voorhand niet precies te voorzien is hoe e.e.a. zich gedurende de 7 jaren ontwikkelt.</p> <p>Om de € 50 miljoen cofinanciering maximaal in te zetten binnen de Europese programma's stellen wij een begrotingswijziging van de begroting 2023 en de meerjarenraming voor. Er wordt geen geld gevraagd, per saldo is het voorstel budgettair neutraal. Deze wijziging is nodig om enerzijds een herverdeling van de cofinanciering tussen de programma's tot stand te brengen en anderzijds de hoogte van de besteding over de komende jaren te actualiseren. We passen hierbij het bestedingsritme aan op basis van de nu nog beschikbare middelen in de Reserve Europese programma's. Voor 2023 vragen wij een extra onttrekking van € 0,5 miljoen uit deze reserve. Voor de jaren 2024 en 2025 vragen wij respectievelijk € 0,5 miljoen en € 0,28 miljoen extra te onttrekken uit deze reserve.</p> <p>Daarnaast vragen wij om voor 2027 een bedrag van € 65.000 te onttrekken om afspraken met betrekking tot Europa na te komen.</p> <p>Wij stellen u voor om een bedrag van € 0,5 miljoen te onttrekken aan Reserve Europese programma's en toe te voegen aan de jaarschijf 2023 van prestatie 5.5.3. Voor 2024 t/m 2027 stellen wij u respectievelijk de volgende mutaties voor: een extra onttrekking uit de reserve van € 0,5 miljoen voor 2024, een bedrag van € 0,28 miljoen voor 2025 en een bedrag van € 65.000 voor 2027.</p> <p>Europese programma 2021-2027</p> <p>Voor de Europese Programma 2021-2027 is een bedrag van € 59 miljoen (cofinanciering) gereserveerd, daarbij is ook een indicatieve verdeling gegeven over de verschillende onderdelen (EFRO, INTERREG, POP/NSP, Thematische fondsen en Water) en de 7 jaren van het tijdvak. In het Statenvoorstel (PS/2021/11033) is de € 59 miljoen cofinanciering vastgelegd en is ook aangegeven dat er jaarlijks ruimte is om de indicatieve toedeling (budgettair neutraal) over programma's en jaarschijven te herverdelen, omdat op voorhand niet precies te voorzien is hoe e.e.a. zich gedurende de 7 jaren ontwikkelt.</p> <p>Om de € 59 miljoen cofinanciering maximaal in te zetten binnen de Europese programma's stellen wij een begrotingswijziging van de begroting 2023 en de meerjarenraming voor. Er wordt geen geld gevraagd, per</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
			<p>NSR is ook een transnationaal programma en richt zich op de samenwerking van partijen uit 7 verschillende landen rondom de Noordzee. De algemene doelstelling is het stimuleren van innovatie en duurzame economische groei in de Noordzeeregio. Het programma ontvangt € 171 miljoen van de Europese Commissie. Door de eigen bijdrage van projectuitvoerders ligt de programma omvang op € 285 miljoen totale kosten.</p> <p>Onderdeel EFRO en REACT-EU programma OP Oost Het Operationeel Programma Oost Nederland 2014-2020 en REACT-EU liggen goed op koers en naderen het einde. In totaal is er € 167 miljoen subsidie verleend aan 479 projecten in Oost-Nederland via het programma 2014-2020. Via REACT-EU is voor bijna € 100 miljoen aan Europese subsidie toegezegd aan 47 projecten in Oost-Nederland.</p> <p>Het EFRO programma 2021-2027 heeft als doel de regionale economie te versterken door het aanjagen van innovatie in het mkb. Daarnaast levert EFRO een innovatieve bijdrage aan de energietransitie in Oost-Nederland. Projecten worden uitgevoerd door samenwerkingsverbanden van mkb'ers, met grote bedrijven en met kennisinstellingen.</p> <p>Het programma 2021-2027 krijgt € 82 miljoen van de Europese Commissie. Naast deze Europese bijdrage is er een Rijksbijdrage van € 23 miljoen en de twee provincies dragen samen € 21 miljoen bij, 30% van het budget is gereserveerd voor projecten op het gebied van hernieuwbare energie en energiesystemen .Er zijn op dit moment twee openstellingen en de eerste projecten zijn inmiddels beschikt.</p> <p>Onderdeel Plattelandsontwikkelingsprogramma (POP3/NSP/LEADER) Het Plattelandsontwikkelingsprogramma draagt bij aan realisatie van de doelen van het Europese Gemeenschappelijk Landbouwbeleid (GLB). Momenteel wordt gewerkt aan de afronding van POP3 (2014-2022), waarin middels veel verschillende projecten is bijgedragen aan onder meer verduurzaming van de landbouw (voorbeeldproject ??Roundhouse?) en de leefbaarheid op het platteland (?? ?Voorbeeldprojecten LEADER?). Daarnaast is geïnvesteerd in versterking van de natuur en waterhuishouding in Overijssel. De komende periode worden deze projecten afgerond en voorbereid voor declaratie bij de Europese Commissie. Inmiddels is begin 2023 het Nationaal Strategisch Plan (GLB-NSP 2023-2027) gestart. In dit programma ligt de nadruk op verdere verduurzaming van de agrarische sector, biodiversiteit, klimaat en milieu. Voor LEADER worden momenteel de nieuwe Lokale Ontwikkelingsstrategieën (LOS-en) beoordeeld door een onafhankelijk selectiecomité. De vier Overijsselse LEADER-gebieden kunnen hopelijk voor de zomer beginnen met het opstarten van kun Lokale Actiegroepen (LAG's). Voor de overige regelingen in het GLB-NSP staan de eerste subsidieopenstellingen gepland voor komend najaar.</p> <p>Actie 2: Bevorderen benutten Europese (Thematische) fondsen</p>	<p>saldo is het voorstel budgettair neutraal. Deze wijziging is nodig de hoogte van de besteding over de komende jaren te actualiseren. We passen hierbij het bestedingsritme aan op basis van de nu nog beschikbare middelen in de Reserve Europese programma's. Voor 2023 vragen wij een verlaging van de jaarschijf van € 8,5 miljoen. Reden hiervoor is dat de goedkeuring van de Europese programma's 'van Brussel' later kwam dan vooraf verwacht, waardoor de uitvoering van de programma's later is gestart dan waar ten tijde van de PS nota (PS/2021/11033) vanuit werd gegaan. De besteding van deze middelen verschuift dan ook naar de komende jaren. Het totaal beeld is dan als volgt:</p> <p>2023 € 8,5 miljoen verlaging 2024 € 1,2 miljoen verlaging 2025 € 2,2 miljoen verhoging 2026 € 4,5 miljoen verhoging 2027 € 3,7 miljoen verhoging 2028 € 1,7 miljoen verhoging 2029 € 0,8 miljoen verhoging</p> <p>Wij stellen u voor om het budget voor 2023 met € 8,5 miljoen te verlagen onder gelijktijdige verlaging van de onttrekking aan de Reserve Europese programma's van prestatie 5.5.3. Voor 2024 t/m 2029 stellen wij u de mutaties voor zoals benoemd in bovenstaande tekst.</p> <p>Overheveling budget agrarische natuurbeheer naar de reserve Europese Programma's Wij verwijzen u naar prestatie 3.1.5 voor een voorstel. Indien akkoord deze middelen toe te kennen aan de risico buffer behorende bij deze prestatie.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
6.6.2 Versterking maatschappelijke initiatieven en inzet vrijwilligers	G	O	<p>1. In 2022 hebben we ons uitvoeringsplan geëvalueerd en een Sociale Agenda 2023-2024 opgesteld. De Sociale Agenda hebben wij aan PS voorgelegd met het voorstel, vanwege de rol van Sociale Kwaliteit in de Omgevingsvisie en PPLG en het mogelijk maken van duurzame samenwerkingen, het onderliggende beleid tot en met 2026 vast te stellen. Provinciale Staten hebben hiermee ingestemd.</p> <p>2. Wij zijn partner in de uitvoering van het actieprogramma Leefbaar Platteland en hebben onze kennis op diverse sociaal-maatschappelijke vraagstukken ingezet.</p> <p>3. In 2022 is ingezet op groei van het platform Samen voor elkaar, waarbij het platform met 200 deelnemers is gestegen. Daarnaast is het platform uitgebreid met een crowdfundingmogelijkheid, waarbij in de pilot de eerste initiatieven succesvol hun campagne hebben afgerond. Bij deze campagnes waren 412 mensen (donateurs) betrokken is er in totaal € 42.051 opgehaald.</p> <p>4. Voor de 22e keer is de Overijsselse vrijwilligersprijs uitgereikt aan 100 vrijwilligers en organisaties die werken met vrijwillige inzet in alle Overijsselse gemeenten.</p> <p>5. De 4D-makelaars zijn in 2022 onderdeel geworden van het team Sociale Kwaliteit als initiatievencoaches om de verbinding met provinciaal beleid te vergroten. In 4 regio's hebben zij in 2022 ruim 250 gesprekken gevoerd om initiatieven verder te helpen. Daarnaast is in 2022 een samenwerking aangegaan met Natuur voor Elkaar, wat heeft geresulteerd in een uitbreiding met een groene initiatievencoach.</p> <p>6. In 2022 hebben we onderzoek gedaan en behoefte gepeild op gebied van deskundigheidsbevordering binnen vrijwilligerswerk. In samenwerking met Saxion Hogeschool, Onze Gebouwen en VOSVI zijn kennismodules ontwikkeld voor bestuurlijke vrijwilligers en/of vrijwilligers die werken met vrijwilligers. De module vrijwilligerswerk is voor minimaal 100 vrijwilligers beschikbaar gesteld.</p> <p>Daarnaast is de motie "Vrijwilligers, cruciaal voor Overijssel" aangenomen. Ten gevolge daarvan deed Verwey-Jonker instituut onderzoek om in beeld te brengen welke knelpunten en aanbevelingen er zijn om de vrijwilligersorganisaties te versterken. Deze aanbevelingen zijn input voor de uitvoering van ons beleid.</p>	<p>Motie gezamenlijke ambities 2023</p> <p>Op 22-02-2023 is de uitwerking van de motie "Gezamenlijke ambities 2023" aangenomen. In deze motie is onder andere een bedrag van € 1 miljoen meegenomen voor "Versnellen, verbreden en verdiepen van vrijwilligersondersteuning".</p> <p>Op deze prestatie wordt dit bedrag verantwoord. De voorbereidingen zijn in volle gang om deze middelen toe te kennen aan de daar voor bestemde partijen. Gezien de totale omvang van het bedrag en het zorgvuldig toekennen van de bedragen, is het op dit moment niet zeker of we de middelen dit jaar volledig kunnen toekennen of dat er nog een deel van 2024 nodig is. Wij houden u op de hoogte via de P&C cyclus.</p>

Prestatie	Inhoudelijk	Financieel	Toelichting inhoudelijk	Toelichting financieel
7.3.4 Bezwaar en beroep	G	R	<p>Het aantal bezwaarzaken dat in 2022 in behandeling werd genomen bedraagt 175, vergelijkbaar met het aantal bezwaren in 2021 (172) en iets minder dan het gemiddelde over de afgelopen 5 jaar (183).</p> <p>Het merendeel van de zaken betrof handhaving van de Wet natuurbescherming (stikstof) en bezwaren tegen schadebesluiten met betrekking tot kanaal Almelo-de Haandrik.</p> <p>Er werden 148 zaken afgehandeld. Opvallend is dat het aantal zaken dat informeel kon worden afgedaan is gedaald. Indicator daarvoor is het percentage bezwaarschriften dat werd ingetrokken; dat ging van 43% naar 25%. Tegelijk kelderde het percentage bezwaarschriften dat binnen de wettelijke beslistermijn werd afgedaan 58% naar 15%. Deze cijfers weerspiegelen de toegenomen complexiteit en het principiële karakter van veel bezwaarzaken. Dat geldt bij uitstek voor de stikstof- en kanaalzaken.</p> <p>De 'methode Overijssel' blijft van grote waarde, in de eerste plaats voor bezwaarmakers. Maar met onze open houding en oplossingsgerichte benadering blijft Overijssel ook een voorbeeld voor andere overheden, zo bleek afgelopen jaar onder meer op een congres met andere provincies. Om onze vaardigheden verder te verbeteren hebben onze bezwaar- en klachtjuristen een training gevolgd van de Nationale ombudsman gericht op de omgang met 'vasthoudende' klagers.</p> <p>Van de beslissingen op bezwaar was 23 geheel of gedeeltelijk gegrond. Ook dat bewijst het belang van de bezwaarprocedure als 'reparatie- en serviceafdeling' van de overheid. Leerpunten uit de bezwaarprocedures hadden veelal te maken met onduidelijke formuleringen in subsidieregelingen. Een ander leerpunt is dat externe organisaties die provinciale bevoegdheden uitoefenen in mandaat (bijvoorbeeld RVO), niet altijd oog hebben voor bijzonderheden in regelingen van de provincie Overijssel, vermoedelijk vanuit een streven naar efficiëntie en uniforme uitvoering voor alle opdrachtgevers. Dat is een aandachtspunt bij de aansturing door de accountmanagers.</p>	<p>Het principiële karakter van natuurbeschermingswetten zorgt ervoor dat bezwaren vaker worden doorgezet naar de rechtbank. Bovendien worden met betrekking tot stikstof relatief veel zaken 'verloren' door de provincie. Hierdoor worden wij vaker veroordeeld tot het betalen van proceskosten en nadeel-of schadecompensatie. Het beschikbare budget wordt dit jaar overschreden. Wij verwachten deze overschrijding vanuit de bestaande begroting te kunnen dekken. Bij Monitor 2023-II informeren wij u hier nader over.</p>

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Eigen vermogen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Saldo per 31.12.2022 cf. Jaar-rekening 2022	Toevoe- gingen per 01.01.2023	Onttrek- kingen per 01.01.2023	Saldo per 01.01.2023	Mutaties 2023									Geraamd saldo eind 2023	Nieuw geraamd saldo eind 2023
					toevoegingen			onttrekkingen			geraamde rente 1,10%	bij te ramen rente	nieuwe renteraming 3,00%		
					geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde onttrekking	bij te ramen onttrekking	nieuwe onttrekking					
Algemene risicoreserve	84.641		5.700	78.941		2.200	2.200				33.110		33.110	45.831	48.031
Algemene reserve	66.284	53.108		119.392	14.276		14.276				39.427		39.427	94.241	94.241
Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel	32.796			32.796	1.225		1.225				1.225		1.225	32.796	32.796
Algemene reserve grondzaken	70.358	1.834	1.693	70.499	77	153	230				10.000		10.000	60.576	60.729
Algemene reserve egalisatie plafond BCF	16.810			16.810										16.810	16.810
Algemene financieringsreserve	425.139	2.358	918	426.579	7.244	1.272	8.516				4.067	772	4.839	429.756	430.256
Algemene reserves	696.028	57.300	8.311	745.017	22.822	3.625	26.447				87.829	772	88.601	680.010	682.863
Reserve Europese programma's	41.159		1.848	39.311	11.807	375	12.182				16.896	-7.975	8.921	34.222	42.572
Reserve provinciale infrastructuur															
Reserve waterwegen	2.585			2.585	6		6				2.502		2.502	89	89
Reserve bodemsanering	18.549			18.549							8.558	-7.670	888	9.991	17.661
Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	174.741			174.741	12.309	-1.800	10.509				100.584	3.824	104.408	86.466	80.842
Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland	250.204			250.204	15.395		15.395				44.190	-5.000	39.190	221.409	226.409
Reserve afrekening ILG/pMJP	2.043			2.043										2.043	2.043
Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer	44.392		184	44.208		3.079	3.079				1.734	830	2.564	42.474	44.723
Reserve dekking kapitaallasten activa	329.574	1.671	12.059	319.186	12.494	2.056	14.550				3.024	-1.124	1.900	328.656	331.836
Reserve openbaar vervoer	30.000			30.000										30.000	30.000
Reserve drinkwater	771			771							83		83	688	688
Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland	3.299			3.299								2.225	2.225	3.299	1.074
Reserve Sporen en Wegen	39.255			39.255	15.000		15.000				755		755	53.500	53.500
Reserve Verstrekte subsidies					5.153		5.153				4.439		4.439	714	714
Bestemmingsreserves	936.572	1.671	14.091	924.152	72.164	3.710	75.874				182.765	-14.890	167.875	813.551	832.151
Resultaat	36.568		36.568												
Eigen vermogen	1.669.168	58.971	58.970	1.669.169	94.986	7.335	102.321				270.594	-14.118	256.476	1.493.561	1.515.014

1 Rente bedraagt 0% zoals vastgesteld via een Statenbesluit.

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Eigen vermogen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2024	Nieuw geraamd saldo begin 2024	Mutaties 2024									Geraamd saldo eind 2024	Nieuw geraamd saldo eind 2024
			toevoegingen						onttrekkingen				
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde onttrekking	bij te ramen onttrekking	nieuwe onttrekking		
Algemene risicoreserve	45.831	48.031										45.831	48.031
Algemene reserve	94.241	94.241									1.936	92.305	92.305
Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel	32.796	32.796	500		500						500	32.796	32.796
Algemene reserve grondzaken	60.576	60.729	1.677	153	1.830						10.000	52.253	52.559
Algemene reserve egalisatie plafond BCF	16.810	16.810										16.810	16.810
Algemene financieringsreserve	429.756	430.256	5.619	1	5.620						3.548	431.827	432.327
Algemene reserves	680.010	682.863	7.796	154	7.950						15.984	671.822	674.828
Reserve Europese programma's	34.222	42.572	4.307		4.307						13.498	25.031	34.119
Reserve provinciale infrastructuur											-738	12.760	
Reserve waterwegen	89	89	3		3						868	-776	-776
Reserve bodemsanering	9.991	17.661									506	9.485	17.155
Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	86.466	80.842	3.203		3.203						17.761	71.908	66.767
Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland	221.409	226.409	15.647		15.647						59.333	177.723	182.723
Reserve afrekening ILG/pMJP	2.043	2.043										2.043	2.043
Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer	42.474	44.723									1.529	40.945	43.194
Reserve dekking kapitaallasten activa	328.656	331.836	13.905	463	14.368						8.725	333.836	338.011
Reserve openbaar vervoer	30.000	30.000										30.000	30.000
Reserve drinkwater	688	688										688	688
Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland	3.299	1.074										3.299	1.074
Reserve Sporen en Wegen	53.500	53.500	15.000		15.000							68.500	68.500
Reserve Verstrekke subsidies	714	714									714		
Bestemmingsreserves	813.551	832.151	52.065	463	52.528						102.934	762.682	783.498
Resultaat													
Eigen vermogen	1.493.561	1.515.014	59.861	617	60.478						118.918	1.434.504	1.458.326

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Eigen vermogen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2025	Nieuw geraamd saldo begin 2025	Mutaties 2025									Geraamd saldo eind 2025	Nieuw geraamd saldo eind 2025
			toevoegingen						onttrekkingen				
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde onttrekking	bij te ramen onttrekking	nieuwe onttrekking		
Algemene risicoreserve	45.831	48.031										45.831	48.031
Algemene reserve	92.305	92.305										92.305	92.305
Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel	32.796	32.796										32.796	32.796
Algemene reserve grondzaken	52.253	52.559	1.677	153	1.830				10.000		10.000	43.930	44.389
Algemene reserve egalisatie plafond BCF	16.810	16.810										16.810	16.810
Algemene financieringsreserve	431.827	432.327	4.997	3	5.000				1.816	3	1.819	435.008	435.508
Algemene reserves	671.822	674.828	6.674	156	6.830				11.816	3	11.819	666.680	669.839
Reserve Europese programma's	25.031	34.119	4.307		4.307				10.008	2.441	12.449	19.330	25.977
Reserve provinciale infrastructuur													
Reserve waterwegen	-776	-776										-776	-776
Reserve bodemsanering	9.485	17.155							506		506	8.979	16.649
Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	71.908	66.767							4.512		4.512	67.396	62.255
Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland	177.723	182.723	13.784		13.784				48.640		48.640	142.867	147.867
Reserve afrekening ILG/pMJP	2.043	2.043										2.043	2.043
Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer	40.945	43.194							1.397		1.397	39.548	41.797
Reserve dekking kapitaallasten activa	333.836	338.011	14.455		14.455				9.010	-233	8.777	339.281	343.689
Reserve openbaar vervoer	30.000	30.000										30.000	30.000
Reserve drinkwater	688	688										688	688
Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland	3.299	1.074										3.299	1.074
Reserve Sporen en Wegen	68.500	68.500	15.000		15.000							83.500	83.500
Reserve Verstrekte subsidies													
Bestemmingsreserves	762.682	783.498	47.546		47.546				74.073	2.208	76.281	736.155	754.763
Resultaat			22.245	724	22.969							22.245	22.969
Eigen vermogen	1.434.504	1.458.326	76.465	880	77.345				85.889	2.211	88.100	1.425.080	1.447.571

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Eigen vermogen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo eind 2026	Nieuw geraamd saldo begin 2026	Mutaties 2026									Geraamd saldo eind 2026	Nieuw geraamd saldo eind 2026
			toevoegingen						onttrekkingen				
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde onttrekking	bij te ramen onttrekking	nieuwe onttrekking		
Algemene risicoreserve	45.831	48.031										45.831	48.031
Algemene reserve	92.305	92.305										92.305	92.305
Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel	32.796	32.796										32.796	32.796
Algemene reserve grondzaken	43.930	44.389	1.677	153	1.830				10.000		10.000	35.607	36.219
Algemene reserve egalisatie plafond BCF	16.810	16.810										16.810	16.810
Algemene financieringsreserve	435.008	435.508	4.394	5	4.399				1.213	5	1.218	438.189	438.689
Algemene reserves	666.680	669.839	6.071	158	6.229				11.213	5	11.218	661.538	664.850
Reserve Europese programma's	19.330	25.977	4.307		4.307				7.148	4.498	11.646	16.489	18.638
Reserve provinciale infrastructuur													
Reserve waterwegen	-776	-776										-776	-776
Reserve bodemsanering	8.979	16.649							1.014		1.014	7.965	15.635
Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	67.396	62.255							9.962		9.962	57.434	52.293
Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland	142.867	147.867	13.034		13.034				61.947		61.947	93.954	98.954
Reserve afrekening ILG/pMJP	2.043	2.043										2.043	2.043
Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer	39.548	41.797							1.397		1.397	38.151	40.400
Reserve dekking kapitaallasten activa	339.281	343.689	14.455		14.455				9.341	-560	8.781	344.395	349.363
Reserve openbaar vervoer	30.000	30.000										30.000	30.000
Reserve drinkwater	688	688										688	688
Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland	3.299	1.074										3.299	1.074
Reserve Sporen en Wegen	83.500	83.500	15.000		15.000							98.500	98.500
Reserve Verstrekte subsidies													
Bestemmingsreserves	736.155	754.763	46.796		46.796				90.809	3.938	94.747	692.142	706.812
Resultaat	22.245	22.969	20.732	669	21.401							42.977	44.370
Eigen vermogen	1.425.080	1.447.571	73.599	827	74.426				102.022	3.943	105.965	1.396.657	1.416.032

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Eigen vermogen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2027	Nieuw geraamd saldo begin 2027	Mutaties 2027									Geraamd saldo eind 2027	Nieuw geraamd saldo eind 2027
			toevoegingen						onttrekkingen				
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde onttrekking	bij te ramen onttrekking	nieuwe onttrekking		
Algemene risicoreserve	45.831	48.031										45.831	48.031
Algemene reserve	92.305	92.305										92.305	92.305
Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel	32.796	32.796										32.796	32.796
Algemene reserve grondzaken	35.607	36.219	1.677	153	1.830				10.000		10.000	27.284	28.049
Algemene reserve egalisatie plafond BCF	16.810	16.810										16.810	16.810
Algemene financieringsreserve	438.189	438.689	4.347	6	4.353				1.166	6	1.172	441.370	441.870
Algemene reserves	661.538	664.850	6.024	159	6.183				11.166	6	11.172	656.396	659.861
Reserve Europese programma's	16.489	18.638	4.307		4.307				6.757	3.725	10.482	14.039	12.463
Reserve provinciale infrastructuur													
Reserve waterwegen	-776	-776										-776	-776
Reserve bodemsanering	7.965	15.635							514		514	7.451	15.121
Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	57.434	52.293							9.462		9.462	47.972	42.831
Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland	93.954	98.954	12.611		12.611				40.659		40.659	65.906	70.906
Reserve afrekening ILG/pMJP	2.043	2.043										2.043	2.043
Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer	38.151	40.400							1.397		1.397	36.754	39.003
Reserve dekking kapitaallasten activa	344.395	349.363	14.455		14.455				9.343	-562	8.781	349.507	355.037
Reserve openbaar vervoer	30.000	30.000										30.000	30.000
Reserve drinkwater	688	688										688	688
Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland	3.299	1.074										3.299	1.074
Reserve Sporen en Wegen	98.500	98.500	15.000		15.000							113.500	113.500
Reserve Verstrekte subsidies													
Bestemmingsreserves	692.142	706.812	46.373		46.373				68.132	3.163	71.295	670.383	681.890
Resultaat	42.977	44.370	14.986	708	15.694							57.963	60.064
Eigen vermogen	1.396.657	1.416.032	67.383	867	68.250				79.298	3.169	82.467	1.384.742	1.401.815

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Omschrijving	Saldo per 31.12.2022 cf. Jaarstukken 2022	Mutaties 2023											bedragen x € 1.000,--		
		toevoegingen						onttrekkingen					Geraamd saldo eind 2023	Nieuw geraamd saldo eind 2023	
		geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde IB ¹ 2,00%	bij te ramen IB	nieuwe geraamde IB 3,00%	geraamde aanwen- dingen ²	bij te ramen aanwen- dingen	nieuw ge- raamde aan- wendingen	geraamde vrijval	bij te ramen vrijval			nieuw geraamde vrijval
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	47.596	1.454		1.454	186		186	9.678		9.678				39.558	39.558
Voorziening Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers	8.567	479		479			420		420					8.626	8.626
Voorziening resultaten gebiedsexplotaties	9.245				186		186							9.431	9.431
Voorziening reorganisatie	503						70		70					433	433
Voorziening besteding grondwaterheffing	925	975		975			1.037		1.037					863	863
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik schadeloosstelling	28.356						8.151		8.151					20.205	20.205
Egalisatievoorzieningen	10.379	21.592		21.592	245	66	311	21.037	3.934	24.971				11.179	7.311
Voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur	10.379	21.592		21.592	245	66	311	21.037	3.934	24.971				11.179	7.311
Balanspost voorzieningen	57.975	23.046		23.046	431	66	497	30.715	3.934	34.649				50.737	46.869
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	47.771													47.771	47.771
Voorziening lening Stichting WMC	500													500	500
Voorziening participatie HMO	3.557													3.557	3.557
Voorziening deelneming Verkoop Venootschap															
Voorziening ontwikkeling aardwarmte Koekoekspolder															
Voorziening lening Empyro Hengelo															
Voorziening verplaatsing Stork Hengelo															
Voorziening waarderisico ILG opstallen en gronden	12.323													12.323	12.323
Voorziening afwikkeling verkoop Attero ESCROW															
Voorziening lening Sanderink Technology Centre															
Voorziening grondbezit	141													141	141
Voorziening dubieuze debiteuren	2.328													2.328	2.328
Voorziening revolving fund grondvoorraad	32													32	32
Voorziening deelneming HFO															
Voorziening Innovatiefonds Overijssel I	2.519													2.519	2.519
Voorziening Innovatiefonds Overijssel II	2.515													2.515	2.515
Voorziening Energiefonds Overijssel	14.126													14.126	14.126
Voorziening lening A1	8.852													8.852	8.852
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik opstallen	878													878	878
Voorzieningen in mindering gebracht op activa	47.771													47.771	47.771
Voorzieningen	105.746	23.046		23.046	431	66	497	30.715	3.934	34.649				98.508	94.640

¹ Instandhoudingsbijdrage, deze wordt alleen toegevoegd als het risico toeneemt door inflatoire effecten of op basis van wettelijke voorschriften.

² Aanwendungen betreffen bij de 'balanspost voorzieningen' bestedingen en bij de 'voorzieningen in mindering gebracht op activa' afwaarderingen.

³ Instandhoudingsbijdrage voor het onderdeel XL Businesspark bedraagt 2% zoals vastgesteld via Statenbesluit PS/2016/985.

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Voorzieningen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2024	Nieuw geraamd saldo begin 2024	Mutaties 2024										Geraamd saldo eind 2024	Nieuw geraamd saldo eind 2024	
			toevoegingen					onttrekkingen							
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde IB	bij te ramen IB	nieuwe geraamde IB	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde vrijval			bij te ramen vrijval
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	39.558	39.558	1.474		1.474	189	-1	189	8.894		8.894			32.327	32.327
Voorziening Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers	8.626	8.626	479		479				420		420			8.685	8.685
Voorziening resultaten gebiedsexplotaties	9.431	9.431				189	-1	189						9.620	9.620
Voorziening reorganisatie	433	433							70		70			363	363
Voorziening besteding grondwaterheffing	863	863	995		995				942		942			916	916
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik schadeloosstelling	20.205	20.205							7.462		7.462			12.743	12.743
Egalisatievoorzieningen	11.179	7.311	23.026		23.026	302	-8	294	21.992		21.992			12.515	8.639
Voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur	11.179	7.311	23.026		23.026	302	-8	294	21.992		21.992			12.515	8.639
Balanspost voorzieningen	50.737	46.869	24.500		24.500	491	-9	483	30.886		30.886			44.842	40.966
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	47.771	47.771							8.852		8.852			38.919	38.919
Voorziening lening Stichting WMC	500	500												500	500
Voorziening participatie HMO	3.557	3.557												3.557	3.557
Voorziening deelneming Verkoop Venootschap															
Voorziening ontwikkeling aardwarmte Koekoekspolder															
Voorziening lening Empyro Hengelo															
Voorziening verplaatsing Stork Hengelo															
Voorziening waardeerisico ILG opstallen en gronden	12.323	12.323												12.323	12.323
Voorziening afwikkeling verkoop Attero ESCROW															
Voorziening lening Sanderink Technology Centre															
Voorziening grondbezit	141	141												141	141
Voorziening dubieuze debiteuren	2.328	2.328												2.328	2.328
Voorziening revolving fund grondvoorraad	32	32												32	32
Voorziening deelneming HFO															
Voorziening Innovatiefonds Overijssel I	2.519	2.519												2.519	2.519
Voorziening Innovatiefonds Overijssel II	2.515	2.515												2.515	2.515
Voorziening Energiefonds Overijssel	14.126	14.126												14.126	14.126
Voorziening lening A1	8.852	8.852							8.852		8.852				
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik opstallen	878	878												878	878
Voorzieningen in mindering gebracht op activa	47.771	47.771							8.852		8.852			38.919	38.919
Voorzieningen	98.508	94.640	24.500		24.500	491	-9	483	39.738		39.738			83.761	79.885

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Voorzieningen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2025	Nieuw geraamd saldo begin 2025	Mutaties 2025									Geraamd saldo eind 2025	Nieuw geraamd saldo eind 2025		
			toevoegingen			onttrekkingen									
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde IB	bij te ramen IB	nieuwe geraamde IB	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen			geraamde vrijval / afboeking	bij te ramen vrijval / afboeking
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	32.327	32.327	1.496		1.496	193		193	4.681		4.681			29.335	29.335
Voorziening Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers	8.685	8.685	479		479				420		420			8.744	8.744
Voorziening resultaten gebiedsexploitaties	9.620	9.620				193		193						9.813	9.813
Voorziening reorganisatie	363	363							70		70			293	293
Voorziening besteding grondwaterheffing	916	916	1.017		1.017				942		942			991	991
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik schadeloosstelling	12.743	12.743							3.249		3.249			9.494	9.494
Egalisatievoorzieningen	12.515	8.639	23.025		23.025	366	-10	358	22.488		22.488			13.420	9.534
Voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur	12.515	8.639	23.025		23.025	366	-10	358	22.488		22.488			13.420	9.534
Balanspost voorzieningen	44.842	40.966	24.521		24.521	561	-10	551	27.169		27.169			42.755	38.869
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	18.881	18.881												18.881	38.041
Voorziening lening Stichting WMC	500	500												500	500
Voorziening participatie HMO	3.557	3.557												3.557	3.557
Voorziening deelneming Verkoop Vennootschap															
Voorziening ontwikkeling aardwarmte Koekoekspolder															
Voorziening lening Empyro Hengelo															
Voorziening verplaatsing Stork Hengelo															
Voorziening waardering ILG opstallen en gronden	12.323	12.323												12.323	12.323
Voorziening afwikkeling verkoop Attero ESCROW															
Voorziening lening Sanderink Technology Centre															
Voorziening grondbezit	141	141												141	141
Voorziening dubieuze debiteuren	2.328	2.328												2.328	2.328
Voorziening revolving fund grondvoorraad	32	32												32	32
Voorziening deelneming HF0															
Voorziening Innovatiefonds Overijssel I	2.519	2.519												2.519	2.519
Voorziening Innovatiefonds Overijssel II	2.515	2.515												2.515	2.515
Voorziening Energiefonds Overijssel	14.126	14.126												14.126	14.126
Voorziening lening A1															
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik opstallen	878	878												878	878
Voorzieningen in mindering gebracht op activa	38.919	38.919												38.919	38.919
Voorzieningen	83.761	79.885	24.521		24.521	561	-10	551	27.169		27.169			81.674	77.788

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Voorzieningen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2026	Nieuw geraamd saldo begin 2026	Mutaties 2026										Geraamd saldo eind 2026	Nieuw geraamd saldo eind 2026		
			toevoegingen					onttrekkingen								
			geraamde toevoeging	bij te ramen toevoeging	nieuwe toevoeging	geraamde IB	bij te ramen IB	nieuwe geraamde IB	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde vrijval			bij te ramen vrijval	nieuw geraamde vrijval
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	29.335	29.335	1.518		1.518	197	-1	196	1.529		1.529				29.521	29.520
Voorziening Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers	8.744	8.744	479		479				420		420				8.803	8.803
Voorziening resultaten gebiedsexplotaties	9.813	9.813				197	-1	196							10.010	10.009
Voorziening reorganisatie	293	293							70		70				223	223
Voorziening besteding grondwaterheffing	991	991	1.039		1.039				942		942				1.088	1.088
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik schadeloosstelling	9.494	9.494							97		97				9.397	9.397
Egalisatievoorzieningen	13.420	9.534	23.026		23.026	436	-68	368	22.623		22.623				14.259	10.305
Voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur	13.420	9.534	23.026		23.026	436	-68	368	22.623		22.623				14.259	10.305
Balanspost voorzieningen	42.755	38.869	24.544		24.544	633	-69	564	24.152		24.152				43.780	39.825
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	18.881	18.881													18.881	38.041
Voorziening lening Stichting WMC	500	500													500	500
Voorziening participatie HMO	3.557	3.557													3.557	3.557
Voorziening deelneming Verkoop Venootschap																
Voorziening ontwikkeling aardwarmte Koekoekspolder																
Voorziening lening Empyro Hengelo																
Voorziening verplaatsing Stork Hengelo																
Voorziening waardeerisico ILG opstallen en gronden	12.323	12.323													12.323	12.323
Voorziening afwikkeling verkoop Attero ESCROW																
Voorziening lening Sanderink Technology Centre																
Voorziening grondbezit	141	141													141	141
Voorziening dubieuze debiteuren	2.328	2.328													2.328	2.328
Voorziening revolving fund grondvoorraad	32	32													32	32
Voorziening deelneming HFO																
Voorziening Innovatiefonds Overijssel I	2.519	2.519													2.519	2.519
Voorziening Innovatiefonds Overijssel II	2.515	2.515													2.515	2.515
Voorziening Energiefonds Overijssel	14.126	14.126													14.126	14.126
Voorziening lening A1																
Voorziening Kanaal Almelo de Haandrik opstallen	878	878													878	878
Voorzieningen in mindering gebracht op activa	38.919	38.919													38.919	38.919
Voorzieningen	81.674	77.788	24.544		24.544	633	-69	564	24.152		24.152				82.699	78.744

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Omschrijving	Saldo per 31.12.2022 cf. Jaar-stukken 2022	Mutaties 2023										bedragen x € 1.000,--		
		verwachte ontvangst + ontvangsten	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente ¹ 0,00%	bij te ramen rente	nieuwe renteraming 0,00%	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde terugbetalingen	bij te ramen terugbetalingen	nieuw geraamde terug-	Geraamd saldo eind 2023
Doeluitkeringen EU	729	441	711	1.152					1.880	1.880			1.170	1
Doeluitkering EU Elena														
Doeluitkering LIFE+	729								728	728			729	1
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil		441	711	1.152					1.152	1.152			441	
Doeluitkeringen overige overheden	40	120		120				239		239			-79	-79
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel	40	120		120				239		239			-79	-79
Doeluitkeringen Rijk	122.084	67.089	9.336	76.425				49.175	30.805	79.980			139.998	118.529
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	1.177												1.177	1.177
BZK C26 Specifieke uitkering Cultuur 2020														
BZK C41 Specifieke uitkering Flexpools	1.859								1.846	1.846			1.859	13
BZK C58 Spec. Uitk. Verkenning grenslandagend NL-NR	27												27	27
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOV1-gebieden	148							57	91	148			91	
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	8.344							8.057		8.057			287	287
BZK C81 Wooddeals	331								331	331			331	
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.159												1.159	1.159
BZK C99 Vakantieparken (verzameluitkering) 2021	8							8		8				
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals	201							201		201				
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020	-300		300	300									-300	
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	-718	719		719									1	1
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	-745		745	745									-745	
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie		1.491		1.491									1.491	1.491
I&W E1/E52 SPUK Beschikbaar.vergoeding OV '20/'21	-775												-775	-775
I&W E10 Specifieke uitkering Snelfietsroutes														
I&W E12 Spec. uitkering Bemmaatregelen N-Wegen	437												437	437
I&W E15B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	464									237	237		464	227
I&W E17 Specifieke uitkering MaaS pilots														
I&W E20 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'21	1.922							1.478		1.478			444	444
I&W E31 Spec.uitk Meetstudie verwerking asbestdaken														
I&W E33 Specifieke uitkering MIRT 2017-2019	96												96	96
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz.gebr Verk infr '20	16												16	16
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie	771							771		771				
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265												-1.265	-1.265
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	355												355	355
I&W E56 SPUK doelm. duurz. gebr. Verk.infr.str '21	383	110		110					250	250			493	243
I&W E57 Zero Emissie bussen		535		535									535	535
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrin. '21	1.223							625	-245	380			598	843
I&W E73 Spec. uitkering Verkenningsstudie ZW-EN														
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor		11.701		11.701									9.706	9.706
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	789							1.995		1.995			117	117
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekerijweg 4 en 4-1	7.340							6.081		6.081			1.259	1.259
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22	2.095									426	426		2.095	1.669
I&W E87 Deltaoprogramma Zoetwater	8.952	4.707	8.291	12.998					12.253	12.253			13.659	9.697
I&W E88 Interreg V CETS1														
I&W E94 Bodemsanering 2022	16.000												16.000	7.500
LNV L1 Specifieke uitkering Jong leren eten														
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente	825							824		824			1	1
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	2.457							2.500	-43	2.457			-43	
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	17.014												17.014	17.014
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatakkoord	11.848							6.000		6.000			5.848	5.848
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	33.824	35.760		35.760				19.573	5.000	24.573			50.011	45.011
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders	124	1.200		1.200					1.300	1.300			1.324	24
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	5.698	7.413		7.413									13.111	13.111
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.		333		333				333		333				
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen		3.120		3.120					859	859			3.120	2.261
Vooruitontvangsten doeluitkeringen (overlopende passiva)	122.852	67.650	10.047	77.697				49.414	32.685	82.099			141.088	118.450

³ Negatieve saldi betreffen nog te ontvangen doeluitkeringen (overlopende activa) en worden in de balans afzonderlijk gepresenteerd.

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2024	Nieuw geraamd saldo begin 2024	Mutaties 2024										Geraamd saldo eind 2024	Nieuw geraamd saldo eind 2024		
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde terugbetalingen			bij te ramen terugbetalingen	nieuw geraamde terug-
Doeluitkeringen EU	1.170	1													1.170	1
Doeluitkering EU Elena																
Doeluitkering LIFE+	729	1													729	1
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil	441														441	
Doeluitkeringen overige overheden	-79	-79													-79	-79
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel	-79	-79													-79	-79
Doeluitkeringen Rijk	139.998	118.529	12.034	7.352	19.386				26.562	7.352	33.914			125.470	104.001	
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	1.177	1.177													1.177	1.177
BZK C26 Specifieke uitkering Cultuur 2020																
BZK C41 Specifieke uitkering Flexpools	1.859	13													1.859	13
BZK C58 Spec. Uitk. Verkenning arenslanddaend NL-NR	27	27													27	27
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOV1-gebieden	91														91	
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	287	287													287	287
BZK C81 Woondeals	331														331	
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.159	1.159													1.159	1.159
BZK C99 Vakantieparken (verzameluitkering) 2021																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals																
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020	-300														-300	
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	1	1													1	1
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	-745														-745	
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	1.491													1.491	1.491
I&W E1/E52 SPUK Beschikbaar.vergoeding OV '20/'21	-775	-775													-775	-775
I&W E10 Specifieke uitkering Sneeftsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	437	437													437	437
I&W E15B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	464	227													464	227
I&W E17 Specifieke uitkering MaaS pilots																
I&W E20 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'21	444	444													444	444
I&W E31 Spec.uitk Meetstudie ververing asbestdaken																
I&W E33 Specifieke uitkering MIRT 2017-2019	96	96													96	96
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz.gebr Verk infr '20	16	16													16	16
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie																
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265	-1.265													-1.265	-1.265
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	355	355													355	355
I&W E56 SPUK doelm. duurz. qebr. Verk.infr.str '21	493	243													493	243
I&W E57 Zero Emissie bussen	535	535													535	535
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrj. '21	598	843													598	843
I&W E73 Spec. uitkering Verkenningstudie ZW-EN																
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor	9.706	9.706	11.701		11.701				1.995		1.995				19.412	19.412
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	117	117													117	117
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekeriweg 4 en 4-1	1.259	1.259							542		542				717	717
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22	2.095	1.669													2.095	1.669
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	13.659	9.697		7.352	7.352					7.352	7.352				13.659	9.697
I&W E88 Interreg V CETS1																
I&W E94 Bodemsanering 2022	16.000	7.500													16.000	7.500
LNV L1 Specifieke uitkering Jong leren eten																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente	1	1													1	1
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	-43														-43	
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	17.014	17.014													17.014	17.014
LNV L10 SPUK Impuls gelden Veenweide Klimaatkoord	5.848	5.848													5.848	5.848
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	50.011	45.011							23.692		23.692				26.319	21.319
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melder	1.324	24													1.324	24
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	13.111	13.111													13.111	13.111
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.			333		333											
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	3.120	2.261													3.120	2.261
Vooruitontvangen doeluitkeringen (overlopende passiva)	73.522	118.450	12.034	7.352	19.386				26.562	7.352	33.914			126.560	103.922	

bedragen x € 1.000,--

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2025	Nieuw geraamd saldo begin 2025	Mutaties 2025										Geraamd saldo eind 2025	Nieuw geraamd saldo eind 2025		
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde terugbetalingen			bij te ramen terugbetalingen	nieuw geraamde terug-
Doeluitkeringen EU	1.170	1													1.170	1
Doeluitkering EU Elena																
Doeluitkering LIFE+	729	1													729	1
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil	441														441	
Doeluitkeringen overige overheden	-79	-79													-79	-79
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel	-79	-79													-79	-79
Doeluitkeringen Rijk	125.470	104.001	11.701	9.569	21.270				23.002	9.569	32.571			114.169	92.700	
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	1.177	1.177													1.177	1.177
BZK C26 Specifieke uitkering Cultuur 2020																
BZK C41 Specifieke uitkering Flexpools	1.859	13													1.859	13
BZK C58 Spec. uitk. Verkenning arenslandgoed NL-NR	27	27													27	27
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden	91														91	
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	287	287													287	287
BZK C81 Woondeals	331														331	
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.159	1.159													1.159	1.159
BZK C99 Vakantieparken (verzameluitkering) 2021																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals																
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020	-300														-300	
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	1	1													1	1
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	-745														-745	
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	1.491													1.491	1.491
I&W E1/E52 SPUK Beschikbaar.vergoeding OV '20/'21	-775	-775													-775	-775
I&W E10 Specifieke uitkering Sneeflietsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	437	437													437	437
I&W E15B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	464	227													464	227
I&W E17 Specifieke uitkering Maa5 pilots																
I&W E20 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'21	444	444													444	444
I&W E31 Spec.uitk Meetstudie verwerking asbestdaken																
I&W E33 Specifieke uitkering MIRT 2017-2019	96	96													96	96
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz gebr Verk infr '20	16	16													16	16
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie																
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265	-1.265													-1.265	-1.265
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	355	355													355	355
I&W E56 SPUK doelm. duurz. qebr. Verk.infr.str '21	493	243													493	243
I&W E57 Zero Emissie bussen	535	535													535	535
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrj. '21	598	843													598	843
I&W E73 Spec. uitkering Verkenningstudie ZW-EN																
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor	19.412	19.412	11.701		11.701				1.995		1.995				29.118	29.118
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	117	117													117	117
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekeriweg 4 en 4-1	717	717							707		707				10	10
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22	2.095	1.669													2.095	1.669
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	13.659	9.697		9.569	9.569					9.569	9.569				13.659	9.697
I&W E88 Interreg V CETS																
I&W E94 Bodemsanering 2022	16.000	7.500													16.000	7.500
LNV L1 Specifieke uitkering Jong leren eten																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente	1	1													1	1
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	-43														-43	
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	17.014	17.014													17.014	17.014
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatakkoord	5.848	5.848													5.848	5.848
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	26.319	21.319							20.300		20.300				6.019	1.019
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.voorst. en PAS melders	1.324	24													1.324	24
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.voorst. transitie landelijk gebied	13.111	13.111													13.111	13.111
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.																
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	3.120	2.261													3.120	2.261
Vooruitontvangen doeluitkeringen (overlopende passiva)	82.686	101.661	11.701	9.569	21.270				23.002	9.569	32.571			112.139	90.360	

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2026	Nieuw geraamd saldo begin 2026	Mutaties 2026										Geraamd saldo eind 2026	Nieuw geraamd saldo eind 2026		
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde terugbetalingen			bij te ramen terugbetalingen	nieuw geraamde terug-
Doeluitkeringen EU	1.170	1													1.170	1
Doeluitkering EU Elena																
Doeluitkering LIFE+	729	1													729	1
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil	441														441	
Doeluitkeringen overige overheden	-79	-79													-79	-79
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel	-79	-79													-79	-79
Doeluitkeringen Rijk	114.169	92.700	11.701	9.569	21.270				1.995	9.569	11.564			123.875	102.406	
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	1.177	1.177												1.177	1.177	
BZK C26 Specifieke uitkering Cultuur 2020																
BZK C41 Specifieke uitkering Flexpools	1.859	13												1.859	13	
BZK C58 Spec. uitk. Verkenning arenslandgoed NL-NR	27	27												27	27	
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden	91													91		
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	287	287												287	287	
BZK C81 Woondeals	331													331		
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.159	1.159												1.159	1.159	
BZK C99 Vakantieparken (verzameluitkering) 2021																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals																
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020	-300													-300		
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	1	1												1	1	
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	-745													-745		
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	1.491												1.491	1.491	
I&W E1/E52 SPUK Beschikbaar.vergoeding OV '20/'21	-775	-775												-775	-775	
I&W E10 Specifieke uitkering Sneeflietsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	437	437												437	437	
I&W E15B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	464	227												464	227	
I&W E17 Specifieke uitkering Maa5 pilots																
I&W E20 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'21	444	444												444	444	
I&W E31 Spec.uitk Meetstudie verwerking asbestdaken																
I&W E33 Specifieke uitkering MIRT 2017-2019	96	96												96	96	
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz.gebr Verk infr '20	16	16												16	16	
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie																
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265	-1.265												-1.265	-1.265	
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	355	355												355	355	
I&W E56 SPUK doelm. duurz. qebr. Verk.infr.str.'21	493	243												493	243	
I&W E57 Zero Emissie bussen	535	535												535	535	
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrj. '21	598	843												598	843	
I&W E73 Spec. uitkering Verkenningstudie ZW-EN																
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor	29.118	29.118	11.701		11.701				1.995		1.995			38.824	38.824	
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	117	117												117	117	
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekeriweg 4 en 4-1	10	10												10	10	
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22	2.095	1.669												2.095	1.669	
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	13.659	9.697		9.569	9.569					9.569	9.569			13.659	9.697	
I&W E88 Interreg V CETS																
I&W E94 Bodemsanering 2022	16.000	7.500												16.000	7.500	
LNV L1 Specifieke uitkering Jong leren eten																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente	1	1												1	1	
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	-43													-43		
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	17.014	17.014												17.014	17.014	
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatkoord	5.848	5.848												5.848	5.848	
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	6.019	1.019												6.019	1.019	
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders	1.324	24												1.324	24	
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	13.111	13.111												13.111	13.111	
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.																
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	3.120	2.261												3.120	2.261	
Vooruitontvangen doeluitkeringen (overlopende passiva)	112.139	90.360	11.701	9.569	21.270				1.995	9.569	11.564			121.845	100.066	

Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2023

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2027	Nieuw geraamd saldo begin 2027	Mutaties 2027										Geraamd saldo eind 2027	Nieuw geraamd saldo eind 2027		
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente	bij te ramen rente	nieuwe renteraming	geraamde aanwendingen	bij te ramen aanwendingen	nieuw geraamde aanwendingen	geraamde terugbetalingen			bij te ramen terugbetalingen	nieuw geraamde terug-
Doeluitkeringen EU	1.170	1													1.170	1
Doeluitkering EU Elena																
Doeluitkering LIFE+	729	1													729	1
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil	441														441	
Doeluitkeringen overige overheden	-79	-79													-79	-79
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel	-79	-79													-79	-79
Doeluitkeringen Rijk	123.875	102.406	11.701	9.569	21.270				1.995	9.569	11.564			133.581	112.112	
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	1.177	1.177													1.177	1.177
BZK C26 Specifieke uitkering Cultuur 2020																
BZK C41 Specifieke uitkering Flexpools	1.859	13													1.859	13
BZK C58 Spec. uitk. Verkenning arenslandagend NL-NR	27	27													27	27
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden	91														91	
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	287	287													287	287
BZK C81 Woondeals	331														331	
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.159	1.159													1.159	1.159
BZK C99 Vakantieparken (verzameluitkering) 2021																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals																
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020	-300														-300	
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	1	1													1	1
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	-745														-745	
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	1.491													1.491	1.491
I&W E1/E52 SPUK Beschikbaar.vergoeding OV '20/'21	-775	-775													-775	-775
I&W E10 Specifieke uitkering Sneeflietsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	437	437													437	437
I&W E15B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	464	227													464	227
I&W E17 Specifieke uitkering Maa5 pilots																
I&W E20 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'21	444	444													444	444
I&W E31 Spec.uitk Meetstudie verwerking asbestdaken																
I&W E33 Specifieke uitkering MIRT 2017-2019	96	96													96	96
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz gebr Verk infr '20	16	16													16	16
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie																
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265	-1.265													-1.265	-1.265
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	355	355													355	355
I&W E56 SPUK doelm. duurz. qebr. Verk.infr.str '21	493	243													493	243
I&W E57 Zero Emissie bussen	535	535													535	535
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrj. '21	598	843													598	843
I&W E73 Spec. uitkering Verkenningstudie ZW-EN																
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor	38.824	38.824	11.701		11.701				1.995		1.995				48.530	48.530
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	117	117													117	117
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekeriweg 4 en 4-1	10	10													10	10
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22	2.095	1.669													2.095	1.669
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	13.659	9.697		9.569	9.569					9.569	9.569				13.659	9.697
I&W E88 Interreg V CETS1																
I&W E94 Bodemsanering 2022	16.000	7.500													16.000	7.500
LNV L1 Specifieke uitkering Jong leren eten																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente	1	1													1	1
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	-43														-43	
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	17.014	17.014													17.014	17.014
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatkoord	5.848	5.848													5.848	5.848
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	6.019	1.019													6.019	1.019
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders	1.324	24													1.324	24
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	13.111	13.111													13.111	13.111
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.																
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	3.120	2.261													3.120	2.261
Vooruitontvangen doeluitkeringen (overlopende passiva)	124.965	102.327	11.701	9.569	21.270				1.995	9.569	11.564			134.671	112.033	

Bijlage VI Onderhandse Verkopen Monitor 2023-I

Transactie- nr.:	Wederpartij	Project	Oppervlakte in ha's	Bedrag	openbaar / onderhands	toelichting onderhands
2246	Particulier	N337 aanleg rotonde De Meente	0,08	€ 4.750,00	onderhands	Compensatie ter voorkoming van onteigening
2295	Particulier	Grond voor Grond	3,70	€ 314.713,00	onderhands	Compensatie voor verlies eigendom (NNN Lemselermaten)
2305	Stichting	NNN Springendal/Dal van de Mosbeek	2,03	€ 188.000,00	onderhands	Compensatie voor zelfrealisatie
		totaal	5,81	507.463,00		

BIJLAGE VII: Begrotingswijzigingen en analyse

Deze Monitor bevat voorgestelde begrotingswijzigingen. Het gaat daarbij om PS- en GS-wijzigingen. De begrote lasten in 2023 worden verhoogd met € 28,2 miljoen. De begrote baten in 2023 worden verhoogd met € 74,0 miljoen. Daarmee heeft deze Monitor in 2023 een positief resultaat van € 45,8 miljoen. Voor € 44,5 miljoen wordt dit veroorzaakt door hogere rente- en dividendopbrengsten.

Het positieve saldo van deze Monitor voor 2024 bedraagt € 17,1 miljoen. In de jaren 2025 tot en met 2027 bedraagt het positieve saldo € 0,7 miljoen. De voordelige saldi van deze Monitor voor de jaren 2023 tot en met 2027 worden verwerkt in het budgetair perspectief dat wordt gebruikt voor de opstelling van het nieuwe coalitieakkoord.

Onderstaande tabel geeft een overzicht op hoofdlijnen van de voorgestelde begrotingswijzigingen. Op de website van deze Monitor vindt u een gedetailleerde toelichting op alle afzonderlijke begrotingswijzigingen. Deze worden per kerntaak gepresenteerd in de tabel 'Voorgestelde begrotingswijzigingen.. Ook de financiële toelichting per prestatie bevat een toelichting op de begrotingswijzigingen.

Mutaties exploitatie 2023 (bedragen * € 1.000)	PS		GS		Totaal		
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	saldo
Reguliere budgetten	1.110	46.933	9.257	9.257	10.367	56.190	45.823
Budgetten gedekt uit de Reserve uitvoering KvO	(650)	(650)	3.974	3.974	3.324	3.324	-
Budgetten gedekt uit de Uitvoeringsreserve NNN	-	-	(5.000)	(5.000)	(5.000)	(5.000)	-
Budgetten gedekt uit overige reserves	(13.141)	(13.141)	-	-	(13.141)	(13.141)	-
Budgetten gedekt uit doeluitkeringen	-	-	32.684	32.684	32.684	32.684	-
Totaal	(12.681)	33.142	40.915	40.915	28.234	74.057	45.823

Toelichting PS-wijzigingen met gevolgen voor het saldo

Via PS-wijzigingen worden de begrote lasten in 2023 verlaagd met € 12,7 miljoen. De begrote baten worden verhoogd met € 33,1 miljoen. Het positieve saldo voor 2023 bedraagt dan € 45,8 miljoen. Dit saldo wordt vooral verklaard door de lagere kapitaallasten en hogere rente- en dividendopbrengsten. In onderstaande tabel worden de wijzigingen die leiden tot de positieve saldi in 2023 tot en met 2027 gespecificeerd.

Wijzigingsvoorstellen (bedragen * € 1.000)	Prestatie	2023	2024	2025	2026	2027
Vervroegde aflossing verstrekte startersleningen	1.3.2	(39)	(54)	(52)	(49)	(48)
Langjarige steun werken met KPI's op biodiversiteit	3.5.6	(400)	-	-	-	-
Kapitaallasten mobiliteit	4.6.9	132	301	249	248	246
	4.6.12					
	4.7.1					
	4.7.3					
Kapitaallasten investeringen bedrijfsvoering	KT10	901	1.080	145	89	128
Instandhoudingsbijdrage Voorziening beheer en onderhoud	4.7.2	(66)	-	-	-	-
Aandeel in positief resultaat Regionaal Bedrijventerrein Twente	5.3.2	1.053	-	-	-	-
Bijdrage vastgoed- en luchthavenexploitatie Technology Base	5.3.3	(185)	-	-	-	-
Formatie Griffie	7.3.5	(97)	(194)	(194)	(194)	(194)
Dividend Enexis	KT20	28.202	-	-	-	-
Dividend Wadinko	KT20	375	375	375	375	375
Dividend BNG	KT20	200	200	200	200	200
Renteopbrengst lening BNG	KT20	747	438	-	-	-
Rentebaten treasury, waaronder schatkistbankieren	KT20	15.000	15.000	-	-	-
Totaal		45.823	17.147	724	669	708

Vervroegde aflossing verstrekte startersleningen (prestatie 1.3.2)

Via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVN) hebben wij in het verleden startersleningen verstrekt. Een deel van die leningen wordt vervroegd afgelost. Dat leidt tot lagere renteopbrengsten.

Langjarige steun werken met KPI's op biodiversiteit (prestatie 3.5.6)

Tijdens de PS-vergadering van 22 februari 2022 heeft u de motie 'Pilots voor langjarige steun bij het werken met KPI's op biodiversiteit aangenomen. Met een Statenbrief (D2023-04-

009215) hebben wij u in mei geïnformeerd over de wijze waarop wij invulling geven aan deze motie.

In overeenstemming met de motie en de Statenbrief stellen wij via deze Monitor voor om voor de uitvoering van de motie € 0,4 miljoen beschikbaar te stellen.

Kapitaallasten mobiliteit en bedrijfsvoering (prestaties 4.6.9, 4.6.12, 4.7.1, 4.7.3 en onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen)

Via de jaarrekening 2022 hebben wij u voorstellen gedaan over de wijziging van bestedingsritmes van investeringen. Die wijzigingen leiden tot een verschuiving van de kapitaallasten naar latere jaren. In de jaren 2023 tot en met 2027 ontstaat hierdoor een voordeel.

Instandhoudingsbijdrage Voorziening beheer en onderhoud (prestatie 4.7.2)

De stand van deze voorziening per 1 januari 2023 was hoger dan voorzien bij de opstelling van de begroting 2023. De instandhoudingsbijdrage, die jaarlijks over de beginstand van de voorziening wordt berekend, dient om die reden te worden verhoogd met € 66.000.

Aandeel in positief resultaat Regionaal Bedrijventerrein Twente (RBT) (prestatie 5.3.2)

De Jaarrekening 2022 van RBT (Regionaal Bedrijventerrein Twente) kent een positief resultaat van € 4,7 miljoen. Dit is het gevolg van de gunstige ontwikkeling van de gronduitgifte. Als gevolg hiervan neemt de Algemene Reserve van RBT toe en daarmee ook het bedrag waar Overijssel bij liquidatie aanspraak op kan maken. Op basis van ons aandeel van 23% ontstaat hiermee in 2023 een eenmalige baat ter hoogte van € 1,1 miljoen.

Bijdrage vastgoed- en luchthavenexploitatie Technology Base (prestatie 5.3.3)

De meerjarenbegroting van Technology Base kent voor 2023 een tekort van € 470.000 waarvan 50% ten laste komt van Provincie Overijssel. Dit is meer dan de € 50.000 waarmee we in onze eigen begroting rekening mee houden.

Dit hogere tekort volgt hoofdzakelijk uit incidentele kosten in het kader van de intentieovereenkomst met het regionale bedrijfsleven over de toekomst van Twente Airport (€ 280.000). Het saldo van de reguliere luchthaven- en vastgoedexploitatie kent in 2023 een tekort van circa € 190.000. Dit sluit aan bij het beeld dat vorig jaar aan u is gecommuniceerd bij de uitkomsten van de evaluatie Technology Base (kenmerk 2022/1109053).

Formatie Griffie (prestatie 7.3.5)

Het Presidium heeft op 11 januari 2023 besloten in te stemmen met een formatie-uitbreiding van de Griffie van 7,3 naar 9,3 fte en dit besluit te verwerken in de eerste Monitor van 2023.

Dividend Enexis (overhead, financiering en dekkingsmiddelen)

Enexis verkocht in 2022 haar dochteronderneming Fudura. Met die verkoop werd een boekwinst van € 1,1 miljard gerealiseerd. Uit deze boekwinst keerde Enexis € 100 miljoen dividend uit aan de aandeelhouders. Het restant blijft binnen Enexis beschikbaar voor investeringen in de energietransitie.

Naast ons aandeel in deze winstuitkering (€ 19,7 miljoen) hebben wij meer dividend ontvangen uit het jaarrekeningresultaat 2022 dan begroot (€8,5 miljoen).

Dividend Wadinko (overhead, financiering en dekkingsmiddelen)

Op basis van het in 2021 vastgestelde dividendbeleid, het jaarrekeningresultaat 2022 en de verwachtingen over toekomstig dividend ramen wij een jaarlijkse dividendopbrengst van € 375.000.

Dividend BNG (overhead, financiering en dekkingsmiddelen)

Op basis van de jaarlijkse dividenduitkeringen en de verwachtingen over toekomstige dividenduitkeringen verwachten wij een jaarlijkse dividendopbrengst van € 0,2 miljoen.

Renteopbrengst lening BNG (overhead, financiering en dekkingsmiddelen)

We hebben in 2016 een lening van € 25 miljoen verstrekt aan de BNG Bank. Jaarlijks heeft de BNG Bank het recht om per 16 mei de lening volledig af te lossen. Op 2 mei 2023 heeft de BNG Bank aangegeven om de lening niet af te lossen per medio mei 2023. Dit betekent dat er gedurende tenminste nog een jaar rentebaten van € 1,2 miljoen worden ontvangen, toe te rekenen aan 2023 (medio mei - december) en 2024 (januari - medio mei).

Renteopbrengsten treasury (overhead, financiering en dekkingsmiddelen)

Als gevolg van de rentestijging ontvangen wij meer rendement op ons positieve saldo bij het schatkistbankieren en op de door ons verstrekte leningen aan decentrale overheden.

Voorzichtigheidshalve stellen wij voor de rentebaten steeds voor een periode van twee jaar te ramen.

Toelichting overige PS-wijzigingen (neutraal)

Verschuiving budgetten binnen en tussen prestaties

Voor enkele budgetten stellen wij u om technische of inhoudelijke redenen verschuivingen voor. Het betreft de volgende budgetten:

- Prestatie 315: Voor de uitvoering van het Programma Gemeenschappelijk landbouwbeleid (GLB) – Nationaal Strategisch Plan (NSP) worden in de periode 2023-2027 veel projecten uitgevoerd met cofinanciering uit Europese middelen. Voor het afdekken van risico's is het nodig de risicoreservering binnen de Reserve Europese programma's te verhogen. Wij stellen u voor om van het budget voor prestatie 3.1.5 'Beheer natuurwaarden in agrarisch gebied' € 375.000 toe te voegen aan de Reserve Europese programma's.
- Prestatie 4.2.3: de vervanging van dynamische reisinformatiesystemen loopt vertraging op. Er is meer tijd nodig voor de hard- en softwareontwikkeling. Ook personeelstekorten bij de leverancier en de netbeheerder spelen een rol. De vertraging leidt tot lagere kapitaallasten. Wij stellen u voor de vrijvallende kapitaallasten in te zetten voor overige verkeer- en vervoertaken. Het gaat om jaarlijks € 0,9 miljoen in 2023 en 2024 en jaarlijks € 0,1 miljoen in 2025 tot en met 2027.
- Prestatie 4.3.1: Vanuit het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2023 (UVP) worden subsidies beschikbaar gesteld voor bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid. De besteding van de UVP-middelen strekt zich uit over diverse prestaties binnen kerntaak 4. De aanvragen in 2023 hebben in sterkere mate dan verwacht betrekking op Fietsprojecten. Dit vergt een herverdeling ten gunste van prestatie 4.3.1 'Stimuleren fietsgebruik'. Wij stellen u voor om het budget voor deze prestatie te verhogen met € 0,2 miljoen en het budget voor de prestaties 4.4.4 Goederenvervoer en 4.6.10 'Infrastructurele maatregelen bereikbaarheid' beiden met € 0,1 miljoen te verlagen.
- Prestatie 4.3.1: De snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop vergt een investering van € 1,85 miljoen. Via de Perspectiefnota 2022 is voor de dekking van de kapitaallasten al € 0,55 miljoen beschikbaar gesteld. De overige € 1,3 miljoen dekking komt ten laste van het budget voor prestatie 4.3.1 (€ 0,65 miljoen) en de voor deze prestatie beschikbare middelen in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (€ 0,65 miljoen). Wij stellen u voor deze middelen ter grootte van € 1,3 miljoen toe te voegen aan de Reserve dekking kapitaallasten activa.
- Prestatie 4.5.1: Vanuit de UVP-middelen 2023 is € 0,1 miljoen beschikbaar gesteld voor de N315/N768 aansluiting Danspaleis. Wij stellen u voor dit bedrag toe te voegen aan de Reserve dekking kapitaallasten activa.

- Prestatie 4.6.10: Een deel van de regionale bijdrage van de regio (gemeente Borne en regio Twente) aan de Vloetbeltverbinding wordt gedekt uit de subsidiebudgetten binnen prestatie 4.6.10. Realisatie van de Vloetbeltverbinding vindt plaats na 2023. Om die reden stellen wij u voor om vanuit de budgetten voor prestatie 4.6.10 € 3,1 miljoen toe te voegen aan de Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer.
- Prestatie 4.7.1: De budgetten voor bedrijfskleding zijn deel verantwoord op het onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen en deels op prestatie 4.7.1 (€ 10.000). Wij willen het budget centraliseren binnen het onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen.
Daarnaast zijn extra auto's aangeschaft voor toezichthouders die in dienst zijn gekomen. Dekking daarvoor is aanwezig binnen prestatie 4.7.1 (€ 30.000). Wij stellen u voor om vanuit prestatie 4.7.1 structureel € 40.000 over te hevelen naar het onderdeel Overhead, financiering en dekkingsmiddelen.
- Overhead, financiering en dekkingsmiddelen: Wij stellen u een technische verschuiving voor waarbij wij de budgetten voor uitbreiding van de mobiliteitsregeling (€ 0,2 miljoen structureel) en de thuiswerk- en internetvergoeding (€ 0,23 miljoen structureel) overhevelen van personeelsgebonden kosten naar de programmabudgetten voor dit onderdeel.
- Algemene financieringsreserve (AFR): De dekking van de deelneming in Enexis binnen de AFR vullen wij jaarlijks aan met vrijvallende AFR-middelen als gevolg van ontvangen aflossingen op verstrekte startersleningen. Als gevolg van vervroegde aflossingen kan binnen de AFR voor € 128.000 vrijvallen aan dekkingsmiddelen voor de startersleningen. Dit bedrag kan worden toegevoegd aan de dekkingsmiddelen binnen de AFR voor de deelneming Enexis.
Binnen de AFR kan bovendien € 0,9 miljoen verschoven worden van Innovatiefonds Overijssel II (IFO II) naar Innovatiefonds Overijssel I (IFO I). IFO II verkeert in de beheersfase waarbij in het verleden verstrekte leningen nog worden beheerd.
- Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (uKVO), prestatie 222 Verwijderen asbestdaken. Binnen deze prestatie verstrekken wij subsidies en leningen. Voor het verstrekken van leningen is een regeling opengesteld voor € 1,0 miljoen. Binnen de AFR is hiervoor al dekking van € 0,5 miljoen beschikbaar. Wij stellen u voor om in dekking van de overige € 0,5 miljoen te voorzien door dit bedrag over te hevelen van de uKVO naar de AFR.
In de uKVO is tevens budget beschikbaar voor voorfinanciering van te nemen maatregelen in het kader van het Provinciaal Programma Landelijk Gebied (PPLG). Dit budget is afkomstig vanuit de Algemene risicoreserve. Inmiddels is van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen voor financiering van deze maatregelen. Dat betekent dat vanuit de uKVO € 2,2 miljoen terug kan vloeien naar de Algemene risicoreserve

Beroep op de buffer voor prijsindexatie

Via de Perspectiefnota 2023 is een buffer voor prijsindexeringen aan de begroting toegevoegd. De omvang van deze buffer in 2023 bedraagt na verwerking van de jaarrekening 2022 € 7,9 miljoen. Vanaf 2024 bedraagt de buffer jaarlijks € 5,5 miljoen. In deze Monitor zijn bestedingsvoorstellen ten laste van deze buffer opgenomen. In onderstaande tabel zijn die voorstellen opgenomen. Bij de betreffende prestaties vindt u een toelichting op deze voorstellen.

Buffer voor prijsindexatie (x € 1.000)	Prestatie	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand Jaarrekening 2022		7.865	5.541	5.541	5.541	5.541
Voorstellen in deze Monitor						
Dijkverlegging Paddenpol	1.2.4	650				
N307	4.6.6	630	463			
Dagelijks onderhoud infrastructuur	4.7.1	570	570	570	570	570
Inhuur brug- en sluisbediening	4.7.2	200	200	200	200	200
Shared service centre ONS	Overhead	370	370	370	370	370
Nieuwe stand buffer prijsindexatie		5.445	3.938	4.401	4.401	4.401

Mutaties van budgetten die gedekt worden uit reserves

- Prestatie 1.1.4, tijdelijk beheer gronden en opstallen: De voorraad gronden en opstallen in tijdelijk beheer is groter dan verwacht bij de start van dit project in 2014. Wij stellen voor de begroting hierop aan te passen door de kosten structureel te verhogen met € 0,4 miljoen en de baten structureel te verhogen met € 0,6 miljoen. Het saldo van deze aanpassing wordt toegevoegd aan de Algemene reserve grondzaken.
- Prestatie 1.2.2, project Haarvaten op peil: Met meerdere projectpartners voeren wij dit project uit in het kader het programma Zoetwatervoorziening Oost-Nederland. Het gaat om projecten om water vast te houden en bij een piekafvoer tijdelijk te bergen in de haarvaten van het watersysteem. Onze bijdrage in dit project bedraagt € 4,7 miljoen. Voor € 1,8 miljoen dekken wij die bijdrage uit Europese subsidies. Wij stellen u voor om daarnaast de voor dit project beschikbare middelen in de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (€ 1,2 miljoen) en de Reserve zoetwatervoorziening Oost-Nederland toe te voegen aan het budget voor prestatie 1.2.2 in 2023.
- Prestatie 1.2.2, subsidieregeling zoetwatervoorziening Oost-Nederland: Voor het klimaatbestendiger maken van de zoetwatervoorziening zijn onder andere maatregelen in de land- en tuinbouwsector nodig. Wij stellen u voor om voor de subsidieregeling voor dergelijke maatregelen € 0,5 miljoen vanuit de daarvoor bestemde middelen in de Reserve zoetwatervoorziening Oost-Nederland toe te voegen aan het budget voor prestatie 1.2.2 in 2023.
- Prestatie 2.2.1, bodemsanering: Voor de uitvoering van het asbestprogramma 2023-2026 hebben wij van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen van € 16 miljoen. In de begroting 2023 hebben wij, in afwachting van die uitkering, voor de uitvoering van de werkzaamheden een budget van € 7,7 miljoen opgenomen vanuit de Reserve Bodemsanering. Dit budget kan nu terug vloeien naar de Reserve Bodemsanering. Onder de GS-wijzigingen is toevoeging van de middelen uit de Specifieke uitkering aan deze prestatie verwerkt.
- Prestatie 4.2.3, treindienst Hengelo - Bielefeld en Deventer – Almelo: Op basis van een actualisatie van de exploitatie van de treindienst Hengelo-Bielefeld en Deventer-Almelo (extra avondtreinen) verwachten wij hogere lasten van € 0,6 miljoen. Tevens verwachten wij een hogere reizigersopbrengst van € 15.000. Wij stellen u voor het negatieve saldo te dekken uit de daarvoor bestemde middelen in de Reserve mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer.
- Kapitaallasten mobiliteit en bedrijfsvoering (prestaties 4.6.6, 4.6.7, 4.6.9 en 4.7.3): Via de jaarrekening 2022 hebben wij u voorstellen gedaan over de wijziging van bestedingsritmes en omvang van investeringen. Die wijzigingen leiden tot een verschuiving van de kapitaallasten naar latere jaren. Voor een deel van de investeringen worden de kapitaallasten gedekt uit de Reserve dekking kapitaallasten activa. De begrote kapitaallasten ten laste van deze reserve kunnen in 2023 met € 1,2 miljoen worden verlaagd. Voor 2024-2027 bedraagt de verlaging jaarlijks € 0,5 miljoen, met uitzondering van 2025 (€ 0,2 miljoen).

- Prestatie 4.6.10, regionaal mobiliteitsfonds Twente: De resterende middelen van het Regionaal Mobiliteitsfonds Twente zijn bestemd voor Twentse Mobiliteitsprojecten. Wij stellen u voor om vanuit deze middelen in de Reserve Mobiliteitsprogramma's verkeer en vervoer € 0,3 miljoen toe te voegen aan het budget voor prestatie 4.6.10 in 2023.
- Prestatie 5.5.3 Europese programma's: de begrote bestedingsritmes voor de programma's 2014-2020 en 2021-2027 worden via deze Monitor geactualiseerd. Voor 2023 leidt dit tot een verlaging van de begrote lasten van € 16,8 miljoen naar 8,8 miljoen. Voor 2024 bedraagt de verlaging € 0,7 miljoen. Voor de jaren 2025 tot en met 2027 stellen we een verhoging van de begrote lasten met respectievelijk € 2,4 miljoen, € 4,5 miljoen en € 3,7 miljoen. De mutaties worden verrekend met de Reserve Europese programma's.
- Prestatie 4.2.1 Fiets- en perrontunnel Raalte. De uitvoering van deze tunnel maakt deel uit van het spoorproject Zwolle-Enschede. Om die reden stellen wij u voor de voor de tunnel bestemde middelen van € 3,0 miljoen, binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel over te hevelen van prestatie 4.2.1 naar prestatie 4.2.6 Spoor Zwolle – Enschede.

Toelichting GS-wijzigingen (neutraal)

Via de GS-wijzigingen stemmen wij de Begroting 2023 af op de geactualiseerde bestedingsritmes van de budgetten die worden gedekt vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (uKvO), de Uitvoeringsreserve NatuurNetwerk Nederland (uNNN) en specifieke uitkeringen van het Rijk. Bovendien verwerken wij de ontvangst en besteding van bijdragen van derden. De baten en lasten in de begroting 2023 worden als gevolg van de GS-wijzigingen met € 40,9 miljoen verhoogd. Onderstaand lichten wij de wijzigingen toe.

Mutaties budgetten die worden gedekt uit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel

In de begroting 2023 zijn budgetten ter grootte van € 100,5 miljoen opgenomen, die worden gedekt uit deze reserve. Via deze Monitor voegen wij hier per saldo € 4,0 miljoen aan toe. De mutaties vinden plaats op onderstaande prestaties.

Prestatie	Budget	Mutatie	Bedrag
3.4.3	Landinrichtingsprojecten Blokzijl en Vollenhove	Bijramen	€ 1,1 miljoen
3.5.4	Gebiedsgerichte aanpak: lasten via prestatie 3.5.6	Aframen	-/- € 0,2 miljoen
3.5.5	Actieplan 1,1 miljoen bomen	Bijramen	€ 0,2 miljoen
4.1.3	Cofinanciering regionale aanpak laadinfrastructuur	Bijramen	€ 0,2 miljoen
4.2.1	Eerste tranche hublocaties	Bijramen	€ 0,9 miljoen
4.2.1	Vorbereiding aanbesteding diverse OV-concessies	Bijramen	€ 0,1 miljoen
4.3.1	Fietsvoorzieningen	Bijramen	€ 0,1 miljoen
5.3.1	Subsidieregeling toekomstige werklocaties	Bijramen	€ 1,3 miljoen
5.5.2	Bevorderen innovatie en ondernemerschap	Van 2024 naar 2023	€ 0,3 miljoen
	Totaal		€ 4,0 miljoen

Mutatie budgetten die worden gedekt uit de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland

Een deel van de begrote lasten voor de Ontwikkelopgave (prestatie 3.5.1) kan worden gedekt uit de specifieke uitkering voor het Programma natuur, die wij van het Rijk hebben ontvangen. Het budget op prestatie 3.5.1 dat gedekt wordt vanuit de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland kan daarom verlaagd worden met € 5,0 miljoen.

Mutaties budgetten die worden gedekt uit specifieke uitkeringen van het Rijk

Vanuit diverse ontvangen specifieke uitkeringen voegen wij € 32,7 miljoen toe aan de begroting. Het gaat om de volgende budgetten.

Prestatie	Budget	Mutatie	Bedrag
1.1.2	NOVI-gebied regio Zwolle	Bijramen	€ 0,1 miljoen
1.2.2	2 ^e maatregelenprogramma Zoetwatervoorziening Oost-Nederland 2022-2027	Bijramen (2024 € 7,4 miljoen, 2025-2027 jaarlijks € 9,6 miljoen)	€ 12,2 miljoen
1.3.1	Opstellen en uitvoeren woondeals	Bijramen	€ 0,3 miljoen
1.4.2	Stimuleringsmaatregelen versnelling woningbouw	Bijramen	€ 1,8 miljoen
2.2.1	Bodemsanering: asbestprogramma 2023-2026	Bijramen	€ 8,5 miljoen
2.2.1	Bodemsanering: aanpak potentiële spoedlocaties	Aframen	-/- € 0,2 miljoen
2.2.1	Bodemsanering: Kornputkwartier Steenwijk en potentieel verontreinigde PFAS locaties	Bijramen	€ 0,3 miljoen
2.2.1	Bodemsanering: beheersen historische spoedlocaties	Bijramen	€ 0,1 miljoen
3.4.3	Kavelaanvaardingswerkzaamheden landinrichting Staphorst	Bijramen	€ 0,1 miljoen
3.5.1	Ontwikkelopgave – programma natuur	Bijramen	€ 5,0 miljoen
3.5.1	Ontwikkelopgave – POP3 werkzaamheden	Bijramen	€ 1,1 miljoen
3.5.1	Natuurherstel Aamsveen	Bijramen	€ 0,7 miljoen
3.5.2	Interbestuurlijk programma vitaal platteland	Aframen	-/- € 0,1 miljoen
3.5.6	Vorbereidingskosten PPLG	Bijramen	€ 1,3 miljoen
4.1.3	Regionale aanpak laadinfrastructuur	Bijramen	€ 0,3 miljoen
4.1.3	Doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur	Bijramen	€ 0,3 miljoen
4.2.3	Sociale veiligheid treindienst Zwolle-Emmen	Bijramen	€ 0,9 miljoen
	Totaal		€ 32,7 miljoen

Verwerken bijdragen van derden

Op diverse prestaties ontvangen wij bijdragen van derden. Voor deze prestaties hebben wij de begrote lasten en baten daarom verhoogd met € 9,3 miljoen. Dat houdt verband met de volgende baten:

- Prestatie 1.2.1 en 1.2.2: Van projectpartners hebben wij voor het project Rijn Oost bijdragen ontvangen van in totaal € 0,6 miljoen.
- Prestatie 1.2.2: Voor onttrekking van water aan de Twentekanalen brengt het Rijk kosten in rekening, die wij doorbelasten naar de waterschappen. Het gaat om een bedrag van € 0,2 miljoen in 2023.

- Prestatie 2.4.1: Wij hebben gemeentelijke bijdragen van € 0,2 miljoen ontvangen voor erfcoaches.
- Prestatie 2.4.3: De begrote reizigersopbrengsten verhogen wij in 2023 met € 8,3 miljoen. In 2024 tot en met 2027 bedraagt de verhoging jaarlijks € 3,5 miljoen.

Investeringsbudgetten

Deze Monitor bevat ook wijzigingsvoorstellen voor enkele investeringskredieten.

PS-wijzigingen - Investeringsbudgetten

N307

Voor de N307 stijgen de investeringslasten als gevolg van hogere prijsindexering dan waarmee in het investeringsbudget is gerekend. Wij stellen u voor om vanuit de buffer voor prijsindexeringen € 1,1 miljoen beschikbaar te stellen voor het investeringskrediet. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de investeringsbudgetten in 2023 (€ 0,6 miljoen) en 2024 (€ 0,5 miljoen). Onder de toelichting op de PS-wijzigingen voor de exploitatiebudgetten, onderdeel 'beroep op de buffer voor prijsindexatie', hebben wij u ter dekking van de kapitaallasten, al voorgesteld deze bedragen toe te voegen aan de Reserve dekking kapitaallasten activa.

N315/N768 Danspaleis

Onder de toelichting op de PS-wijzigingen voor de exploitatiebudgetten, onderdeel 'verschuivingen binnen en tussen prestaties' hebben wij u voorgesteld € 0,1 miljoen aan de Reserve dekking kapitaallasten toe te voegen voor dit project. Wij stellen u hier de bijbehorende verhoging van het investeringsbudget in 2023 voor.

Snelfietsroute Vriezenveen – Vroomshoop

Onder de toelichting op de PS-wijzigingen voor de exploitatiebudgetten, onderdeel 'verschuivingen binnen en tussen prestaties' hebben wij u voorgesteld de benodigde middelen voor dekking van de kapitaallasten van dit project toe te voegen aan de Reserve dekking kapitaallasten activa. Wij stellen u hier de bijbehorende verhoging van het investeringsbudget in 2023, ter grootte van € 1,8 miljoen, voor.

Steunpunten

Wij stellen u voor om het in 2023 beschikbare investeringsbudget voor vervanging van zoutstrooiers, ter grootte van € 0,5 miljoen, in te zetten voor aanpassingen aan de steunpunten. Het gaat onder andere om een nieuwe zoutvloer, bestrating en afvoer.

GS-wijzigingen – Investeringsbudgetten en Voorziening beheer en onderhoud

N307

Wij hebben besloten de begroting aan te passen aan het verwachte bestedingsritme, door van het investeringskrediet € 0,25 miljoen door te schuiven van 2023 naar 2024.

Voorziening beheer en onderhoud

Vanuit het geactualiseerde meerjarige uitvoeringsprogramma blijkt dat wijziging van het begrote bestedingsritme van de kosten ten laste van de voorziening beheer en onderhoud nodig is. De omvang van de totale kosten wijzigt niet. Een deel van de kosten maken wij eerder. Om die reden hebben wij besloten de begrote kosten ten laste van de Voorziening beheer en onderhoud met € 3,9 miljoen te verhogen tot een bedrag van € 24,9 miljoen.