

# Statenvoorstel nr. PS24-001047

Datum	GS-kenmerk	Inlichtingen bij	Gedeputeerde(n)
11-12-2024	2024-027913	J. den Boer J.d.Boer2@overijssel.nl +31384999822	Tijs de Bree

Aan Provinciale Staten

## Onderwerp

Monitor 2024-II

## Bijlagen

- I. Ontwerpbesluit
- II. Budgettaire gevolgen van de 31<sup>e</sup> PS-begrotingswijziging van de Begroting 2024
- III. Budgettaire gevolgen van de 123<sup>e</sup> GS-begrotingswijziging van de Begroting 2024
- IV. Toelichting kleurscores Oranje en Rood bij de prestaties in de Monitor
- V. Meerjarenoverzicht reserves, voorzieningen en doeluitkeringen
- VI. Overzicht onderhandse grondverkopen
- VII. Normenkader financiële rechtmatigheid 2024
- VIII. Besluit wijziging in de Financiële Verordening
- IX. Overzicht aangekondigde onderbesteding

---

## Samenvatting van het voorgestelde besluit

Hierbij bieden wij u de Monitor Overijssel 2024-II aan, met de daarbij behorende 31<sup>e</sup> en 123<sup>e</sup> wijziging van de Begroting 2024. In deze voortgangsrapportage informeren wij u over de uitvoering van de Begroting 2024. De Monitor Overijssel 2024-II is een rapportage op afwijkingen. Iedere prestatie is voorzien van een inhoudelijke en financiële kleurscore. Alleen oranje en rode kleurscores worden toegelicht.

Wij stellen u voor om de Monitor Overijssel 2024-II, de begrotingswijzigingen, de mutaties van investeringskredieten en de benoemde beslispunten vast te stellen.

---

## Inleiding en probleemstelling

De Monitor Overijssel 2024-II is een rapportage over de voortgang van de uitvoering van de Begroting 2024 met als peildatum 23 september 2024. De Monitor kan vanaf 25 oktober 2024 worden geraadpleegd via <https://destaatvan.overijssel.nl/monitor-2024-II>

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. Wij verwijzen u hiervoor naar de Monitor zelf.

## Participatie samenleving

De Monitor Overijssel 2024-II is een openbaar document en kan via de bovengenoemde website worden ingezien.

## Overwegingen

### 1. Kleurscores

We duiden de voortgang van de prestaties in de Begroting 2024 via kleurscores. De inhoudelijke kleurscore laat zien of de acties naar verwachting volledig (groen), deels (oranje) of niet (rood) gerealiseerd zullen worden in het begrotingsjaar. Daarnaast geeft de financiële kleurscore aan in welke mate het budget wordt besteed in het begrotingsjaar; binnen 75% - 100% van het budget (groen), minder dan 75% van het budget (oranje), of een verwachte overbesteding (rood).

De Monitor Overijssel 2024-II levert voor de kleurscores over alle prestaties het volgende beeld op:

Kleurscores	Groen	Oranje	Rood
Inhoudelijk	102	21	0
Financieel	79	42	2

Een totaalbeeld van de kleurscores is te vinden op de homepage van de Monitor (zie de link aan het begin van dit Statenvoorstel). Via de knop "Prestaties" rechtsboven op de homepage kunt u snel selecteren op bijvoorbeeld oranje of rode prestaties. Daarnaast is in bijlage IV een overzicht opgenomen van de prestaties met een oranje of rode kleurscore, inclusief de toelichtingen zoals opgenomen in de Monitor.

## 2. Begrotingswijzigingen en analyse resultaat

De Monitor is tevens een moment om de begroting te actualiseren op grond van tussentijdse ontwikkelingen. De wijzigingen hebben wij al opgenomen in de cijfers, maar wachten nog op uw goedkeuring. Deze voorstellen worden bij deze Monitor aan u voorgelegd. De begrote lasten in 2024 worden verlaagd met € 2,6 miljoen, en de begrote baten worden verhoogd met € 21,5 miljoen. Dit resulteert in een positief saldo van € 24,1 miljoen. Voor 2025 t/m 2028 bedraagt het positieve saldo elk jaar € 1,1 miljoen en is volledig het gevolg van de wijzigingen doorgevoerd in de septembercirculaire. Wij stellen voor om de positieve saldi van 2024 en 2025 toe te voegen aan de vrije ruimte in de Algemene Reserve. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de voorgestelde wijzigingen. In de financiële toelichting op de prestaties worden alle individuele PS- en GS-wijzigingen verder toegelicht.

Begrotingswijzigingen 2e Monitor 2024	PS		GS		Totaal		Saldo	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten		
<i>Begrotingswijzigingen via:</i>								
Algemene middelen (exploitatie)	A	€ 29.145.902	€ 53.272.698			€ 29.145.902	€ 53.272.698	€ 24.126.796
Mutaties tussen reserves	B	€ -482.000	€ -482.000			€ -482.000	€ -482.000	€ -
Overige reserves	C	€ 7.903.825	€ 7.903.825			€ 7.903.825	€ 7.903.825	€ -
Overhevelingen tussen prestaties	D			€ -120.489	€ -120.489	€ -120.489	€ -120.489	€ -
Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel	E	€ -226.408	€ -226.408	€ -39.538.624	€ -39.538.624	€ -39.765.032	€ -39.765.032	€ -
Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland	F			€ -18.798.000	€ -18.798.000	€ -18.798.000	€ -18.798.000	€ -
Doel- en specifieke uitkeringen	G			€ 19.343.246	€ 19.343.246	€ 19.343.246	€ 19.343.246	€ -
Bijdragen van derden	H			€ 156.675	€ 156.675	€ 156.675	€ 156.675	€ -
<b>Totaal</b>		<b>€ 36.341.319</b>	<b>€ 60.468.115</b>	<b>€ -38.957.192</b>	<b>€ -38.957.192</b>	<b>€ -2.615.874</b>	<b>€ 21.510.923</b>	<b>€ 24.126.796</b>

Hieronder lichten we de posten van de begrotingswijzigingen in de Monitor 2024-II toe.

### A. Begrotingswijzigingen via algemene middelen (PS-bevoegdheid)

De volgende wijzigingen hebben invloed op de algemene middelen (de vrije ruimte binnen de Algemene Reserve) en leiden tot een positief begrotingssaldo van € 24,1 miljoen. Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste begrotingswijzigingen die via de algemene middelen worden verwerkt.

#### *Ontvangsten uit provinciefonds*

Ieder jaar ontvangen wij eind mei en rond Prinsjesdag de mei- en septembercirculaire, waarin de ontwikkelingen rond het provinciefonds en andere rijksuitkeringen worden toegelicht. Deze ontwikkelingen hebben een directe impact op de provinciale financiën en zijn verwerkt in de Monitor Overijssel 2024-II. Hoewel wij de meicirculaire eerder dit jaar hebben ontvangen, biedt deze tweede Monitor de eerste mogelijkheid om de wijzigingen uit die circulaire formeel in de begroting op te nemen.

- De verwerking van de meicirculaire resulteert in een positief effect van € 2,5 miljoen voor 2024.
- De verwerking van de septembercirculaire resulteert in een positief effect van € 17,6 miljoen voor 2024.

De voornaamste oorzaak van de grote stijging in de algemene uitkering is het verhoogde plafond van het BTW-compensatiefonds, dat is meegegroeid met een hoog accres., terwijl de provinciale uitgaven in 2024 lager uitvielen, waardoor het overschot aan het provinciefonds werd toegevoegd.

#### *Ontvangsten specifieke uitkering*

In 2024 heeft het Rijk € 3,7 miljoen extra beschikbaar gesteld vanuit de SPUK "LNV L24 Specifieke uitkering voorbereidingskosten landelijk gebied versnellingsvoorstellen en PAS melders" voor kosten die de provincie Overijssel in 2022 en 2023 heeft gemaakt onder prestatie 3.5.6. Doordat de uitgaven met terugwerkende kracht worden vergoed, levert deze bijdrage een budgettair positief effect op.

#### *Correctie vanuit de jaarrekening 2023*

Voor de afhandeling van langlopende subsidieverplichtingen uit het Investeringsprogramma Ruimte Wonen en Retail (2019-2023) is een tekort in de dekking ontstaan van € 0,4 miljoen. Bij de jaarrekening

2023 bleken onterecht middelen te zijn vrijgefallen in het resultaat. Herstel hiervan leidt tot een negatief budgettaire effect op 2024.

Wij stellen voor om het voordeel van € 23,4 miljoen, samen met de overige mutaties met een positief effect van € 0,7 miljoen, toe te voegen aan de vrije ruimte in de Algemene Reserve.

Daarnaast worden er via de algemene middelen enkele begrotingswijzigingen doorgevoerd die geen invloed hebben op het resultaat. Er wordt onder andere aanspraak gemaakt op de indexatiebuffers, wat leidt tot een afname van de beschikbare ruimte. We stellen voor om:

- Vanaf 2024 structureel een bedrag van € 297.000 bij te ramen vanuit de structurele indexatiebuffer. Dit bedrag bestaat uit een indexering van € 100.000 voor de WGA-verzekeringen (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten), € 100.000 voor het budget voor technische ondersteuning van Staten- en commissievergaderingen, en € 97.000 ter dekking van het tekort door de nieuwe CAO 2024/2025. De beschikte ruimte in de indexatiebuffer zal afnemen tot 1,9 miljoen.
- Jaarlijks € 4.500 uit de structurele indexatiebuffer voor infrastructuur onttrekken voor de kapitaallasten en dit vanaf 2025 toe te voegen aan de begroting voor prestatie 4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur. Dit voorstel is nodig omdat het bestaande krediet voor de afronding van het zero-emissie werkschip Beulake met € 90.000 moet worden verhoogd.

#### **B. Begrotingswijzigingen via mutaties tussen reserves (PS-bevoegdheid)**

De overhevelingen van in totaal € -0,5 miljoen in 2024 bestaan uit twee begrotingswijzigingen:

- De aflossing van de leningen aan collectieven voor agrarisch natuurbeheer wordt verschoven van 2024 naar 2026. Hierdoor worden de middelen van de Algemene financieringsreserve overgeheveld naar de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland. Zowel de baten als lasten worden hierdoor in 2024 verlaagd met € 0,8 miljoen.
- Op 9 oktober 2024 hebben Gedeputeerde Staten ingestemd met de opheffing van Innovatiefonds II (IFO II). Hierdoor kan het saldo van de Algemene Financieringsreserve IFO II, ter hoogte van € 0,3 miljoen, budgettair neutraal worden overgeheveld naar de Algemene Financieringsreserve Innovatiefonds I (IFO I).

#### **C. Begrotingswijzigingen via overige reserves (PS-bevoegdheid)**

Voor de onderstaande prestaties stellen we voor om budgetten te verhogen. Deze uitgaven worden gedekt door daarvoor aangewezen bestemmingsreserves. Dit heeft daardoor geen effect op de het budgettaire perspectief c.q. de vrije ruimte in de algemene reserve. In totaal verhogen we de budgetten op de betreffende prestaties met (per saldo) € 7,9 miljoen. Hieronder noemen we de grootste posten:

- We hebben het uitgavenritme voor een aantal subsidies herzien. Voor 2024 verhogen we het budget op prestatie 2.3.1 "Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie" met € 3,1 miljoen, bestaande uit € 1,8 miljoen voor het project "Regionaal Warmtenet Twente" en € 1,3 miljoen voor het Slim Warmtenet Zandweerd. Deze verhoging is budgettair neutraal, omdat we € 3,1 miljoen onttrekken uit de Reserve Verstrekte Subsidies.
- De financiering voor de subsidieregeling Zoetwatervoorziening Overijssel is geactualiseerd. Voor 2024 worden de lasten van prestatie 1.2.2 verhoogd met € 0,9 miljoen, die uit de Reserve Zoetwatervoorziening Oost-Nederland worden gehaald. Daarnaast wordt de te ontvangen cofinanciering van € 1,7 miljoen van provincies en waterschappen toegevoegd aan dezelfde reserve. Dit resulteert in een totale verhoging van het budget met € 2,6 miljoen.
- Voor de uitvoering van de schaderegeling in het schadedossier Kanaal Almelo de Haandrik stellen wij voor om voor het jaar 2024 een bedrag van € 1,5 miljoen te ramen op prestatie 4.7.4. Deze onttrekking is noodzakelijk om de verwachte kosten van de schaderegeling te dekken. De benodigde middelen worden gefinancierd uit de Reserve Waterwegen.

#### **D. Begrotingswijzigingen via overheveling budget tussen prestaties (PS/GS-bevoegdheid)**

De saldi in 2024 voor dit onderdeel zijn het resultaat van overhevelingen tussen bestaande begrotingsposten en omvatten uitsluitend correctieboekingen. Zodoende leiden hier geen budgettaire consequenties uit voort.

#### **E. Begrotingswijzigingen via Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel (PS/GS-bevoegdheid)**

In totaal wordt er via deze Monitor € 39,5 miljoen minder onttrokken uit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel in 2024.

- Wij verlagen de lasten in 2024 van prestatie 4.2.6 voor de uitvoering van de spoormaatsregelen Zwolle-Enschede, waarvoor Prorail in opdracht van de Provincie en het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werkt, met € 11,7 miljoen en hevelen dit bedrag over naar de jaarschijf 2025. Dit leidt in 2024 tot een lagere onttrekking aan de reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel.

- In 2024 wordt het budget voor prestatie 3.5.6 met € 8,6 miljoen verlaagd door de ontvangst van middelen uit de specifieke uitkeringen L34 (€ 5,3 miljoen) en L35 (€ 3,1 miljoen), en een lagere besteding van € 0,2 miljoen. Hierdoor kan de onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel met hetzelfde bedrag worden verminderd.

Voor meer informatie over de overige budgetonttrekkingen en storting vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel kunt u de prestaties raadplegen in de volgende volgorde: 4.6.13, 1.4.4, 6.5.2, 1.4.1, 4.5.1, 5.5.2, 3.2.2, 5.4.1, 3.1.6, 5.3.1, 5.3.4, 1.3.3, 3.4.3, 3.5.2 en 5.2.1, gerangschikt van grootste onttrekking naar storting.

#### **F. Begrotingswijzigingen via Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland (GS-bevoegdheid)**

In 2024 wordt het budget voor prestatie 3.5.1 met € 18,8 miljoen verlaagd door dekking vanuit de SPUK L16 Specifieke uitkering Programma Natuur en een lagere besteding. Hierdoor kan de onttrekking aan de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland met hetzelfde bedrag worden verminderd, van € 40,5 miljoen naar € 21,7 miljoen.

#### **G. Begrotingswijzigingen via doel- en specifieke uitkeringen (GS-bevoegdheid)**

Via doel- en specifieke uitkeringen wordt er € 19 miljoen toegevoegd aan de jaarschijf 2024. Dit betreft de inzet van rijksmiddelen waardoor dit geen effect heeft op het budgettaire perspectief c.q. de vrije ruimte in de algemene reserve. Hieronder geven we een toelichting op de drie grootste wijzigingen:

- In 2024 wordt het budget voor prestatie 3.5.6 aangepast met een verlaging van € 0,5 miljoen vanwege de lagere inzet van versnellingsvoorstellen (SPUK LNV L25), en tegelijkertijd verhoogd met € 8,4 miljoen door het beschikbaar stellen van middelen voor de indirecte uitvoeringskosten (SPUK LNV L34) en de gebiedsprocessen en maatregelen (SPUK LNV L35). Deze aanpassingen resulteren in een netto verhoging van € 7,9 miljoen.
- Het budget wordt voor prestatie 2.3.1 verhoogd met in totaal € 3,9 miljoen. Deze verhoging is het resultaat van verschillende SPUK's, waaronder € 2,5 miljoen uit de SPUK CDOKE, € 0,4 miljoen uit de SPUK Ontzorgen maatschappelijk vastgoed, € 0,4 miljoen uit de SPUK Regeling ontzorgingsprogramma vastgoed tranche 2, en € 0,2 miljoen uit de SPUK Uitkering regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie. Alle aanpassingen worden budgettair neutraal doorgevoerd.
- In 2024 wordt het budget voor prestatie 3.5.1 verhoogd met € 3,4 miljoen. Dit is het resultaat van een verhoging van € 5,7 miljoen via de SPUK LNV L16. Tegelijkertijd is er een verlaging van € 2,0 miljoen door lagere subsidieontvangsten van de Doeluitkering POP3, en een verlaging van € 0,3 miljoen door minder bestedingen aan natuurherstelprojecten via de Doeluitkering LIFE.

Voor meer informatie over de overige stortingen en onttrekking vanuit de doel- en specifieke uitkeringen kunt u de prestaties in de volgende volgorde raadplegen: 4.1.3, 5.2.1, 3.3.5, 3.5.2, 1.4.1, 3.1.7, 2.2.1 en 3.1.6 gerangschikt van grootste storting naar onttrekking.

#### **H. Begrotingswijzigingen via externe bijdragen (GS-bevoegdheid)**

Er is een bijdrage van derden ontvangen ter hoogte van € 157.000. De grootste post betreft een incidentele verhoging van € 125.000 voor de baten en lasten van prestatie 1.1.2, die gericht is op de uitvoering van ons ruimtelijk- en waterbeleid. Het zijn bijdragen voor het opstellen van position papers met betrekking tot Twente en de gebiedsvisie Zwolle-Staphorst-Dalfsen-Zwartewaterland.

### **3. Investeringskredieten en voorzieningen**

Naast de eerder beschreven PS- en GS-wijzigingen met betrekking tot de exploitatiebudgetten, bevat deze Monitor ook voorstellen voor aanpassingen van investeringskredieten en voorzieningen. Voor 2024 wordt in totaal 31,8 miljoen aan investeringskredieten afgeraamd. De betreffende PS- en GS-wijzigingen zijn als volgt:

#### *Investeringskredieten*

- Voor de voorbereiding van de Zwartewaterbrug stellen we voor om € 3,3 miljoen extra aan het investeringskrediet voor prestatie 4.7.5 toe te voegen. Dit aanvullend krediet is nodig om de volledige planfase van het project uit te voeren. Eerder is al een voorbereidingskrediet van € 1,2 miljoen beschikbaar gesteld, dat kosten dekt zoals adviesbureaus en personeel. De reeds beschikbaar gestelde middelen voor kapitaallasten en onderhoud zullen afdoende zijn om deze kosten te dekken.
- In verband met de indexatie heeft u bij de Begroting 2025 besloten om de reeds beschikbaar gestelde investeringskredieten voor de vervanging van kunstwerken in 2025 te verhogen met € 137.000. De verwerking van dit besluit is meegenomen in deze Monitor. Dekking is aanwezig

binnen het Beheerplan Infrastructurele Kapitaalgoederen (BIK). Deze aanpassing wordt verwerkt onder prestatie 4.7.3 (PS-wijziging).

- Voor de renovatie van het provinciehuis, is een totaal investerings- en vervangingskrediet van € 8,9 miljoen beschikbaar. De werkzaamheden worden gefaseerd uitgevoerd om overlast te minimaliseren. Gezien het verwachte uitgavenpatroon wordt voor 2024 een besteding van € 2 miljoen voorzien. Daarom worden de niet bestede middelen van € 3,5 miljoen en € 3,3 miljoen voor respectievelijk 2025 en 2026 naar achteren geschoven om de budgetten in lijn te brengen met de uitvoering van de werkzaamheden. (GS-wijziging)
- Wij stellen voor om het investeringskrediet van ca. € 3,1 miljoen voor prestatie 4.6.13 over te hevelen naar 2025. Deze aanpassing is noodzakelijk om de kosten voor Knooppunt Raalte correct te kunnen verwerken. (GS-wijziging)

#### *Voorzieningen*

Bij een eerdere begrotingswijziging zijn de personeelskosten tijdelijk gedekt uit de opbrengst van de grondwaterheffing, maar met de beschikbare middelen uit het Coalitieakkoord kan deze dekking nu komen te vervallen. Daarom stellen wij voor om vanaf 2024 de storting in de voorziening voor de besteding van de grondwaterheffing structureel te verhogen met € 0,2 miljoen. Deze verhoging wordt verwerkt onder prestatie 1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst (PS-wijziging)

Bijlage V geeft een overzicht van de balansstanden van de reserves, voorzieningen en doeluitkeringen. Bijlage VI geeft een overzicht van de onderhandse grondverkoop van 01-01-2024 tot de peildatum 23-9-2024, zoals vereist door de afspraken in de Nota Grondbeleid 2022

#### **4. Overige mededelingen en besluitvorming**

##### *Verzoek auditcommissie: verbetering inschatting onderbesteding bij de 2<sup>e</sup> Monitor*

Bij de jaarrekening 2023 bleek dat er grote onderbestedingen waren op prestaties. Deze onderbestedingen waren grotendeels niet gemeld bij de Monitor 2023-II. Dit heeft geleid tot een verzoek van de auditcommissie om bij de 2<sup>e</sup> Monitor meer aandacht te vestigen op verwachte onderbestedingen tijdens de voorbesprekingen van de Monitor.

Ter invulling hiervan is er op basis van de analyse van de bestedingspatronen over de afgelopen jaren een methode ontwikkeld om de verwachte onderbesteding voor 2024 beter te kunnen inschatten. In deze Monitor is er nu in totaal € 35,7 miljoen euro aan onderbesteding aangekondigd. Een totaaloverzicht van de aangekondigde onderbesteding is te vinden in Bijlage IX van het Statenvoorstel.

Tevens wordt er via de begrotingswijzigingen voor € 38,8 miljoen budget doorgeschoven naar de jaren 2025 – 2028. Bij de jaarrekening 2024 rapporteren we over de definitieve onderbesteding. Hierbij leggen we de relatie met de gemelde onderbesteding in deze 2<sup>e</sup> Monitor.

##### *Vaststellen normenkader*

Bijlage VII van het Statenvoorstel bevat het normenkader financiële rechtmatigheid 2024. Dit normenkader is relevant voor de toetsing van de rechtmatigheid door de accountant. Wij stellen voor dit normenkader vast te stellen. Ten opzichte van 2023 is het normenkader inhoudelijk vrijwel onveranderd en is afgestemd met de accountant.

##### *Aanpassing financiële verordening*

Met ingang van het verslagjaar 2023 is de rechtmatigheidsverantwoording ingevoerd. In afstemming met de accountant hebben we de nieuwe regelgeving verwerkt in de financiële verordening die u op 26 juni 2024 heeft vastgesteld. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is met veel onduidelijkheid omgeven. Dit heeft tot gevolg dat de praktische uitwerking nog steeds onderwerp is van nieuwe inzichten, adviezen en aanscherping vanuit het NBA, BADO en accountant. Recentelijk hebben we op aanwijzing van de accountant geconstateerd dat het artikel over het begrotingscriterium verdere aanscherping vraagt. Daarom stellen wij u voor een 3-tal technische wijzigingen t.a.v. dit artikel aan te brengen in de financiële verordening 2024. Deze wijzigingen zijn toegevoegd in het besluit onder bijlage VIII van het Statenvoorstel.

Het zijn tekstuele aanpassingen waarbij het begrip begrotingsonrechtmatigheid wordt verduidelijkt. Dit voorkomt misinterpretatie bij de jaarrekening. We plaatsen daarbij de kanttekening dat deze maand een nieuwe kadernota rechtmatigheid wordt verwacht. Wij kunnen niet geheel uitsluiten dat dit weer tot een herziening van de financiële verordening zal leiden.

*Verlenging einddatum Kwaliteit van Overijssel (KvO) projecten*

We stellen PS voor om bij de volgende prestaties de KvO-budgetten te verlengen:

- Prestatie 1.1.1 Vastleggen en waarborgen actueel ruimtelijk- en waterbeleid.
  - Verlengen van 31-12-2024 naar 31-12-2026
- Prestatie 3.1.3 Opstellen en actualisatie beheerplannen Natura2000
  - Verlengen van 31-12-2024 naar 31-12-2026
- Prestatie 3.1.6 Projecten voor verbeteren biodiversiteit
  - Verlengen van 31-12-2027 naar 31-12-2030
- Prestatie 4.1.1 Beleidsontwikkeling mobiliteit
  - Verlengen van 31-12-2024 naar 31-12-2025

De onderbouwing vindt u in de Monitor 2024-II bij de betreffende prestatie (onderdeel financiële toelichting).

*Voorstel*

Wij stellen u voor het besluit te nemen, zoals in bijlage I is verwoord.

Gedeputeerde Staten van Overijssel,

<<handtekening>>

voorzitter, A.P. Heidema

secretaris, N. Versteeg

## **Ontwerpbesluit nr. PS24-001047**

Provinciale Staten van Overijssel,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten d.d. 22 oktober 2024 Kenmerk 2024-027913

overwegende

### **besluiten:**

1. Om de Monitor 2024-II, de 31<sup>e</sup> en 123<sup>e</sup> begrotingswijziging van de Begroting 2024 inclusief de investeringskredieten en voorzieningen vast te stellen.
2. Om de einddatum van het budget zoals opgenomen in de reserve Uitvoering kwaliteit van Overijssel te verlengen voor de volgende prestaties:
  - a. 1.1.1 Vastleggen en waarborgen actueel ruimtelijk- en waterbeleid van 31-12-2024 naar 31-12-2026
  - b. 3.1.3 Opstellen en actualisatie beheerplannen Natura2000 van 31-12-2024 naar 31-12-2026
  - c. 3.1.6 Projecten voor verbeteren biodiversiteit van 31-12-2027 naar 31-12-2030
  - d. 4.1.1 Beleidsontwikkeling mobiliteit van 31-12-2024 naar 31-12-2025
3. Om het normenkader rechtmatigheid, opgenomen in bijlage VII, voor de jaarrekening 2024 vast te stellen met daarin de volgende uitgangspunten:
  - a. Goedkeuringstoleranties: 1% voor fouten en 3% voor onzekerheden van de werkelijke lasten incl. toevoegingen aan reserves.
  - b. Verantwoordingsgrens: afwijkingen boven 1% moeten in de rechtmatigheidsverantwoording en afwijkingen boven 5% in de paragraaf bedrijfsvoering worden toegelicht.
  - c. Toetsingscriteria: controle op begrotingscriterium, M&O-criterium en voorwaardencriterium.
4. a. Om de volgende 3 wijzigingen aan te brengen in de financiële verordening 2024 (ter verduidelijking van het begrip 'rechtmatigheid' en daarmee misinterpretatie bij de jaarrekening te voorkomen):
  1. artikel 17.3.4: Uitgangspunt is dat als de begroting niet tijdig is aangepast bij overschrijdingen van exploitatielasten en investeringskredieten en/of lagere of hogere baten dan begroot, dit als formeel onrechtmatig wordt beschouwd. Als deze toereikend worden toegelicht in de monitor en/of de programmarekening wordt dit als tijdig beschouwd. Hiermee worden deze dus als rechtmatig aangemerkt. Deze afwijkingen van de begroting worden niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
  2. artikel 17.3.5: Uitgangspunt is dat overschrijdingen van exploitatielasten en investeringskredieten als onrechtmatig worden beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt en tellen daarom niet mee voor het rechtmatigheidsoordeel in de volgende situaties:
    - i. Er is sprake van een overschrijding van lasten welke past binnen het bestaand beleid van Provinciale Staten.
    - ii. Er is sprake van een open-einde regeling
    - iii. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
  3. artikel 17.3.6: Begrotingsoverschrijdingen die voldoen aan het uitgangspunt in artikel 17.3.5 lid a worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.
- b. De gewijzigde financiële verordening 2024 vast te stellen (zie bijlage VIII).

Zwolle, 11 december 2024

Provinciale Staten voornoemd,

voorzitter,

griffier,

ir. A.P. Heidema

drs. R. Wiggers MMC

---



Bijlage II bij SV: overzicht budgettaire gevolgen van de 31e PS-wijziging van de Begroting 2024

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Algemene middelen (Algemene Reserve)</i>																	
1	1	1.2			<i>Toevoeging storting in voorziening besteding Grondwaterheffing</i>												
	1	1.6	1.2.3	S	1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen - programmakosten (Voorziening besteding grondwaterheffing)	220		220-	224		224-	224		224-	224		224-
	1	1.6		S	1.66 Totaal personeelsgebonden kosten - personeelskosten	220-		220	224-		224	224-		224	224-		224
2	3	3.5			<i>PPLG DU L24 v versnelling PAS melders</i>												
			3.5.6	I	3.5 Ontwikkelen: Transitie naar een toekomstbestendig landelijk gebied - programmakosten		3.744	3.744									
3	4	4.1			<i>Onttrekking SPUK Regionale Aanpak Laadinfrastructuur 2020-2023 (E15)</i>												
			4.1.3	I	4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken - programmakosten		189	189									
4	4	4.7			<i>Bijramen ontvangen leges</i>												
			4.7.1	S	4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten		58	58									
5	4	4.6			<i>Omzetting inhuur naar vast</i>												
	4	4.7		S	4.66 Totaal personeelsgebonden kosten - personeelskosten				94		94-	94		94-	94		94-
			4.7.1	S	4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten				25-		25	25-		25	25-		25
			4.7.2	S	- programmakosten (Voorziening beheer en onderhoud wegen)				69-		69	69-		69	69-		69
6	4	4.6			<i>Structurele formatie ten laste van storting RDKA</i>												
	20			S	4.66 Totaal personeelsgebonden kosten - personeelskosten	294		294-	298		298-	298		298-	298		298-
				S	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve Dekking Kapitaallasten)	294-		294	298-		298	298-		298	298-		298
7	4	4.7			<i>Kapitaallasten aanvullend krediet de Beulake</i>												
	20		4.7.1	S	4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten				5		5-	5		5-	5		5-
				S	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Buffer prijsindexatie infra)				5-		5	5-		5	5-		5
8	5	5.3			<i>RBT 2023</i>												
			5.3.2	I	5.3 Aantrekkelijke vestigingslocatie - programmakosten		478	478									
9	20				<i>Herstel dekking langlopende subsidieverplichtingen</i>												
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Reserve uitvoering KVO, prestatie 142)	399		399-									
10	20				<i>Opheffing Publiek Belang Elektriciteitsproductie (PBE)</i>												
				I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Algemene Financieringsreserve; PBE)		19	19									
11	10	10.00			<i>WGA verzekeringen</i>												
	10	10.6	10.00.00	S	10.00 Bedrijfsvoering - programmakosten	350		350-	350		350-	350		350-	350		350-
				S	10.66 Totaal personeelsgebonden kosten - personeelskosten	250-		250	250-		250	250-		250	250-		250
	20			S	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Buffer prijsindexatie)	100-		100	100-		100	100-		100	100-		100

Bijlage II bij SV: overzicht budgettaire gevolgen van de 31e PS-wijziging van de Begroting 2024

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027						
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo				
12	1	1.1	1.1.5	I	<i>Meicirculaire provinciefonds</i> 1.1 Een goede ruimtelijke ordening op en onder de grond																
	2	2.1			- programmakosten	81		81-													
	3	3.1	2.1.2	I	2.1 De kwaliteit van bodem, lucht, geluid, en milieu(veiligheid) voldoet aan wettelijke eisen																
					- programmakosten	258		258-													
	4	4.2	3.1.5	I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit																
					- programmakosten	160		160-													
	6	6.1	6.1.2	I	4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer																
					- programmakosten	15.868	2.025	13.843-													
					4.2.3 S - programmakosten (SPUK E74 Decentraal Spoor)		499	499													
					4.2.3 I - programmakosten	8.674	169-	8.843-													
	20			I	6.1 Cultureel erfgoed met waarde voor de toekomst																
					- programmakosten	41		41-													
Financiering en algemene dekkingsmiddelen																					
S - programmakosten (Algemene uitkering provinciefonds)						2.508	2.508														
S - programmakosten (Decentralisatie-uitkeringen provinciefonds)						13.344	13.344														
I - programmakosten (Decentralisatie-uitkeringen provinciefonds)						9.222	9.222														
13	3	3.1	3.1.4	S	I - programmakosten (Reserve Bodemsanering)	121-		121													
					<i>Septembercirculaire provinciefonds</i> 3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit																
	4	4.2	3.1.5	I	- programmakosten	480		480-	2.370		2.370-	2.370		2.370-	2.370		2.370-				
					4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer																
	6	6.1	6.1.1	S	- programmakosten	3.028		3.028-													
					6.1 Cultureel erfgoed met waarde voor de toekomst																
	20			S	- programmakosten	71		71-	71		71-	71		71-	71		71-	71			
					Financiering en algemene dekkingsmiddelen																
					S - programmakosten (Algemene uitkering provinciefonds)		18.050	18.050			3.932	3.932		3.932	3.932		3.932	3.932		3.932	3.932
					S - programmakosten (Algemene uitkering provinciefonds)						13.338	13.338		13.338	13.338		13.338	13.338		13.338	13.338
					S - programmakosten (Decentralisatie-uitkeringen provinciefonds)						71	71		71	71		71	71		71	71
					S - programmakosten (Decentralisatie-uitkeringen provinciefonds)		3.028	3.028			13.344-	13.344-		13.344-	13.344-		13.344-	13.344-		13.344-	13.344-
14	10	10.66		S	I - programmakosten (Nog toe te delen baten en lasten)																
					- programmakosten (Nog toe te delen baten en lasten)	157-		157													
	4	4.66		I	4.66 Totaal personeelsgebonden kosten	430		430-													
					- personeelskosten	177-		177													
	20			S	Financiering en algemene dekkingsmiddelen																
					- programmakosten (Buffer prijsindexatie)	97-		97													
					I - programma (Algemene financieringsreserve)	7	7														
					I - programma (Uitvoeringsreserve NNN)	50	50														
					I - programma (Reserve Waterwegen)	10	10														
					I - programma (Reserve Europese programma's)	19	19														
	15	3	3.6		I	I - programma (Reserve Uitvoering KVO, diverse prestaties)	124	124		16	16		16	16		16	16				
						1.054-		1.054													
<i>Mutaties tussen reserves</i>																					
16	20			I	<i>Opheffing Innovatiefonds II, vrijval ten gunste van IFO I</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen																
					- programma (Algemene Financieringsreserve; IFO II)		318	318													
17	20			I	- programma (Algemene Financieringsreserve; IFO I)	318		318-													
					<i>Verlenging looptijd collectieven</i> Financiering en algemene dekkingsmiddelen																
				I	- programma (Algemene Financieringsreserve; Coll. AgrNb)		800-	800-				800	800		800	800					
					- programma (Uitvoeringsreserve NNN)	800-		800			800		800-								

Bijlage II bij SV: overzicht budgettaire gevolgen van de 31e PS-wijziging van de Begroting 2024

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Overheveling tussen prestaties</i>																	
18	1	1.2			<i>Budget BIJ12/GBO</i>												
	10	10.00	1.2.1	S	1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen	76-		76	76-		76	76-		76	76-	76	
			10.00.00	S	- programmakosten												
				S	10.00 Bedrijfsvoering	76		76-	76		76-	76		76-	76	76-	
19	7	7.2			<i>Informatieproducten BIJ12</i>												
	10	10.00	7.2.3	S	7.2 Wendbaar en eigentijds openbaar bestuur	160-		160	160-		160	160-		160	160-	160	
			10.00.00	S	- programmakosten												
				S	10.00 Bedrijfsvoering	160		160-	160		160-	160		160-	160	160-	
20	4	4.3			<i>UVP 2024</i>												
	4	4.5	4.3.1	S	4.3 Vaker op de fiets	45		45-									
			4.5.1	S	- programmakosten												
			4.5.2	S	4.5 Iedereen elke dag veilig thuis	37		37-									
				S	- programmakosten	82-		82									
21	6	6.1			<i>Historisch Centrum Overijssel (HCO)</i>												
	10	10.00	6.1.2	S	6.1 Cultureel erfgoed met waarde voor de toekomst	650-		650									
			6.1.1	S	- programmakosten				667-		667	667-		667	667-	667	
			10.00.00	S	- programmakosten (doelenboom 2025,voorheen 6.1.2)												
				S	10.00 Bedrijfsvoering	650		650-	667		667-	667		667-	667	667-	
22	6	6.5			<i>UBS 7.10</i>												
			6.5.1	S	6.5 Vitale en gezonde Overijsselaars die meer bewegen	100-		100									
			6.5.2	S	- programmakosten	100		100-									
23	7	7.3			<i>Kosten accountant</i>												
			7.3.5	S	7.3 Effectief eigen bestuur	229-		229	257-		257	257-		257	257-	257	
			7.3.6	S	- programmakosten	229		229-									
			7.4.1	S	- programmakosten (doelenboom 2025,voorheen 7.3.6)				257		257-	257		257-	257	257-	
24	7	7.4			<i>Budgetoverheveling</i>												
	10	10.00	7.4.1	S	Provinciale Staten en advies (doelenboom 2025)				22-		22	22-		22	22-	22	
			10.00.00	S	- programmakosten (doelenboom 2025,voorheen 7.3.6)												
				S	10.00 Bedrijfsvoering				22		22-	22		22-	22	22-	
				S	- programmakosten												
25	7	7.3			<i>Arbeidsmarktcommunicatie</i>												
	10	10.00	7.3.3	S	7.3 Effectief eigen bestuur				46		46-	46		46-	46	46-	
			10.00.00	S	- programmakosten												
				S	10.00 Bedrijfsvoering				46-		46	46-		46	46-	46	
				S	- programmakosten												
26	7	7.3			<i>Technische ondersteuning Staten- en commissievergaderingen</i>												
	7	7.4	7.3.6	S	7.3 Effectief eigen bestuur	100		100-									
			7.4.1	S	- programmakosten												
			7.4	S	7.4 Provinciale Staten en advies (doelenboom 2025)				100		100-	100		100-	100	100-	
			7.4.1	S	- programmakosten (doelenboom 2025,voorheen 7.3.6)												
	20			S	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	100-		100	100-		100	100-		100	100-	100	
				S	- programmakosten (Buffer prijsindexatie)												

Bijlage II bij SV: overzicht budgettaire gevolgen van de 31e PS-wijziging van de Begroting 2024

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Overige reserves</i>																	
27	1	1.2	1.2.2	I	<i>Subsidies Zoetwatervoorziening Overijssel</i> 1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen - programmakosten	891	1.757	866									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Res. Zoetwater Oost NL)	1.757	891	866-									
28	1	1.5	1.5.1	S	<i>Afstoten overtollig bezit 2024</i> 1.5 Effectieve inzet grondbeleid voor provinciale doelen, projecten en programma's - programmakosten	182	899	717									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Alg reserve grondzaken)	717		717-									
29	1	1.5	1.5.1	S	<i>Tijdelijk beheer grond 2024</i> 1.5 Effectieve inzet grondbeleid voor provinciale doelen, projecten en programma's - programmakosten	287	467	180									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Alg reserve grondzaken)	180		180-									
30	1	1.5	1.5.1	I	<i>Grond voor Grond 2024</i> 1.5 Effectieve inzet grondbeleid voor provinciale doelen, projecten en programma's - programmakosten	16	461	445									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Alg reserve grondzaken)	445		445-									
31	1	1.5	1.5.1	S	<i>Tijdelijk beheer AGF 2024</i> 1.5 Effectieve inzet grondbeleid voor provinciale doelen, projecten en programma's - programmakosten	262	61	201-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Alg reserve grondzaken)		201	201									
32	2	2.2	2.2.1	I	<i>Grondwateronttrekking Stamanstraat</i> 2.2 Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst - programmakosten	800		800-									
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve bodemsanering)		800	800									
33	2	2.3	2.3.1	I	<i>Regionaal Warmtenet Twente / Slim Warmtenet Zandweerd</i> 2.3 Een robuust en duurzaam energiesysteem - programmakosten	3.070		3.070-	680		680-						
	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve verstrekte subsidies)		3.070	3.070		680	680						
34	4	4.2	4.2.2	I	<i>Verduurzaming Enschede-Gronau</i> 4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	400-		400									
	20		4.2.4	I	- programmakosten (doelenboom 2025,voorheen 4.2.2) Financiering en algemene dekkingsmiddelen				400		400-						
				I	- programma (Reserve Spoor en Wegen)		400-	400-		400	400						

Bijlage II bij SV: overzicht budgettaire gevolgen van de 31e PS-wijziging van de Begroting 2024

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
35	4	4.2	4.2.3	I	Verlaging onttrekking Res. Mob Progr V&V 4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten Financiering en algemene dekkingsmiddelen	1.839-	76-	1.763									
	20			I	- programma (Reserve Mob Progr V&V)		1.763-	1.763-									
36	4	4.7	4.7.4	I	Schadedossier KAdH 4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten Financiering en algemene dekkingsmiddelen	1.536		1.536-	2.442		2.442-	2.129		2.129-	1.820		1.820-
	20			I	- programma (Reserve Waterwegen)		1.536	1.536		2.442	2.442		2.129	2.129		1.820	1.820
<i>Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel</i>																	
37	3	3.1	3.1.3	I	Beheersplannen van 2024 naar 2025 3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit - programmakosten Financiering en algemene dekkingsmiddelen	226-		226	226		226-						
	20			I	- programma (Reserve Uitvoering KVO, prestatie 313)		226-	226-		226	226						
<i>Actualisering Investeringsvoorstellen</i>																	
38	4	4.7	4.7.5		4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur Investeringskredieten prestatie 4.7.5 - Voorbereidingskrediet Zwartewaterbrug 2024: +/- € 3,3 miljoen												
39	4	4.7	4.7.1		4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur Investeringskredieten prestatie 4.7.1 - Investeringskrediet Buffel Beulake 2024: +/- € 90.000												
40	4	4.7	4.7.3		4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur Investeringskredieten prestatie 4.7.3 - Investeringskrediet vervanging kunstwerken 2025: +/- € 137.000 - Investeringskrediet vervanging oeverconstructies KAdH 2025: +/- € 2,2 miljoen, 2026: +/- € 3,4 miljoen, 2027: +/- € 900.000												
<i>Saldo Monitor Overijssel 2024-II</i>																	
41	20			I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Algemene reserve)	24.128		24.128-	1.056		1.056-						
Totaal structurele exploitatiewijzigingen						15.362	37.982	22.620	2.441	3.497	1.056	2.441	3.497	1.056	2.441	3.497	1.056
Totaal incidentele exploitatiewijzigingen						45.107	22.487	22.620-	4.820	3.764	1.056-	2.945	2.945		1.836	1.836	
Totaal exploitatiewijzigingen						60.469	60.469		7.261	7.261		5.386	6.442	1.056	4.277	5.333	1.056

LEGENDA

nr. omschrijving

- 1 Ruimtelijke ontwikkeling 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 2024, Overzicht incidenteel / structureel

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel</i>																	
1	1	1.1			<i>Verstedelijkingstrategieën en Regiostructuur</i>												
	20		1.1.3	I	1.1 Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten (doelenboom 2025 nieuwe prestatie)				450		450-	450		450-			
			1.1.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)					450	450		450	450			
2	1	1.3			<i>Wonen</i>												
	20		1.3.3	I	1.3 Vraag en aanbod woningen zijn in evenwicht - programmakosten (doelenboom 2025 nieuwe prestatie)	500-		500	15.500		15.500-						
			1.3.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		500-	500-		15.500	15.500						
3	1	1.4			<i>Maatregelen Klimaatadaptatie</i>												
	20		1.4.1	I	1.4 Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	1.800-		1.800									
			1.4.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.800-	1.800-									
4	1	1.4			<i>Ondergrondse verkabeling van hoogspanningsleidingen</i>												
	20		1.4.4	I	1.4 Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving - programmakosten	3.834-		3.834	1.084		1.084-						
			1.4.4	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		3.834-	3.834-		1.084	1.084						
5	3	3.1			<i>Soortenmanagementplannen</i>												
	20		3.1.6	I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit - programmakosten	850-		850	850		850-						
			3.1.6	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		850-	850-		850	850						
6	3	3.2			<i>Natuur voor elkaar</i>												
	20		3.2.2	I	3.2 Beleven: een versterkte verbondenheid van mensen met natuur - programmakosten	1.350-		1.350	1.350		1.350-						
			3.2.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.350-	1.350-		1.350	1.350						
7	3	3.4			<i>Kavelruil integrale projecten</i>												
	20		3.4.3	I	3.4 Ontwikkelen: een toekomstbestendig landbouw- en voedselsysteem - programmakosten	350-		350	350		350-						
			3.4.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		350-	350-		350	350						
8	3	3.5			<i>Veenweideproblematiek</i>												
	20		3.5.2	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie - programmakosten	300-		300									
			3.5.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		300-	300-									
9	3	3.5			<i>Provinciaal programma landelijk gebied</i>												
	20		3.5.6	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie - programmakosten	8.645-		8.645									
			3.5.6	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		8.645-	8.645-									
10	4	4.2			<i>Spoormaantregelen Zwolle-Enschede</i>												
	20		4.2.6	I	4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten	11.730-		11.730	11.730		11.730-						
			4.2.6	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		11.730-	11.730-		11.730	11.730						
11	4	4.5			<i>Actieplan Verkeersveiligheid voor de provinciale wegen</i>												
	20		4.5.1	I	4.5 Iedereen elke dag veilig thuis - programmakosten	1.450-		1.450									
			4.5.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.450-	1.450-									
12	4	4.6			<i>N35 Knooppunt Raalte</i>												
	20		4.6.13	I	4.6 Goede bereikbaarheid voor wegverkeer - programmakosten	3.000-		3.000									
			4.6.13	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		3.000-	3.000-									

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027			
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
13	5	5.2			<i>Regiodeal Twente I</i> 5.2 Regiodeals en Nationaal Groeifonds													
	20		5.2.1	I	- programmakosten	500		500-										
			5.2.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		500	500										
14	5	5.2			<i>Regiodeal Twente II</i> 5.2 Regiodeals en Nationaal Groeifonds													
	20		5.2.1	I	- programmakosten	200		200-										
			5.2.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		200	200										
15	5	5.1			<i>Regionale economie; werklocaties, basis op orde</i> 5.1 Krachtige economie													
			5.1.2	I	- programmakosten (doelenboom 2025, was voorheen 5.3.1)				2.350		2.350-	1.750		1.750-	1.650		1.650-	
	5	5.3			5.3 Aantrekkelijke vestigingslocatie													
	20		5.3.1	I	- programmakosten	830-		830										
			5.1.2	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)					2.350	2.350	1.750	1.750	1.650	1.650			
			5.3.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		830-	830-										
16	5	5.1			<i>Regionale economie; internationaliseren</i> 5.1 Krachtige economie													
			5.1.1	I	- programmakosten (doelenboom 2025, was voorheen 5.3.4)				2.370		2.370-	920		920-	920		920-	
	5	5.3			5.3 Aantrekkelijke vestigingslocatie													
	20		5.3.4	I	- programmakosten	750-		750										
			5.1.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)					2.370	2.370	920	920	920	920			
			5.3.4	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		750-	750-										
17	5	5.2			<i>Recreatie en vrije tijd</i> 5.2 Vrijtijdseconomie													
			5.2.1	I	- programmakosten (doelenboom 2025, was voorheen 5.4.1)				1.000		1.000-							
	5	5.4			5.4 Vrijtijdseconomie als banenmotor													
	20		5.4.1	I	- programmakosten	1.000-		1.000										
			5.2.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)					1.000	1.000							
			5.4.1	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.000-	1.000-										
18	5	5.1			<i>Regionale economie; Bevorderen innovatie en ondernemerschap</i> 5.1 Krachtige economie													
			5.1.3	I	- programmakosten (doelenboom 2025, was voorheen 5.5.2)				2.700		2.700-	2.150		2.150-	2.150		2.150-	
	5	5.5			5.5 Innovatief bedrijfsleven													
	20		5.5.2	I	- programmakosten	1.450-		1.450										
			5.1.3	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)					2.700	2.700	2.150	2.150	2.150	2.150			
			5.5.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		1.450-	1.450-										
19	6	6.5			<i>Leefbaar platteland</i> 6.5 Vitale en gezonde Overijsselaars die meer bewegen													
			6.5.1	I	- programmakosten (doelenboom 2025, was voorheen 6.5.2)				2.400		2.400-							
	6	6.5			6.5 Vitale en gezonde Overijsselaars die meer bewegen													
	20		6.5.2	I	- programmakosten	2.400-		2.400										
			6.5.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)					2.400	2.400							
			6.5.2	I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		2.400-	2.400-										
<i>Uitvoeringsreserve Natuur Netwerk Nederland</i>																		
20	3	3.5			<i>Bestedingsritme Uitvoeringsreserve NNN</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie													
	20		3.5.1	I	- programmakosten	18.798-		18.798										
			3.5.1	I	Financiering en algemene dekkingsmiddelen - programma (Reserve uitvoering NNN)		18.798-	18.798-										

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Doel- en specifieke uitkeringen</i>																	
21	1	1.1			<i>Specifieke uitkeringen ter stimulering van woningbouwontwikkelingen</i>												
			1.1.2	I	1.1 Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond				177								
			1.1.2	I	- programmakosten												
					- programmakosten (SPUK Regionale sponsstrategie E112)					177							
22	1	1.2			<i>Specifieke uitkeringen ter stimulering van woningbouwontwikkelingen</i>												
			1.2.2	I	1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen												
			1.2.2	I	- programmakosten												
					- programmakosten (SPUK Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen 2e fase Deltaprogramma zoetwater E87)									4.042-		4.042	
23	1	1.4			<i>Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027</i>												
			1.4.1	I	1.4 Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving												
			1.4.1	I	- programmakosten	300		300-									
					- programmakosten (SPUK Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie E44)					300							
24	2	2.2			<i>Sanering Blekerijweg</i>												
			2.2.1	I	2.2 Milieuproblemen zijn gesaneerd of beheerst												
			2.2.1	I	- programmakosten	125		125-									
					- programmakosten (SPUK Bodemsanering Blekerijweg E79)					125							
25	2	2.3			<i>Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie</i>												
			2.3.1	I	2.3 Een robuust en duurzaam energiesysteem												
			2.3.1	I	- programmakosten	400		400-									
			2.3.1	I	- programmakosten	400		400-									
			2.3.1	I	- programmakosten	200		200-									
			2.3.1	I	- programmakosten	400		400-									
			2.3.1	I	- programmakosten	2.500		2.500-									
			2.3.1	I	- programmakosten (SPUK Ontzorging maatschappelijk vastgoed 1e tranche C13)					400							
			2.3.1	I	- programmakosten (SPUK Ontzorging maatschappelijk vastgoed 2e tranche C86)					400							
			2.3.1	I	- programmakosten (SPUK Uitkering regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie C95)					200							
			2.3.1	I	- programmakosten (SPUK Bedrijfsmatig vastgoed C118)					400							
			2.3.1	I	- programmakosten (SPUK ijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid F28)					2.500							
26	3	3.1			<i>Specifieke uitkering versnelling aanpak natuur inclusief isoleren</i>												
			3.1.6	I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit												
			3.1.6	I	- programmakosten	700-		700	700								
					- programmakosten (SPUK Natuurinclusief isoleren C117/C117B)					700							
27	3	3.1			<i>Specifieke uitkering Capaciteit natuurmonitoring</i>												
			3.1.7	I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit												
			3.1.7	I	- programmakosten	150		150-									
					- programmakosten (SPUK Capaciteit natuurmonitoring L29)					150							
28	3	3.3			<i>Doeluitkering Life bestrijding exotische waterplanten</i>												
			3.3.5	I	3.3 Benutten: een duurzaam samengaan van natuur en economie												
			3.3.5	I	- programmakosten	715		715-									
					- programmakosten (Doeluitkering Life bestrijding exotische waterplanten)					715							
29	3	3.5			<i>Doeluitkering POP3</i>												
			3.5.1	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.1	I	- programmakosten	1.941-		1.941									
					- programmakosten (Doeluitkering POP3)					1.941-							
30	3	3.5			<i>Doeluitkering Life</i>												
			3.5.1	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.1	I	- programmakosten	313-		313									
					- programmakosten (Doeluitkering Life)					313-							
31	3	3.5			<i>Specifieke uitkering Natuur voor elkaar</i>												
			3.5.1	I	3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.1	I	- programmakosten	5.666		5.666-									
					- programmakosten (SPUK Natuur voor elkaar L16)					5.666							



Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
32	3	3.5			<i>Specifieke uitkering IBP - VP Veenweide</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.2	I	- programmakosten	1.000-		1.000	1.000		1.000-						
			3.5.2	I	- programmakosten (SPUK Interbestuurlijke programma Vitaal platteland L7)		1.000-	1.000-		1.000							
33	3	3.5			<i>Specifieke uitkering Impulsgelden Veenweide</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.2	I	- programmakosten	1.575		1.575-									
			3.5.2	I	- programmakosten (SPUK Impulsgelden Veenweide L10)		1.575	1.575									
34	3	3.5			<i>Specifieke uitkering provinciale versnellingsvoorstellen transitie landelijk gebied L25)</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.6	I	- programmakosten	497-		497									
			3.5.6	I	- programmakosten (SPUK provinciale versnellingsvoorstellen transitie landelijk gebied L25)		497-	497-									
35	3	3.5			<i>Specifieke uitkering Regeling Indirecte uitvoeringskosten provinciale maatregelen landelijk gebied)</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.6	I	- programmakosten	5.275		5.275-									
			3.5.6	I	- programmakosten (SPUK Regeling Indirecte uitvoeringskosten provinciale maatregelen landelijk gebied L34)		5.275	5.275									
36	3	3.5			<i>Specifieke uitkering Regeling provinciale maatregelen landelijk gebied)</i> 3.5 Ontwikkelen: Ontwikkelopgave, Veenweideprogramma, Gebiedsgerichte Aanpak Stikstof, Bossenstrategie												
			3.5.6	I	- programmakosten	3.169		3.169-									
			3.5.6	I	- programmakosten (SPUK Regeling provinciale maatregelen landelijk gebied L35)		3.169	3.169									
37	4	4.1			<i>Specifieke uitkering Regionale aanpak laadinfrastructuur</i> 4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken												
			4.1.3	I	- programmakosten	709		709-	216		216-						
			4.1.3	I	- programmakosten (SPUK Regionale aanpak laadinfrastructuur E106)		709	709		216							
38	4	4.1			<i>Specifieke uitkering doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur 2021</i> 4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken												
			4.1.3	I	- programmakosten	100		100-									
			4.1.3	I	- programmakosten (SPUK doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur 2021 E56)		100	100									
39	4	4.1			<i>Specifieke uitkering Tijdelijke stimuleringsregeling slim, veilig, doelmatig en duurzaam gebruik van mobiliteitsinfrastructuur 2023-2027</i> 4.1 Slimme combinatie van systemen en netwerken												
			4.1.3	I	- programmakosten	1.160		1.160-									
			4.1.3	I	- programmakosten (SPUK Tijdelijke stimuleringsregeling slim, veilig, doelmatig en duurzaam gebruik van mobiliteitsinfrastructuur 2023-2027 E103)		1.160	1.160									
40	5	5.2			<i>Specifieke uitkering Regiodeal Twente II</i> 5.2 Regiodeals en Nationaal Groeifonds												
			5.2.1	I	- programmakosten	950		950-									
			5.2.1	I	- programmakosten (SPUK Regiodeal Twente II C96)		950	950									

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Bijdragen van derden</i>																	
41	1	1.1	1.1.2	S	Voorkantsamenwerking 1.1 Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	100	100										
42	1	1.1	1.1.2	S	Ruimtelijke ontwikkeling 1.1 Goede ruimtelijke ordening op en onder de grond - programmakosten	25	25										
43	1	1.2	1.2.1	S	Hoogwaterinformatie 1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen - programmakosten	32	32										
44	4	4.7	4.7.1	S	Administratieve correctie 4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten	20-	20-										
45	7	7.2	7.2.1	S	Samenwerking Gelderland 7.2 Wendbaar en eigentijds openbaar bestuur - programmakosten	40-	40-										
	7	7.3	7.3.1	S	7.3 Effectief eigen bestuur - programmakosten	50-	50-										
			7.3.3	S	- programmakosten	10-	10-										
46	7	7.3	7.3.1	S	Internationale en grensoverschrijdende samenwerking 7.3 Effectief eigen bestuur - programmakosten				44-	44-		44-	44-		44-	44-	
<i>Actualisering Investeringskredieten</i>																	
47	4	4.6	4.6.9		4.6 Goede bereikbaarheid voor wegverkeer Actualisering Investeringskrediet prestatie 4.6.9 (2024 +/- € 6,5 miljoen, 2025 +/- € 6,5 miljoen)												
48	4	4.6	4.6.13		4.6 Goede bereikbaarheid voor wegverkeer Actualisering Investeringskrediet prestatie 4.6.13 (2024 +/- € 3,1 miljoen, 2025 +/- € 3,1 miljoen)												
49	4	4.7	4.7.1		4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur Actualisering Investeringskrediet prestatie 4.7.1 Zoutstrooiers (2024 +/- € 32.098, 2025 +/- € 32.098)												
50	4	4.7	4.7.3		4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur Actualisering Investeringskrediet prestatie 4.7.3  Vervanging kunstwerken (2024 +/- 2,0 miljoen en 2026 +/- € 2,0 miljoen) Vervanging wegen (2024 +/- 17,6 miljoen, 2025 +/- 17,5 miljoen en 2026 +/- € 80.000) Vervanging vaarwegen (2024 +/- 6,0 miljoen, 2025 +/- 6,0 miljoen)												
51	10	10.00	10.00.00		10.00 Bedrijfsvoering Actualisering Investeringskrediet prestatie 10.00 Verbouwing provinciehuis (2024 +/- 6,8 miljoen, 2025 +/- 3,5 miljoen en 2026 +/- € 3,3 miljoen)												

Monitor Overijssel 2024-II

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2024			2025			2026			2027		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Actualisering kasritme voorzieningen</i>																	
52	4	4.7	4.7.2		4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur Voorzieningen prestatie 4.7.2 - Besteding voorziening GO wegen 2024: -/- € 5 miljoen - Besteding voorziening GO kunstwerken 2024: -/- € 1,1 miljoen - Besteding voorziening GO vaarwegen 2024: -/- € 3,9 miljoen												
Totaal structurele exploitatiewijzigingen						37	37		44-	44-		44-	44-		44-	44-	
Totaal incidentele exploitatiewijzigingen						38.994-	38.994-		44.227	44.227		5.270	5.270		678	678	
Totaal exploitatiewijzigingen						38.957-	38.957-		44.183	44.183		5.226	5.226		634	634	

**LEGENDA**

- nr.* omschrijving  
 1 Ruimtelijke ontwikkeling 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      Baten: - = verlaging      Saldo: - = financiële ruimte neemt af  
 + = verhoging              + = verhoging              + = financiële ruimte neemt toe  
 = baten -/- lasten

I/S: betreft incidentele lasten & baten (I) of structurele lasten & baten (S) conform uitgangspunten Begroting 2024, Overzicht incidenteel / structureel

Bijlage IV Toelichting Oranje en Rood bij de prestaties in de Monitor					
Naam	Acties 2024	Inhoudelijke kleurscore	Inhoudelijke toelichting	Financiële kleurscores	Financiële toelichting
1.1.5 Implementatie Omgevingswet	Wij maken onze interne werkprocessen Omgevingswet-proof en sluiten deze aan op het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Hierbij volgen we de landelijke planning.			Oranje	MeicirculaireDe financiële middelen vanuit het Coalitieakkoord (CA) van het kabinet-Rutte IV worden ingezet voor het bereiken van de doelen van de Omgevingswet. Met deze uitkering in 2024 kunnen de ontvangende partijen in hun transitie er voor zorg dragen dat ze aangesloten, geoefend en ingeregeld zijn en voldoen aan de in de Omgevingswet gestelde eisen. Er volgt nog een stelsevaluatie, waarbij de daadwerkelijk gemaakte kosten in kaart worden gebracht. Overijssel ontvangt in 2024 € 80.673. Wij stellen voor om voor 2024 € 80.673 toe te voegen aan prestatie 1.1.5 Implementatie omgevingswet. Doortontwikkeling Digitaal Stelsel OmgevingswetNaar verwachting blijft er aan het einde van het jaar zo'n € 0,4 miljoen over op deze prestatie. Omgevingswet en Digitaal Stelsel Omgevingswet staan nog in de kinderschoenen en worden doortontwikkeld. Dat zorgt ervoor dat er kosten blijven komen voor implementatie, aansluiting, testen en opleiding. Ook voor de landelijke ontwikkelingen beheer en doortontwikkeling DSO met rijk en koepels verwachten we nog kosten (bijdragen) te moeten maken. We zullen we u bij de jaarrekening informeren over de uitputting en een resultaatbestemming voorleggen om de resterende middelen van dit incidentele budget te reserveren om de overgang naar de omgevingswet goed te kunnen begeleiden.
1.2.3 Werken aan voldoende schone drinkwaterbronnen nu en in de toekomst	Wij voeren met onze partners de Adaptieve strategie drinkwatervoorziening uit, waarmee we werken aan voldoende drinkwaterbronnen en bewust drinkwatergebruik. We komen op basis van het Coalitieakkoord met een investeringsvoorstel. Hierin gaan wij onder andere in op het zorgvuldig gebruik van onze drinkwaterwinnings en nieuwe bronnen van drinkwater zoals oppervlaktewater. Wij stellen een nieuw Maatregelenprogramma Gebiedsdossiers Drinkwaterwinning op, waarin we werken aan het veiligstellen van de bestaande drinkwaterwinnings. Wij voeren de afspraken uit de landelijke 'BO nitraat' uit via de aanpak Boeren voor Drinkwater, waarmee we werken aan het terugdringen van de uitspoeling van nitraat uit landbouwgronden in grondwaterbeschermingsgebieden.			Oranje	Op deze prestatie verwachten wij op het einde van het jaar zo'n € 0,65 miljoen nog niet besteed te hebben. Er zijn meerdere acties in gang gezet maar besluitvorming vraagt een langere doorlooptijd, hetzij door een inhoudelijke verdieplingslag op de benodigde maatregelen dan wel bestuurlijke afstemming. De voorbereidende werkzaamheden zullen in 2025 leiden tot kosten waarvoor de niet bestede middelen uit 2024 nodig zijn. We zullen we u bij de jaarrekening informeren over de uitputting en een resultaatbestemming voorleggen om de resterende middelen te reserveren voor de kosten van de werkzaamheden in 2025. Toevoeging storting in voorziening besteding GrondwaterheffingBij eerdere wijziging zijn personeelskosten tijdelijk gedekt uit de opbrengst van de grondwaterheffing. Bij uitwerking van het Coalitieakkoord zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld waardoor de dekking vanuit de grondwaterheffing kan komen te vervallen. Wij stellen u voor de storting in de voorziening voor 2024 en volgende jaren structureel te verhogen met € 0,2 miljoen.
1.2.7 IJsseldelta programma	Wij stellen de eindafrekening op voor de deelprojecten Recreatieterreinen Roggebot en N307 Roggebot-Kampen (zie ook prestatie 4.6.6), zodat het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat het MIRT4-besluit (Opleveringsbesluit) kan nemen. Wij rondten de deelprojecten na het versturen van de eindfactuur aan het Ministerie financieel af.			Oranje	De uitvoerende coördinerende werkzaamheden zijn afgerond binnen het budget. Er resteert alleen een 'slapende' planschadecommissie tot 23 juni 2026 volgens de uitspraak van de Raad van State. De kans dat deze commissie nog in actie moet komen achten we gering. Deze kans wordt opgenomen als risico en maakt deel uit van het algemeen benodigd weerstandsvermogen. Bij het jaarverslag zullen we aan PS voorstellen om geen separate risicoreservering hiervoor aan te houden en de resterende middelen (€ 0,35 miljoen) van het project te laten vrijvallen naar de algemene reserve.
1.3.3 Investeren in de woningmarkt	Wij ondersteunen het netwerk Wonen, zoals de Woonkeuken, met bijeenkomsten, onderzoek, monitoring en evaluatie. Wij ontwikkelen een bouwbrigade die partijen ondersteunt met kennis en of capaciteit bij het realiseren van de opgaven op de woningmarkt. Wij ondersteunen de gemeenten bij het uitvoeren van de regionale woonzorgvisies waaronder het aanstellen van doorstroomcoaches. Wij analyseren welke projecten in aanmerking komen voor de woonfaciliteit en werken indien nodig en gewenst maatwerkafspraken uit. Wij maken een subsidieregeling voor Versnelling Woningbouw en voeren deze uit. Wij maken een subsidieregeling Zorggeschikte, geclusterde en nul-trede woningen en voeren deze uit.			Oranje	Aanvullend investeringsvoorstel WonenOp 9 oktober 2024 heeft PS het Aanvullend investeringsvoorstel Wonen (gelden Perspectiefnota) (PS24-000552) vastgesteld en middelen beschikbaar gesteld voor het maken van verstedelijkingsstrategieën voor de regio's Twente en de Stedendriehoek (€ 0,9 miljoen), een subsidieregeling voor Versnelling Woningbouw (€ 5,0 miljoen) en een subsidieregeling Zorggeschikte Woningen (€10 miljoen). Wij hebben besloten deze middelen aan de begroting toe te voegen. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om een bedrag van € 15,9 miljoen te onttrekken aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel en hiervan € 15,0 miljoen toe te voegen aan de jaarschijf 2025 van prestatie 1.3.3 Investeren in de woningmarkt en € 0,45 miljoen aan de jaarschijven 2025 en 2026 van prestatie 1.1.3 Verstedelijkingsstrategieën en Regiostructuur. GS-wijzigingOp deze prestatie verwachten wij van het begrote bedrag van € 1,0 miljoen op het einde van het jaar zo'n € 0,5 miljoen nog niet te hebben besteed. De middelen zijn beschikbaar gesteld in mei van dit jaar met het Investeringsvoorstel Wonen. Wij hebben besloten de middelen door te schuiven naar 2025 voor realisatie van het meerjarige investeringsprogramma Wonen. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten de geraamde lasten van de jaarschijf 2024 met € 0,5 miljoen te verlagen en dit bedrag door te schuiven naar 2025
1.4.1 Werken aan een klimaat adaptieve inrichting in 2050	Wij voeren het investeringsbesluit Hitte, Droogte en Wateroverlast uit samen met onze partners, waarbij we het Deltaprogramma Ruimtelijke adaptatie werkregio's ondersteunen bij het uitvoeren van hun uitvoeringsprogramma's. Wij voeren het provinciale programma klimaatadaptatie uit. In het Regionaal Waterprogramma integreren wij Klimaatadaptatie en Water en Bodem Sturend. Bij de herijking van de Omgevingsvisie en -verordening doen wij dit ook.			Oranje	Maatregelen Klimaatadaptatie Binnen het programma Hitte, droogte en wateroverlast ondersteunen we de DPRA werkregio's (Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie) bij het uitvoeren van hun uitvoeringsprogramma's. Wij doen dat via de 'subsieregeling Klimaatadaptatie gemeenten en waterschappen'. De regeling kent een looptijd tot en met 2027 gedurende welke subsidieaanvragen ingediend kunnen worden. Omdat moeilijk is in te schatten in welk jaar de aanvragen gedaan zullen worden is er pas in de loop van elk jaar zicht op de besteding van het begrote bedrag van dat jaar. Wij verwachten dat het geraamde subsidiebudget in 2024 niet geheel tot besteding zal komen doordat er minder subsidie aanvragen zijn ontvangen. De subsidieregeling kent een looptijd tot en met 2027 zodat de niet gerealiseerde middelen voor de komende jaren beschikbaar moeten blijven. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten de lasten van prestatie 1.4.1 voor 2024 te verlagen met € 1,8 miljoen en de onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel met eenzelfde bedrag te verlagen. Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027Van de specifieke uitkering impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 die wij van het Rijk ontvangen realiseren wij dit jaar 0,3 miljoen meer dan geraamd. Het doel van deze tijdelijke regeling is door middel van het verstrekken van specifieke uitkeringen decentrale overheden in staat te stellen tot het versneld uitvoeren van kosteneffectieve maatregelen en voorzieningen die bijdragen aan het voorkomen of beperken van wateroverlast of het beperken van de gevolgen van droogte of overstromingen in hun werkregio. Conform het begrotingswijzigingsbeleid hebben wij besloten de lasten en baten op prestatie 1.4.1 te verhogen met € 0,3 miljoen. Bovenregionale stresstesten wateroverlastBij de P-nota 2025 (PS24-000319) die dit voorjaar door PS is vastgesteld heeft u voor 2024 en 2025 jaarlijks € 0,25 miljoen beschikbaar gesteld voor de coördinatie en uitvoering van bovenregionale stresstesten naar wateroverlast naar aanleiding van de extreme wateroverlast in Limburg. In 2024 is gestart met de voorbereidingen voor de uitvoering van deze stresstesten maar wordt nog geen beroep gedaan op het beschikbaar gestelde budget. Het budget van 2024 is echter wel nodig voor dekking van de kosten voor de uitvoering van de stresstesten. Bij de jaarrekening zullen wij u een voorstel doen deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2025.
1.4.4 Ondergrondse verkabeling van hoogspanningsleidingen	Voor de ondergrondse verkabeling van hoogspanningsleidingen in 's Heerenbroek maken wij in 2024 het tweede deel van onze financiële bijdrage over.	Oranje	Het resterende deel van onze bijdrage wordt overgemaakt aan de gemeente Kampen zodra de feitelijke uitvoering door Tennet start. Naar verwachting eerste kwartaal 2025.	Oranje	Ondergrondse verkabeling van hoogspanningsleidingenOp deze prestatie wordt dit jaar € 3,8 miljoen niet gerealiseerd. Hiervan wordt naar verwachting op grond van een verleende subsidiebijdrage € 1.084.000 in 2025 uitgekeerd aan de gemeente Kampen zodra de feitelijke uitvoering van ondergronds brengen van hoogspanningskabels door Tennet start. Voor de realisatie van € 2,7 miljoen worden de aanvragen van de gemeenten Deventer en Almelo niet eerder dan in 2026 verwacht. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten de geraamde lasten van de jaarschijf 2024 met € 3,8 miljoen te verlagen en hiervan € 1.084.000 door te schuiven naar 2025

1.5.1 Inzetten grondbeleidsinstrumentarium	<p>Wij zorgen voor een actueel en adequaat grondbeleid om voor de doelen en projecten van de provincie in te zetten, met de juiste instrumenten voor de verschillende opgaven. Ons beleid ligt vast in de nota grondbeleid.</p> <p>Wij kopen, verkopen en beheren gronden en opstallen ten behoeve van provinciale doelen en projecten, binnen de kaders van de Nota Grondbeleid 2022.</p> <p>Wij beheren het Anticiperend Grondfonds (AGF).</p> <p>Wij informeren u met de Meerjaren Investeringsprognose Grond (MIG) bij de jaarrekening over de ontwikkelingen in ons grondeigendom.</p>			Oranje	<p>De baten en lasten op deze prestatie hebben betrekking op vijf onderdelen:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Overtollig bezit Overtollig bezit betreft de verkoop van gronden en opstallen die niet langer benodigd zijn voor programma's en projecten. De lasten en baten verbonden aan het bezit en de verkoop van deze gronden en opstallen worden verantwoord op deze prestatie. Het saldo van de lasten en baten wordt verrekend met de Algemene Reserve Grondzaken (ARG). Op de peildatum van deze monitor verwachten wij een hogere (verkoop-)opbrengst (c.q. resultaat) van € 0,9 miljoen ten opzichte van de geraamde baten in de begroting 2024. Hier staat een verwachte overschrijding op de geraamde lasten tegenover van € 0,2 miljoen. Naar huidige inzichten wordt dit jaar dan ook € 0,7 miljoen toegevoegd aan de ARG. Wij stellen u voor om voor dit onderdeel in 2024 de geraamde lasten voor prestatie 1.5.1 te verhogen met € 182.000 en de geraamde baten te verhogen met € 899.000. Als uitvloeisel daarvan stellen wij u voor om het saldo van € 717.000 conform het bestaande beleid toe te voegen aan de Algemene reserve grondzaken.</li> <li>Tijdelijk beheer Tijdelijk beheer behelst het beheer van gronden en opstallen die nog niet worden ingezet voor programma's en projecten. De lasten hebben vooral betrekking op onderhoudskosten, lokale heffingen en kosten die verband houden met het (tijdelijk) in gebruik geven van de eigendommen via verhuur en pacht. Hier staan de opbrengsten uit verhuur en pacht tegenover. Het saldo wordt weer verrekend met de ARG. In 2024 is via de geliberaliseerde pachtcontracten een algeheel bemestingsverbod op de gronden in provinciaal eigendom van toepassing. Een nadere toelichting hierop is opgenomen onder prestatie 3.5.4. De lasten voor tijdelijk beheer zijn naar verwachting € 0,3 miljoen hoger dan in de eerste monitor van dit jaar werd geraamd. Daar staat tegenover dat voor de opbrengsten uit verhuur en pacht een hogere opbrengst van € 0,5 miljoen wordt verwacht. Wij stellen u voor de begrote lasten en baten voor tijdelijk beheer op prestatie 1.5.1 in 2024 te verhogen met respectievelijk € 287.000 en € 467.000. Het saldo van deze mutatie ter grootte van € 180.000 wordt conform bestaand beleid toegevoegd aan de Algemene reserve grondzaken.</li> <li>Grond voor Grond Het gaat hierbij om de verkoop van in het verleden verkregen gronden van het Rijk, ter (gedeeltelijke) dekking van de kosten van de Ontwikkelopgave Natuurnetwerk Nederland. De totale opbrengst is bij de laatste actualisatie van het prognosemodel voor deze ontwikkelopgave geraamd op € 153,9 miljoen over de gehele looptijd. De kosten en opbrengsten Grond-voor-Grond variëren per jaar. Vooralsnog ligt de gerealiseerde opbrengst vanuit deze gronden voor op het aangehouden schema. Met de verkoop in 2024 is een positief transactieresultaat gerealiseerd van € 1,0 miljoen. Naar verwachting zullen voor het einde van het jaar nog verkopen gerealiseerd worden met een resultaat ter hoogte van € 1,1 miljoen. Ten opzichte van de begrote baten à € 1,6 miljoen betreft dit een verhoging van € 0,5 miljoen. De lasten zullen naar verwachting € 16.018 bedragen. Wij stellen u voor om de begrote lasten voor Grond voor Grond op prestatie 1.5.1 te verhogen met € 16.000 en de begrote baten te verhogen met € 461.000 en de geraamde storting in de Algemene reserve grondzaken te verhogen met € 445.000.</li> <li>Anticiperend grondfonds In de Statenvergadering van 11 mei 2022 heeft u besloten tot instelling van het anticiperend grondfonds (2022/1103504). In de voorbereiding van en realisatie van aankopen maken wij transactiekosten, onder andere taxatie- en notariskosten. Gronden die zijn aangekocht worden door ons beheerd tot deze kunnen worden ingezet voor programma's en projecten. Dit brengt lasten zoals onderhoudskosten en lokale heffingen met zich mee en opbrengsten uit verhuur en pacht. Het jaarlijkse saldo van de kosten en opbrengsten wordt verrekend met een binnen de ARG afzonderlijk aan te houden compartiment voor tijdelijk beheer AGF. Voor 2024 verwachten wij lasten en baten ter hoogte van respectievelijk € 0,3 miljoen en € 61.358. Het betreft voornamelijk kosten die gemaakt zijn in de voorbereiding van aankooptransacties zoals taxatiekosten. Wij stellen u voor om de begrote lasten voor prestatie 1.5.1 in 2024 te verhogen met € 262.000 en de begrote baten te verhogen met € 61.000. Hiermee wordt € 201.000 onttrokken aan de Algemene reserve grondzaken.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>Tankstations In 2023 is de uniformering van de gebruiksverhoudingen met tankstations gelegen op provinciale grond door team Grondzaken ter hand genomen. In de eerste monitor van dit jaar zijn de hiermee samenhangende begrote precario en huuropbrengsten overgeheveld van prestatie 4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur naar prestatie 1.5.1. Inzetten grondbeleidsinstrumentarium.</li> </ol>
2.1.1 Beleidsontwikkeling en kaderstelling milieu en gezondheid	<p>Wij ontwikkelen samen met gemeenten, GGD en andere partners provinciaal milieubeleid waarbij gezondheid van inwoners centraal staat en verankeren deze in de Provinciale Omgevingsvisie. Wij actualiseren onze milieunota waarbij wij de verbinding leggen met de grote maatschappelijke opgaven.</p> <p>Wij bevorderen een gezonde leefomgeving door projecten te initiëren en te ondersteunen gericht op beter bewustzijn, betrokkenheid en gedrag van inwoners op de thema's lucht, geluid en (zwerf)afval. We zetten in op kennisdeling en kennisontwikkeling door bijeenkomsten te organiseren voor en met diverse partners als GGD en gemeenten.</p> <p>Wij werken samen met andere provincies aan (inter)nationale en interprovinciale beleid- en kennistrjecten.</p> <p>Wij voeren de wettelijke coördinatietaak uit op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.</p> <p>Wij stellen het jaarprogramma vergunningverlening, toezicht en handhaving voor 31 december vast. Daarbij zetten we ook in op het toekomstbestendig maken van ons vergunning, toezicht en handhaving beleid (VTH-beleid) en de uitvoering daarvan op complexe dossiers als zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) en circulaire economie.</p> <p>Wij willen hinder van vliegtuiglawaai zoveel mogelijk beperken o.a. door laagvliegend verkeer te voorkomen vanuit onze verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van de leefomgeving.</p>			Oranje	<p>Budget Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS): In mei 2023 hebben wij een besluit (GS nota 2023-011160) genomen 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 (ZZS) in Overijssel. Omdat enkele partijen hun rol en inzet anders hebben moeten invullen dan aanvankelijk voorzien, hebben wij besloten een voorttrekkersrol in te nemen. Hierover bent u in mei 2023 per brief geïnformeerd (kenmerk D2023-04-010541, 16 mei 2023). Ter uitvoering van dit besluit zijn de opdrachten aan de Omgevingsdiensten (OD's) aangepast en zullen in 2024 en 2025 leiden tot uitvoering. Omdat een groot deel van de werkzaamheden en kosten zullen doorlopen naar 2025 zullen wij bij het jaarverslag een voorstel voor resultaatbestemming voorleggen. Wij verwachten een onderbesteding van circa € 150.000.</p> <p>Budget monitoring vliegtuiglawaai: Onze activiteiten gericht op beperking van het vliegtuiglawaai stemmen we af op de nationale besluitvorming over (her)verdeling van het luchtruim en de luchthaven Lelystad. Afhankelijk hiervan ligt de vraag voor of wij nabij Zwolle nog een meetpost inrichten om hinder te monitoren. Dat laatste, het inrichten van een meetpost, zal niet gerealiseerd worden in 2024, daarom zullen wij bij het jaarverslag een voorstel voor resultaatbestemming voorleggen. Wij verwachten het totale budget van € 50.000 niet te besteden in 2024.</p>
2.2.1 Sanering en beheersing (asbest) verontreinigde bodemlocaties	<p>Wij voeren voor Blekerijweg, IJsselmuiden de bodemsanering uit.</p> <p>Wij beheersen bestaande spoedeisende bodemsaneringen.</p> <p>Wij monitoren conform het programma 2024 Bureau Asbestbodem Sanering. Indien er rijksmiddelen resteren of nieuwe (rijks-) middelen beschikbaar komen stellen wij het programma 2025 Bureau Asbestbodem Sanering vast.</p> <p>Wij voeren de maatregelen uit die voortvloeien uit de Specifieke uitkering PFAS.</p>			Oranje	<p>Grondwateronttrekking Stamanstraat (PS-wijziging)De grondwatersanering aan de Stamanstraat in Wierden en de drinkwaterwinning van Vitens hebben droogteschade veroorzaakt bij de grondgebruikers in de omgeving. De AdviesCommissie Schade Grondwater heeft bepaald dat de provincie de schade aan de gebruikers moet vergoeden. Voor de kosten is een spuk-aanvraag ingediend bij het Rijk. Voorstel is om de spuk voor te financieren vanuit de reserve bodemsanering. Wanneer de spuk toegekend wordt, vullen we de reserve bodemsanering weer aan en worden de lasten uit de spuk gedekt.</p> <p>Wij stellen u voor om een bedrag van € 0,8 miljoen te onttrekken aan de reserve bodemsanering en toe te voegen aan de jaarschijf 2024 van prestatie 2.2.1 van de begroting 2024. Sanering BlekerijwegDe middelen uit de specifieke uitkering zijn nog niet volledig geraamd in de jaarschijven. Dit saldo bedraagt € 1,1 miljoen. Wij ramen middelen vanuit de specifieke uitkering bij in 2024, omdat dit jaar een tekort verwacht van € 0,1 miljoen.</p> <p>Wij hebben besloten de baten en de lasten voor prestatie 2.2.1 met betrekking tot de specifieke uitkering bodemsanering Blekerijweg (E79) in 2024 budgetneutraal te verhogen met € 0,1 miljoen.</p> <p>Sanering KomputkwartierVanuit de doeluitkering spoed- en buitenproportionele locaties verstrekken wij een saneringsbijdrage aan de gemeente Steenwijkerland. Het is op dit moment onzeker of deze bijdrage van circa € 1,8 miljoen in 2024 verstrekt kan worden. Mogelijk verschuift dit naar 2025.</p>

2.2.2 Stimuleren van het verwijderen van asbestdaken	<p>Wij zorgen er door middel van leningen voor dat ook niet draagkrachtige eigenaren de sanering van hun asbestdak kunnen financieren.</p> <p>Wij stimuleren verwijdering van asbest in combinatie met het plaatsen van zonnepanelen door middel van subsidie.</p> <p>Wij stimuleren gezamenlijke verwijdering van geschakelde asbesthoudende leidaken door middel van subsidie.</p>			Oranje	<p>Lagere besteding subsidieregeling "Subsidie Asbest eraf zon erop":</p> <p>Bij het jaarverslag heeft u besloten om de looptijd van het restant Kwaliteit van Overijssel budget van € 445.000 voor de subsidieregeling te verlengen naar eind 2024. De subsidieverleningen in 2024 blijft achter bij de begroting, wij verwachten circa € 250.000 niet te besteden.</p> <p>Oorzaken voor het achterblijven van aanvragen hangen mogelijk samen met de gestegen (grondstof) prijzen en langere levertijden. Daarnaast spelen problemen vanwege netcongestie (onvoldoende transportcapaciteit van het net) en de onzekere situatie in de landbouwsector een belangrijke rol.</p> <p>Lening faciliteit (€ 4,5 miljoen) bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN):</p> <p>Ook het aantal verstrekte leningen in 2024 blijft achter bij de verwachting. In 2024 zijn er nog geen leningen verstrekt. De aanvragen voor leningen moet lopen via gemeenten. Een mogelijk oorzaak is capaciteitsproblemen bij gemeenten om deze regeling te ondersteunen.</p>
2.3.1 Stimuleren van energiebesparende maatregelen en de opwekking van hernieuwbare energie	<p>Wij actualiseren de zonneladder en stimuleren de opwekking van extra zonne-energie op bedrijfsdaken.</p> <p>Wij nemen de regie op vier grootschalige windclusters in Overijssel.</p> <p>Wij vergroten de inzet op biomassa door ondersteuning van lokale biogas projecten bij agrariërs en ontwikkeling van grootschalige biogas projecten (biogashubs).</p> <p>Wij zetten ons in voor de aansluiting op het landelijk transportnetwerk voor waterstof. Wij stimuleren Smart Energy Hubs (SEH) waar we opslag en distributie zo slim mogelijk gebruiken.</p> <p>Wij ondersteunen de verdere ontwikkeling van duurzame energienetten zoals Geothermie.</p> <p>Wij ondersteunen bedrijven op diverse manieren bij het verduurzamen: grote industrie met het maken van plannen voor het 6e cluster, bedrijventerreinen met het aanjagen van een collectieve aanpak en kleine MKB-ers ontzorgen we bij het concreet starten van de verduurzaming van hun pand.</p> <p>We ondersteunen gemeenten met kennis en kunde via het Expertiseteam Gebouwde Omgeving. We stimuleren natuurvriendelijk isoleren. We werken aan de industrialisatie en opschaling van verduurzaming van woningen. We helpen eigenaren van klein maatschappelijk vastgoed te verduurzamen via het ontzorgingsprogramma Maatschappelijk vastgoed.</p> <p>Wij stellen een energiesysteemvisie op die richtinggevend is voor het provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur Energie en Klimaat (pMiek). In 2025 leveren we het pMiek 2.0 op. Daarin nemen we de prioritaire energie-infrastructuren voor de middellang termijn op, zodat we, in afstemming met gemeenten en netbeheerders, in 2024 keuzen kunnen maken over het verdere ontwikkelen van de regionale infrastructuur met daarin een voorkeursvolgorde van de investeringen in de tijd.</p> <p>Wij organiseren een Overijsselse Energie Innovatie conferentie.</p> <p>Wij stellen een investeringsvoorstel op voor de inzet van de middelen voor energie uit de investeringsimpuls bij het coalitie-akkoord 2023-2027.</p>	Oranje	Actie 9: De Overijsselse Energie Innovatie conferentie wordt in februari of maart van 2025 georganiseerd.		
2.3.3 Realiseren van een betrouwbaar, betaalbaar en duurzaam regionaal energienetwerk (deelneming Enexis)	<p>Wij oefenen het aandeelhouderschap van Enexis uit door:</p> <p>Actieve betrokkenheid in het vinden van oplossingen voor - en het omgaan met - de capaciteitsschaarste op het provinciale elektriciteitsnet;</p> <p>Toe te zien op de bedrijfsmatige en financiële ontwikkeling van Enexis;</p> <p>De uitvoering van het Strategisch plan van Enexis te monitoren;</p> <p>De jaarrekening over 2023 met winstbestemming vast te stellen en uitvoering van de aandeelhoudersbevoegdheden inzake wijzigingen in de governance van de onderneming;</p> <p>Toe te zien op en u te rapporteren over de door Enexis voorgenomen en gerealiseerde investeringen in Overijssel.</p>			Oranje	<p>Vooruitblik (meerjarige) dividendopbrengsten van Enexis</p> <p>Enexis heeft over de 1e helft van 2024 een winst behaald van € 122 miljoen. Het dividend over de jaarwinst over 2024 ontvangen we in 2025. We hebben in de begroting 2025 een dividendopbrengst over het jaar 2024 geraamd van (afgerond) € 10 miljoen, gebaseerd op een eerder ingeschatte winst van Enexis van € 100 miljoen. Aangezien de winst over het eerste halfjaar van 2024 al € 122 miljoen bedraagt, zal de dividendopbrengst voor de Provincie Overijssel in 2025 over het gehele jaar 2024 aanzienlijk hoger zijn dan de geraamde € 10 miljoen. Via de 1e Monitor 2025 of de Perspectiefnota 2026 (jaarschijf 2025) verwerken we de daadwerkelijk gerealiseerde hogere dividendinkomst in de begroting 2025. Ook is de verwachting dat de winst van Enexis, en daarmee de dividendopbrengst, in de komende jaren hoger zal zijn dan de € 10 miljoen waar we in de begroting van uit zijn gegaan. Deze extra inkomsten nemen we mee bij de Perspectiefnota 2026, op basis van de dan beschikbare informatie.</p> <p>Eenmalige opbrengst opheffing PBE</p> <p>De vennootschap Publiek Belang Elektriciteitsproductie (PBE) is na de verkoop van Essent opgericht om namens de verkopende aandeelhouders van Essent te bemiddelen in het geschil met EPZ (de exploitant van onder meer kerncentrale Borssele). Om ontbinding van deze vennootschap mogelijk te maken heeft Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE) met de contractpartijen Staat der Nederlanden, ZEH Energy BV en Energy Resources Holding BV (dochteronderneming van RWE) in 2023 overleg gevoerd over het vervroegd terugtreden van PBE uit het Convenant (2009) en Aanvullend Convenant (2011) inzake borging van de publieke belangen in Kerncentrale Borssele. Alle partijen hebben aangegeven geen bezwaar te hebben tegen de vervroegde terugtreding van PBE en hebben de uittredingsovereenkomst van PBE getekend. Daarmee kon de vennootschap worden ontbonden. Hiertoe hebben de aandeelhouders in september 2024 besloten. U bent hierover per brief geïnformeerd. Ten gevolge van de opheffing is er een eenmalige financiële opbrengst van afgerond € 190.000, opgebouwd uit een boekwinst van afgerond € 171.000 en een vrijval uit de Algemene Financieringsreserve van afgerond € 19.000. We verwerken dit via kerntaak Overhead, Financiering en dekkingsmiddelen.</p>

3.1.2 Vergunningverlening, toezicht en handhaving natuur en landschap	Wij verlenen vergunningen en ontheffingen en handelen meldingen af binnen de wettelijke termijn. In overleg met de aanvrager kunnen wij van de wettelijke termijn afwijken. Wij voeren het toezicht op de naleving uit overeenkomstig het jaarprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving. We rapporteren hierover in het VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) jaarverslag. Wij voeren onze wettelijke coördinatietaak met betrekking tot handhaving van de groene wetten uit. Wij informeren inwoners, ondernemers en medeoverheden over de regelgeving om de bekendheid te vergroten.	Oranje	1. Voor houtopstanden en soortenbescherming voldoen we aan de gestelde prestatie. Met name bij soortenbescherming is de achterstand fors ingelopen door de inzet van meer personeel. Een groot deel van de werkvoorraad van aanvragen stikstofvergunningen is nog steeds 'bevroren'. Voornamelijk omdat er nog onvoldoende natuurherstel is en jurisprudentie voortschrijdt. Recente uitspraken in Noord-Brabant tonen aan dat we zeer zorgvuldig moeten werken als het gaat om emissiebeperkende technieken. Grote zorgen zijn er nog steeds over de legalisatieopgave van de PAS-melders. We zijn alle PAS melders aan het bezoeken om te luisteren en om mee te denken. Mogelijkheden en instrumenten zijn beperkt. Tot slot worden in Overijssel verschillende bedrijven geconfronteerd met verzoeken om definitief verleende vergunningen in te trekken. Wij doen er alles aan om die intrekkingen te voorkomen. Echter met het stopzetten van het NPLG is een belangrijk argument hiervoor sterk verzwakt. 2. De geplande controles bij agrarische bedrijven kunnen niet allemaal worden uitgevoerd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de noodzakelijke aandacht voor de 50 handhavingsverzoeken van de Mobilisation for the Environment (MOB). Daarnaast is het – zoals in het VTH-jaarverslag 2023 al is aangegeven - lastig om voor deze werkzaamheden gekwalificeerd personeel te vinden. Het afgelopen jaar hebben wij nieuwe medewerkers aangenomen zonder de gewenste ervaring. Deze medewerkers worden op dit moment ingewerkt door de ervaren medewerkers, die dus daardoor minder controles kunnen uitvoeren dan gepland. De controles van de overige vakgebieden zoals soortenbescherming, houtopstanden en schadebestrijding worden wel in lijn met het jaarprogramma uitgevoerd.	Oranje	We verwachten dat we ongeveer € 0,5 miljoen minder zullen uitgeven dan gepland op deze prestatie. Dit komt vooral door het budget voor 'handhaving buitengebied'. Er is € 0,4 miljoen gereserveerd voor een pilot om beter samen te werken bij handhaving in het buitengebied. De afgelopen jaren hebben we hierover gesproken met terreinbeheerders en de politie. Deze gesprekken hebben geleid tot een betere samenwerking zonder dat er extra kosten zijn gemaakt. Het ging vooral om interne uren voor coördinatie en administratieve ondersteuning. Gesprekken over governance en financiering zijn nog gaande. Terreinbeheerders hebben een verzoek tot extra financiering ingediend bij het Ministerie van Landbouw, Visserij, Voedselzekerheid en Natuur (LVVN) voor toezicht. Als dit wordt goedgekeurd zal er geen beroep gedaan hoeven worden op de provinciale middelen. In 2025 hebben we ongeveer €25.000 nodig voor praktijkdagen. Als het verzoek bij het LVVN wordt goedgekeurd, stellen we voor om de provinciale middelen (€375.000) vrij te laten vallen bij de jaarrekening.
3.1.3 Opstellen en actualisatie beheerplannen Natura2000	Wij stellen het beheerplan (1.0) voor Wierdense Veld (in ontwerp) vast. Wij stellen voor drie Natura 2000-gebieden een herzien beheerplan (in ontwerp) vast. Wij stellen een addendum op het huidige beheerplan voor Wieden / Weerribben vast. Wij starten voor vier andere Natura-gebieden de herziening van het beheerplan op.	Oranje	Acties 1 en 2 hebben vertraging opgelopen. De toelichting hiervoor is als volgt: 1. Het beheerplan wordt tegelijk met het inrichtingsplan opgesteld. Er is vertraging opgetreden bij het opstellen van het inrichtingsplan. Er was meer tijd nodig om het hiervoor benodigde hydrologische model op te stellen. Daardoor zal ook het beheerplan vertragen. Het ontwerp-beheerplan zal in 2026 afgerond worden. 2. Het afronden van de ontwerp-beheerplannen voor deze drie gebieden is verschoven naar de eerste helft van 2025. Er is meer tijd nodig voor de beoordeling van de kwaliteit van de habitats in deze drie gebieden. Voor Lonnekermeer werken wij nu aan een MER (Milieueffectrapportage), dit heeft ook tot vertraging geleid. Voor Borkeld en Landgoederen Oldenzaal wordt een MER opgesteld als het maatregelpakket daar aanleiding toe geeft.	Oranje	Acties 1 en 2 hebben vertraging opgelopen. De toelichting hiervoor is als volgt: 1. Het beheerplan wordt tegelijk met het inrichtingsplan opgesteld. Er is vertraging opgetreden bij het opstellen van het inrichtingsplan. Er was meer tijd nodig om het hiervoor benodigde hydrologische model op te stellen. Daardoor zal ook het beheerplan vertragen. Het ontwerp-beheerplan zal in 2026 afgerond worden. 2. Het afronden van de ontwerp-beheerplannen voor deze drie gebieden is verschoven naar de eerste helft van 2025. Er is meer tijd nodig voor de beoordeling van de kwaliteit van de habitats in deze drie gebieden. Voor Lonnekermeer werken wij nu aan een MER (Milieueffectrapportage), dit heeft ook tot vertraging geleid. Voor Borkeld en Landgoederen Oldenzaal wordt een MER opgesteld als het maatregelpakket daar aanleiding toe geeft.
3.1.5 Beheer natuurwaarden in agrarisch gebied	Wij subsidiëren agrarisch natuurbeheer volgens het Natuurbeheerplan. Wij actualiseren jaarlijks het Natuurbeheerplan. Wij stimuleren dat de agrarische collectieven maatregelen uitvoeren voor behoud en inrichting van de leefgebieden voor weidevogels. Wij geven verder invulling aan het nationale Aanvalsplan grutto, onder meer met inzet van de instrumenten uit het GLB-NSP (Gemeenschappelijk Landbouwbeleid – Nationaal Strategisch Plan).	Groen		Oranje	Verwachte lagere besteding / vooraankondiging resultaatbestemming: Als gevolg van hogere Europese Cofinanciering en onderstaande aanvullende middelen vanuit de septembercirculaire verwachten wij in 2024 € 1,7 miljoen minder aan eigen provinciaal budget in te zetten voor agrarisch natuurbeheer (ANLB). Voor de (verwachte) lagere realisatie zullen wij bij het jaarverslag een voorstel voor resultaatbestemming voorleggen om dit bedrag te reserveren in de Algemene Risico Reserve. Belangrijkste reden is dat er een verschil zit in de looptijd van de afgegeven beschikkingen agrarisch natuurbeheer (2028) en de Europese cofinanciering binnen het Gemeenschappelijk Landbouw Beleid (GLB) periode (2027). Hierdoor ontstaat een onzekerheid voor de EU cofinanciering in 2028 en mogelijk ook 2029. Verlenging looptijd lening collectieven: Wij hebben leningen verstrekt aan de collectieven voor het agrarisch natuurbeheer om kasritmeprobleem (€ 800.000) op te lossen. De aflossing van deze leningen verschuift van 2024 naar 2026. De met de aflossing samenhangende vrijval uit de Algemene financieringsreserve van € 800.000 en de toevoeging van dat bedrag aan de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland verschuiven wij bij Kerntaak Overhead, financiering en Algemene dekkingsmiddelen van 2024 naar 2026. Mutatie meicirculaire 2024 - Aanvalsplan grutto: Een onderdeel van het Aanvalsplan grutto is het uitbreiden en verzwaren van het agrarisch natuur- en landschapbeheer (ANLb) in de zogenaamde grutto-kansgebieden. In het Nationaal Strategisch Plan voor het Gemeenschappelijk landbouwbeleid 2023-2027 zijn middelen voor extra beheer via het ANLb voorzien. Provincies zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van het ANLb waar het zwaar beheer voor het Aanvalsplan grutto onderdeel van uitmaakt. Landelijk is totaal € 8,7 miljoen beschikbaar gesteld voor de periode 2023-2027, voor 2024 ontvangt Overijssel een bedrag van € 0,16 miljoen. Daarmee is voor 2024 in totaal € 0,3 miljoen beschikbaar voor dit aanvalsplan. Wij verwachten dat dit budget dit jaar niet besteed wordt. In dat geval doen wij u bij de jaarrekening 2024 een voorstel tot resultaatbestemming. Wij stellen u voor om het via de meicirculaire toegekende bedrag, ad. € 0,16 miljoen, voor het aanvalsplan grutto toe te voegen aan prestatie 3.1.5 Beheer natuurwaarden in het agrarisch gebied. Mutatie september circulaire 2024 aanvullende middelen tbv ANLB: Bij de begrotingsbehandeling van de begroting van het voormalige ministerie van Landbouw Natuur en Voedselkwaliteit (LNV) voor het jaar 2024 is het amendement Grinwis cs1 aangenomen waarmee aanvullende middelen voor het agrarisch natuur- en landschapsbeheer (ANLb) worden gereserveerd. Het gaat voor 2024 om landelijk € 20,4 miljoen, voor Overijssel betreft dit een incidenteel bedrag van € 0,48 miljoen. Wij stellen u voor om onder prestatie 3.1.5 incidenteel de begroting 2024 te verhogen met € 0,48 miljoen.

3.1.6 Projecten voor verbeteren biodiversiteit	<p>Wij ontwikkelen, ondersteunen en stimuleren maatregelen om de condities voor aandachtsoorten te verbeteren.</p> <p>Wij stimuleren ecologisch beheer van infrastructuur van andere weg- en waterbeheerders.</p> <p>Wij stimuleren gemeenten om deel te nemen aan de pre-SMP methodiek (soorten managementplannen) voor de bescherming van gebouw bewonende soorten bij de na-isolatie van woningen.</p>			Oranje	<p>Verwachte lagere bestedingen Overijsselse aandachtsoorten:</p> <p>De uitvoering van de ondersteuning van Overijsselse aandachtsoorten, via de subsidieregeling UBS 4.28, is in juli 2024 gestart. De reden voor de verwachte lagere besteding is dat de eerste helft van 2024 is gebruikt om de projectperiode 2020-2023 te evalueren en een verbeterde aanpak te ontwikkelen. Op basis hiervan zijn plannen gemaakt om een nieuwe UBS regeling in te richten. De nieuwe subsidieregeling is afgelopen zomer van kracht geworden. Omdat een groot deel van het budget wordt ingezet als financiering voor deze subsidieregeling verwachten wij dat circa € 0,2 miljoen niet tot besteding komt omdat de periode van aanvraag voor 2024 beperkt is tot een half jaar.</p> <p>Specifieke uitkering versnelling aanpak natuur inclusief isoleren:</p> <p>In december 2023 hebben wij een specifieke uitkering ontvangen van het rijk van € 3,2 miljoen voor de versnelling van de aanpak natuur inclusief isoleren met een looptijd tot en met eind 2030 (september 2024 door het Rijk verlengd van 2027 naar 2030). Naar aanleiding van deze specifieke uitkering is de subsidieregeling 4.14 gemeentelijke soortenmanagementplan voor woningverduurzaming begin van dit jaar opengesteld. Niet alle aanvragen zullen dit jaar binnenkomen of verleend worden, daarom schuiven wij een deel van het budget door naar 2025.</p> <p>Wij hebben besloten budgettair neutraal de baten en lasten in 2024 te verlagen met € 0,7 miljoen en schuiven dit bedrag door naar 2025.</p> <p>Verlenging KvO einddatum beschikbaar budget soortenmanagementplannen</p> <p>Begin 2023 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. In de huidige begroting 2024 (inclusief KvO reserve) is hiervoor € 1,8 miljoen gereserveerd, dit bedrag is aanvullend op het hierboven toegelichte rijksbudget. Dit Kwaliteit van Overijssel (KvO) budget heeft een looptijdeinde van eind 2027 (besluit 1e monitor 2024). Om aan te sluiten looptijdeinde van het rijksbudget stellen wij u voor om de looptijd van het beschikbaar KvO budget te verlenging tot eind 2030.</p> <p>Ook de verwachte bestedingen op dit KvO budget blijven achter bij de begroting.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om € 0,85 miljoen door te schuiven naar 2025 en toe te voegen aan prestatie 3.1.6.</p>
3.2.2 Projecten die een natuurinclusieve samenleving bevorderen	<p>Wij stimuleren en ondersteunen initiatieven uit de samenleving, gericht op "natuurlijk vergroenen", met inhoudelijke kennis en met de subsidieregeling 'Natuur en Samenleving'.</p> <p>Wij stellen een investeringsvoorstel op voor een nieuw uitvoeringsprogramma Natuur voor Elkaar.</p> <p>Wij stellen met de kaders van het Statenvoorstel Natuur voor Elkaar, het programmaplan op en geven hier uitvoering aan langs drie programmalijnen:</p> <p>Natuur voor mensen – Mensen voor natuur: We ondersteunen activiteiten die de betrokkenheid van Overijsselaren bij natuur en landschap vergroten en versterken, onder meer door het faciliteren van het Groene Lopernetwerk.</p> <p>Natuur in de buurt: Van erf tot houtwal, van woonwijk tot bedrijventerrein: We inspireren en stimuleren inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en medeoverheden om natuur inclusieve maatregelen te nemen. Dit doen we onder meer door Community of Practice Natuurinclusief Bouwen te ondersteunen, het beschikbaar maken van de methodiek Recept voor Randen voor de bebouwde kom en het aanjagen van het vergroenen van schoolpleinen. Ook ondersteunen we kleinschalige landschapsinitiatieven door het verlenen van adviesvouchers voor landschapsplannen en (co)financiering van gebiedsgerichte landschapsacties.</p> <p>Liefde voor de natuur: We versterken de liefde over en kennis van de Overijsselse plant- en diersoorten bij onze inwoners. Hiervoor zetten we onder meer in op het beschikbaar stellen van deskundige ecologen die hun kennis aanbieden aan inwoners en ondernemers en stellen natuurschool Natuur voor Elkaar op.</p> <p>Wij stimuleren via de subsidieregeling Natuur en Samenleving 2.0 en Groene Schoolpleinen onze inwoners en organisaties om concrete projecten en processen uit te voeren die bijdragen aan minder hitte, droogte en wateroverlast.</p>			Oranje	<p>Doorschrijven KvO-budget Natuur voor Elkaar</p> <p>Via het investeringsvoorstel Natuur voor Elkaar (PS 23-001402) is eind maart 2024 totaal € 9 miljoen beschikbaar gesteld voor de jaren 2024-2027. Van dit budget is € 2,25 miljoen (1/4 deel) toegevoerd aan 2024.</p> <p>Doordat de beschikbaar gestelde middelen pas begin april ingezet konden worden en omdat de opstart van het programma langzamer verloopt, onder andere door capaciteitsproblemen binnen het programma en bij onze partners, zal een groot deel van de begrote middelen niet worden uitgegeven in 2024. Wij verwachten dat € 1,35 miljoen van het budget niet tot besteding zal komen in 2024 en stellen daarom voor om dit door te schuiven naar 2025.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om een budget van € 1,35 miljoen onder prestatie 3.2.2 door te schuiven naar 2025.</p>
3.3.2 Nationale parken	<p>In het eerste kwartaal van 2024 leggen wij een voorstel aan PS over de inzet van Overijssel i.r.t. het rijksbeleid voor de nationale parken.</p>			Oranje	<p>Amendement Koester onze nationale parken. Op 8 november 2023 is het Amendement "Koester onze nationale parken" aangenomen. Via dit Amendement is besloten om € 250.000 beschikbaar te stellen voor de twee nationale parken in Overijssel, namelijk Nationaal Park De Sallandse Heuvelrug en Nationaal Park Weerribben-Wieden. Deze middelen waren beschikbaar als voorfinanciering totdat het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit (LNV) haar bijdrage zou overmaken aan deze parken. Nu het LNV aan haar verplichting heeft voldaan, zijn deze middelen niet benodigd. De niet bestede middelen vallen vrij in het jaarrekeningresultaat 2024.</p>
3.3.4 Faunabeheer	<p>Wij verlenen, binnen de meerjarensubsidie 2021-2024, subsidie aan de Faunabeheereenheid (FBE).</p> <p>Wij verlenen een meerjarensubsidie 2024-2029 aan de FBE.</p> <p>Wij verlenen subsidie(s) aan de FBE voor het laten uitvoeren van onderzoeken naar populaties van specifieke soorten i.r.t. faunaschades en naar invloed van faunabeheer op andere natuurwaarden.</p> <p>Wij betalen tegemoetkomingen in faunaschade conform beleidsregels.</p> <p>Wij monitoren populaties van wilde dieren, in relatie tot het handhaven van een goede balans tussen natuurwaarden en hinder (vraatschade, ecologische schade, verkeersveiligheid).</p> <p>Wij actualiseren indien nodig het beleid voor schade veroorzakende diersoorten, in overleg met de FBE en terreinbeherende organisaties.</p> <p>Wij stellen een investeringsvoorstel op voor de inzet van de middelen die zijn opgenomen in het coalitieakkoord 2023-2027.</p>			Rood	<p>Verwachte overschrijding als gevolg stijging faunaschades:</p> <p>Op basis van de laatste verwachtingen (september 2024) die wij van BIJ12 hebben ontvangen verwachten wij een overschrijding van circa € 200.000 op het budget vergoeding faunaschades. Als verklaring noemt BIJ12 dat, naast het aantal aanvragen, de schade in het voorjaarsgras is gestegen. Ondanks de verhoging van het budget bij de P-nota 2025 met € 0,5 miljoen is het budget naar verwachting niet toereikend om de stijging van schade op te vangen.</p> <p>Voorkomen wolvenschades Vanuit de motie gezamenlijke ambities bij de begroting 2023 is in 2024 een budget van € 0,4 miljoen beschikbaar. Wij verwachten dat van dit budget € 0,2 miljoen niet wordt besteed. Bij de jaarrekening 2024 doen wij hiervoor een voorstel voor resultaatbestemming.</p>



3.3.5 Invasieve exoten	<p>Wij bestrijden of beheersen schadelijke plant- en diersoorten die van nature niet in Nederland voorkomen.</p> <p>Wij verstrekken subsidie voor de bestrijding of beheersing van invasieve exoten op basis van de prioritering uit het plan van aanpak Invasieve exoten Overijssel.</p> <p>Wij voeren onderzoek uit of monitoren exoten waar weinig over bekend is en dragen nieuwe inzichten uit voor bestrijding of beheersing.</p>			Oranje	<p>LIFE project bestrijding exotische waterplanten:</p> <p>Vanuit Europa is een LIFE-subsidie beschikbaar gesteld van € 4,3 miljoen met als voorwaarde dat Overijssel een cofinanciering beschikbaar stelt van 40% van de totale kosten (€ 7,2 miljoen). Bij de Perspectiefnota 2025 heeft u hiervoor € 400.000 beschikbaar gesteld voor de komende vijf jaar. Voor 2024 verwachten wij € 150.000 bedrag te besteden, daarvan komt 60% (€90.000) tlv de LIFE subsidie en 40% (€ 60.000) tlv onze eigen budget.</p> <p>In mei 2024 hebben wij van de LIFE subsidie een voorschot ontvangen van € 1,288 miljoen. Hiervan moeten wij € 0,625 miljoen doorstorten naar onze partners binnen het project.</p> <p>Wij stellen u voor om budgettair neutraal de de baten en lasten voor het doorstorten van het voorschot te verhogen met € 0,715 miljoen.</p> <p>Voor aankondiging resultaatbestemming cofinanciering LIFE project:</p> <p>Op basis van de verwachte bestedingen zal circa € 340.000 aan cofinanciering niet besteed gaan worden in 2024. Bij het jaarverslag zullen wij een voorstel opnemen voor resultaatbestemming om de benodigde cofinanciering beschikbaar te houden voor de uitvoering van het LIFE project.</p>
3.4.1 Beleidsontwikkeling verduurzaming landbouw	<p>Wij werken met partijen de afspraken uit die voortvloeien uit het Perspectief op de landbouw dat eind 2022 is vastgesteld. Dit doen we door het Perspectief op de landbouw door te ontwikkelen tot een landbouwvisie, als onderdeel van het PPLG.</p> <p>Wij werken het Nationaal Strategisch Plan (NSP) als uitwerking van het nieuwe Gemeenschappelijk Landbouwbeleid (GLB) uit in diverse regelingen en openstellingen.</p> <p>Wij werken diverse instrumenten uit op basis van het Perspectief op de landbouw en op basis van de, bij 1 genoemde landbouwvisie, om de omschakeling naar een duurzame en toekomstbestendige bedrijfsvoering te bevorderen.</p>	Oranje	<p>Toelichting op Actie 1: Het Perspectief op de landbouw ontwikkelden we door tot een concept provinciale Landbouwvisie. Vervolgens heeft er een externe consultatie plaats gevonden met stakeholders (zomer 2024). De visie is geen onderdeel van het PPLG, als gevolg van het intrekken van het transitiefonds en het stopzetten van het NPLG.</p> <p>Toelichting op Actie 3: De uitwerking van aanvullende beleidsinstrumenten die bijdragen aan deze doelen wacht op vaststelling van de landbouwvisie.</p>	Oranje	<p>Verwachte lagere besteding:</p> <p>Het Perspectief op de landbouw is in 2024 verder uitgewerkt in een concept landbouwvisie. De uitvoering hiervan vooral gerealiseerd met de invulling met eigen capaciteit, waardoor minder externe kosten zijn gemaakt. Verder verloopt de uitwerking van diverse instrumenten via het programma Agro &amp; Food, waarvan de kosten worden verantwoord op prestatie 3.4.2. Om die redenen is de besteding van het budget voor deze prestatie achtergebleven. Wij verwachten circa € 0,1 miljoen niet te gaan besteden.</p>
3.4.3 Landbouwstructuurversterking	<p>Wij voeren het lopende landinrichtingsproject Blokzijl-Vollenhove uit en ronden het landinrichtingsproject Staphorst af.</p> <p>Wij ondersteunen de lopende vrijwillige planmatige kavelruilprojecten via subsidie en het Revolving Fund.</p>			Oranje	<p>Actualisatie budget landinrichtingsprojecten Staphorst en Blokzijl / Vollenhove:</p> <p>De afronding van deze twee laatste twee landinrichtingsprojecten zal naar verwachting plaatsvinden in 2025, de looptijd van het Kwaliteit van Overijssel budget hebben wij eind 2023 verlengd naar 2025. Op basis van de geactualiseerde prognose zal een groot deel van de bestedingen doorschuiven naar 2025.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Uitvoeringsreserve Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om onder prestatie 3.4.3 - € 350.000 door te schuiven naar 2025.</p> <p>Extra kosten Landinrichtingsproject Staphorst Zoals bij eerdere P&amp;C documenten (laatst bij de 1e Monitor 2024) gemeld is het de verwachting dat het beschikbare budget voor het landinrichtingsproject Staphorst mogelijk onvoldoende zal zijn. Er wordt momenteel een tekort verwacht van circa € 0,25 - € 0,5 miljoen. Bij de 1e monitor 2024 hebben wij dit uitgebreider toegelicht.</p> <p>Toelichting verwacht resultaat Revolving Fund (prestatie 3.4.3): Voor het realiseren van landbouwdoelen hebben wij in 2002 het Revolving Fund ingesteld. Als gevolg van het opheffen van Dienst Landelijk Gebied (DLG) zijn de gronden in het Revolving Fund in 2014 juridisch overgedragen aan de provincie waardoor het Revolving Fund in 2014 is gewijzigd van een financieringsfonds naar een grondvoorraadpositie.</p> <p>Financieel uitgangspunt van het Revolving Fund is dat dit een meerjarig budgettair neutraal resultaat oplevert voor de provincie. Het resultaat over de jaren kan echter wel fluctueren. Zo is in de afgelopen jaren (2014-2023) een positief resultaat gerealiseerd van € 1,20 miljoen. Over 2024 verwachten wij een positief resultaat van circa € 150.000.</p>
3.5.1 Realisatie Natuurnetwerk Nederland	<p>Wij hebben voor 24 (deel)gebieden binnen Natura-2000 de (voor)ontwerp ruimtelijke plannen voor de externe maatregelen afgerond.</p> <p>Wij werken voor 6 Natura-2000 gebieden aan de feitelijke uitvoering van de externe maatregelen en hebben voor 15 (deel)gebieden de externe maatregelen afgerond.</p> <p>Binnen de Natura-2000 werken wij in 16 (deel)gebieden aan de feitelijke uitvoering van de interne maatregelen en hebben voor 20 (deel)gebieden de interne maatregelen afgerond.</p> <p>Wij stimuleren de afronding van de verbetervoorstellen als onderdeel van het NNN en hebben de knelpunten in de voortgang inzichtelijk.</p> <p>Wij voeren in alle gebieden gesprekken over schadeloosstelling met de grondeigenaren die geraakt worden door de uitvoering van de herstelmaatregelen.</p> <p>Wij realiseren de aanvullende natuurherstelmaatregelen die met het Rijk zijn afgesproken in het kader van het Programma Natuur.</p>	Oranje	<p>Actie 1: Eind 2024 hebben wij in 22 (deel) gebieden ontwerp- en/of definitieve ruimtelijke plannen vastgesteld. We merken dat de besluitvorming rondom het PIP AVAV ook zijn uitwerking heeft binnen andere gebiedsprocessen. Dat leidt tot vertraging en minder bereidwilligheid om tot overeenkomsten te komen. Een neveneffect van de vertraging is dat de lasten hoger worden, onder andere door oplopende grondprijzen, langer lopende proceskosten en hogere lasten van de maatregelen, mede door inflatie.</p> <p>We spannen ons maximaal in om tot minnelijke overeenstemming te komen met grondeigenaren/ belanghebbenden voordat ruimtelijke plannen worden vastgesteld. Er zijn ook eigenaren die pas willen onderhandelen nadat plannen definitief zijn vastgesteld, omdat dan pas duidelijkheid ontstaat.</p>	Oranje	<p>Wij verwachten dat de totale lasten voor deze prestatie in 2024 lager (€15,386 miljoen) en de baten (€ 3,412 miljoen) hoger dan de begroting zullen uitvallen. De lagere lasten worden vooral veroorzaakt door langere ruimtelijke processen, waardoor werkzaamheden niet of later in uitvoering zijn gekomen en een lagere subsidiebijdrage vanuit het plattelandsontwikkelingsprogramma. De hogere baten worden vooral veroorzaakt door een hogere bijdrage vanuit het Programma Natuur.</p> <p>GS-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 (€ 5,666 miljoen) wordt gebracht dan eerder verwacht.</p> <p>Wij hebben besloten om de baten en lasten voor prestatie 3.5.1 in 2024 budgettair neutraal te verhogen met € 5,666 miljoen.</p> <p>GS-Begrotingswijziging/ onttrekking doeluitkering POP3: In 2018 heeft de 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 kavel aanvaardingswerkzaamheden in een landinrichtingsproject. Op basis van de inmiddels ingediende en toegekende declaraties verwachten we in 2024 € 1,941 miljoen minder aan subsidies te gaan ontvangen. De verwachting is dat dit bedrag in 2025 wordt toegekend.</p> <p>Wij hebben besloten om de baten en lasten voor prestatie 3.5.1 in 2024 budgettair neutraal te verlagen met € 1,941 miljoen.</p> <p>GS-Begrotingswijziging/ onttrekking doeluitkering LIFE: 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. De toegekende aanvraag heeft betrekking op het natuurherstel in het gebied Engbertsdijkvenen. In 2024 verwachten wij voor dit gebied € 37.000 te besteden. In 2023 is een nieuwe subsidieaanvraag LIFE Crossborder toegekend die heeft betrekking op het natuurherstel in het gebied Aamsveen. In 2024 verwachten wij voor dit gebied € 0,25 miljoen te besteden. Gezamenlijk is de besteding van de LIFE subsidie € 0,313 miljoen lager dan verwacht.</p> <p>Wij hebben besloten om de baten en lasten voor prestatie 3.5.1 in 2024 budgettair neutraal te verlagen met € 0,313 miljoen.</p> <p>GS-Begrotingswijziging bestedingsritme ten laste van de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland: Door de dekking vanuit de SPUK Natuur en de lagere besteding zal de onttrekking aan de Uitvoeringsreserve NNN met € 18,798 miljoen worden teruggebracht van € 40,548 miljoen naar € 21,75 miljoen.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Uitvoeringsreserve Natuurnetwerk Nederland hebben wij besloten om het budget voor prestatie 3.5.1 in 2024 te verlagen met € 18,798 miljoen en gelijktijdig de begrote onttrekking aan de Uitvoeringsreserve NNN met hetzelfde bedrag te verlagen.</p>

3.5.2 Gebiedsgerichte Aanpak Noordwest Overijssel	<p>Wij werken, samen met de andere overheden en maatschappelijke partners, aan een integraal toekomstperspectief voor het gebied. De Gebiedsagenda stikstof (GGA Stikstof) en de Regionale Veenweidestrategie (Klimaatakkoord) zijn hier onderdeel van.</p> <p>Wij herijken de opgaven en het gebiedsproces op basis van de doelen en kaders van het Nationaal Programma voor het Landelijke Gebied en de doorvertaling daarvan in het Provinciaal Programma voor het landelijk gebied en het bijbehorende Gebiedsprogramma Noordwest Overijssel.</p> <p>Wij investeren in kennis, onderzoek en pilots voor de reductie van CO2 uitstoot en het remmen van de bodemdaling. Wij maken samen met de andere overheden en maatschappelijke partners een Regionale Veenweidestrategie 2.0 die vervolgens wordt opgenomen als een maatregelpakket binnen het PPLG Overijssel.</p> <p>Wij besteden de rijksmiddelen van de specifieke uitkering Interbestuurlijk Programma Vitaal Platteland (IBP-VP) aan de met het rijk afgesproken projecten van onszelf en de andere gebiedspartners. Het gaat om projecten voor het tegengaan van bodemdaling, het vasthouden van CO2 en het versterken van landbouw, natuur en toerisme.</p> <p>Wij besteden de rijksmiddelen uit de specifieke uitkering Impuls Veenweiden conform de afspraak met het rijk aan de aankoop en vernatting van landbouwgronden binnen de bestaande plannen voor de uitwerkingsgebieden N2000. Aanvullend kunnen we (op vrijwillige basis) grond of bedrijven in het veenweidegebied aankopen als hefboom voor het gebiedsproces.</p>	Oranje	<p>Ad actie 1: In de Regiegroep Noord West Overijssel is besloten geen apart toekomstperspectief op te stellen. Binnen de Nieuwe Omgevingsvisie en de 3 x 3 aanpak komt het toekomstperspectief voldoende aan bod. Ad actie 5: Voor de Impulsgelden is uitstel gevraagd en gekregen voor de einddatum van de bestedingen van 2 jaar (nu eind 2027). Met middelen uit de Impulsgelden kan daardoor de subsidieaanvraag voor het Veeninnovatiecentrum worden gehonoreerd. De overige middelen uit deze SPUK worden in overleg met de Ontwikkelopgaaf Natuur besteed.</p>	Oranje	<p>Kwaliteit van Overijssel (KvO)-budget Veenweide: De verwachte oplevering van de Regionale Veenweidestrategie 2.0 is in 2023 doorgeschoven naar 2024. In 2024 is op basis van het rapport Bouwstenen Veenweidestrategie een aantal vervolgcacties, waaronder de verdere uitwerkingen van de Veenweidestrategie, opgenomen in de maatregelpakketten Provinciaal Programma Landelijk Gebied (PPLG) . De verder uitwerking van de veenweidestrategie zal daarom vanuit de maatregelpakketten worden opgepakt. Daarvoor ontvangen wij rijksmiddelen (SPUK) en is inzet van eigen Kwaliteit van Overijssel middelen niet meer nodig.</p> <p>Wij stellen u voor om op basis van de spelregels van de Uitvoeringsreserve Kwaliteit van Overijssel (U-KvO) de lasten in 2024 te verlagen met € 0,30 miljoen onder gelijktijdige verlaging van de onttrekking uit de U-KvO.</p> <p>SPUK Interbestuurlijke Programma Vitaal Platteland (IBP-VP): Het bestedingsritme voor de specifieke uitkering IBP-VP blijft naar verwachting met € 1,0 miljoen achter ten opzichte van de begroting 2024 (€ 2,3 miljoen). De verwachte onderbesteding schuiven wij door naar 2025..</p> <p>Wij hebben besloten om € 1,0 miljoen en de daarbij behorende onttrekking (baten) uit de doeluitkering IBP-VP Veenweide door te schuiven naar 2025 en toe te voegen aan prestatie 3.5.2.</p> <p>SPUK Impulsgelden Veenweide: Vanuit de impulsgelden Veenweide is in de begroting 2024 totaal € 1,9 miljoen opgenomen. In 2024 hebben wij hiervan inmiddels € 2,2 miljoen gerealiseerd. De hogere realisatie wordt veroorzaakt doordat we meer afwaarderingen van gronden ten laste van deze SPUK hebben kunnen brengen. Daarnaast verwachten wij nog circa € 1,275 miljoen aan subsidieverlening en afwaarderingen van gronden.</p> <p>Wij hebben besloten om de lasten in 2024, onder prestatie 3.5.2, met € 1,575 miljoen te verhogen en de daarbij behorende onttrekking (baten) uit de doeluitkering Impulsgelden Veenweide eveneens te verhogen.</p>
3.5.4 Aanpak PAS melders	<p>Wij geven uitvoering aan de Aanpak van de PAS-melders Afronden MGA-1 (Opkoopregeling veehouderijen)</p>	Oranje	<p>Actie 1: Het is op dit moment in Overijssel niet mogelijk om PAS-melders te legaliseren met de inzet van extern salderen. Ook innovatie- en managementmaatregelen zijn veelal nog onvoldoende geborgd om PAS-melders binnen hun legale referentiesituatie te helpen.</p>	Oranje	<p>PAS melders: Het legaliseren van PAS melders is een complex proces. Er wordt gewerkt aan (subsidie)regelingen die bijdragen aan een structurele oplossing. Het Rijk stelt hiervoor middelen beschikbaar in de vorm van een specifieke uitkering. In 2024 zijn hiervoor nog geen middelen besteed. Wel zijn er middelen ingezet om af te kunnen zien van handhaving door de instelling van het bemestingsverbod op verpachte gronden van de provincie. De netto last ad € 0,25 miljoen van dit verbod, een lagere pachttopbrengst en hogere kosten van toezicht (€ 1,2 miljoen) minus bijdrage Rijk (€ 0,95 miljoen), is ten laste van deze prestatie gebracht. Het overblijvende bedrag ad € 1,75 miljoen blijft beschikbaar in de Algemene risicoreserve voor besteding aan de PAS-melders, na 2024.</p>
3.5.5 Bossenstrategie en boscompensatie	<p>Wij zetten de realisatie van 60 hectare bos voort, die in 2021 is gestart. Wij starten in samenwerking met inwoners met de realisatie van de volgende 110 hectare compensatie-bos zoals in 2022 is vastgesteld.</p> <p>Wij leveren de Overijsselse inbreng in de landelijke uitwerking en uitvoering van de bossenstrategie.</p> <p>Wij vragen een nieuwe subsidie aan bij het rijk voor de realisatie van bos.</p> <p>Wij stimuleren het planten van bomen door inwoners, bedrijven, partners en maatschappelijke organisaties in het kader van het Actieplan 1,1 miljoen bomen.</p>	Oranje	<p>De realisatie van nieuw (compensatie) bos gaat minder hard dan voorzien. Dit heeft te maken met verschillende factoren; onder meer het vrijwillige karakter van aanleg, de beschikbaarheid van (landbouw)grond, de stijgende prijzen van grond, materiaal en materieel en de stroperige RO-procedures bij gemeenten. We hebben een aantal acties ingezet om hier versnelling in aan te brengen.</p> <p>Door het wegvallen van het NPLG en daarmee ook de financiële middelen komen de ambities voor de overige uitbreidingsopgaven en revitalisering onder druk te staan. Wij onderzoeken de mogelijkheden naar alternatieve financieringsbronnen voor met name revitalisering.</p>		
3.5.6 Provinciaal programma landelijk gebied	<p>Wij stellen het definitieve Provinciaal Programma Landelijk Gebied op, op basis van lopende trajecten en programma's.</p> <p>Wij brengen in beeld wat de impact is van de maatregelen op sociaal-economische vlak.</p> <p>Wij actualiseren de gebiedsdossiers en het uitvoeringsprogramma drinkwaterwinningen Overijssel.</p>	Oranje	<p>Actie 1. Op 4 september 2024 heeft de minister van LNV een streep gezet door het Nationaal Programma Landelijk Gebied. Met het vervallen van het NPLG is er ook geen basis meer voor het Provinciaal Programma Landelijk Gebied. Wel starten wij met de voorbereidingen voor het uitvoeren van de maatregelpakketten, waarvoor Overijssel een toezegging van € 234 miljoen heeft ontvangen voor de periode 2024- 2026.</p>	Oranje	<p>Wij verwachten dat de totale lasten voor deze prestatie in 2024 met € 0,7 miljoen lager en de totale baten € 11,7 miljoen hoger zullen uitvallen ten opzichte van de begroting 2024. De ontvangsten zijn hoger dan de begroting doordat de provincie middelen van het Rijk heeft ontvangen in een Specifieke Uitkering (SPUK). Door de inzet van deze middelen treedt er wel een verschuiving op tussen de verschillende dekkingsbronnen. De lasten vallen vooral lager uit doordat de uitvoering van de versnellingsvoorstellen meer tijd in beslag neemt dan voorzien.</p> <p>PS-Begrotingswijziging/ onttrekking Specifieke uitkering (SPUK) voorbereidingskosten (L24)In 2024 heeft het Rijk extra middelen (€ 3,7 miljoen) beschikbaar gesteld om lasten te dekken die de provincie in 2022 en in 2023 heeft gemaakt. De lasten zijn door de provincie verantwoord onder prestatie 3.5.6 en gedekt door middelen uit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. Door deze bijdrage van het Rijk heeft de provincie haar inzet, met terugwerkende kracht, vergoed gekregen en kunnen de ingezette eigen middelen weer terugvloeien naar de Algemene Reserve. Met de uitvoering van deze stappen is de inzet van de provincie Overijssel tot en met 2023 volledig vergoed door het Rijk en is er dus geen sprake meer van een (voor)financiering van het PPLG door de provincie. Wij stellen u voor om de baten voor prestatie 3.5.6 in 2024 te verhogen met € 3,7 miljoen. Deze mutatie maakt deel uit van het saldo van deze Monitor.</p> <p>GS-Begrotingswijziging/ onttrekking Specifieke uitkering (SPUK) versnellingsvoorstellen (L25)In 2022 en 2023 is er € 13,1 miljoen beschikbaar gesteld voor een aantal versnellingsvoorstellen die de provincie heeft ingediend bij het Rijk. In 2024 verwachten wij hiervan € 0,5 miljoen in te zetten. Dit is € 0,5 miljoen lager dan verwacht, doordat het realiseren van plannen meer tijd vergt dan eerder was voorzien. Wij hebben besloten om de baten en lasten voor prestatie 3.5.6 in 2024 budgettair neutraal te verlagen met € 0,5 miljoen.</p> <p>GS-Begrotingswijziging/ onttrekking Specifieke uitkering (SPUK) Regeling Indirecte uitvoeringskosten provinciale maatregelen landelijk gebied (L34)In 2024 heeft het Rijk € 5,3 miljoen aan middelen beschikbaar gesteld voor de indirecte uitvoeringskosten provinciale maatregelen landelijk gebied. In 2024 verwachten wij hiervan € 5,3 miljoen in te zetten. Deze inzet was opgenomen in de begroting en zou worden gedekt vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel als voorfinanciering. Met het beschikbaar stellen van de middelen via een SPUK door het Rijk vindt een herijking van de dekking plaats. Wij hebben besloten om de baten en lasten voor prestatie 3.5.6 in 2024 budgettair neutraal te verhogen met € 5,3 miljoen.</p>

					<p>Via de decembercirculaire zal een decentralisatie uitkering worden toegevoegd aan het provinciefonds voor de indirecte uitvoeringskosten van het PPLG bij de uitvoering van de maatregelpakketten in de komende jaren. Bij de jaarrekening zullen we aan PS voorstellen om deze middelen via een resultaatbestemming toe te voegen aan de meerjarenbegroting van het PPLG. GS-Begrotingswijziging/ onttrekking Specifieke uitkering (SPUK) Regeling provinciale maatregelen landelijk gebied (L35)In 2024 heeft het Rijk € 233,7 miljoen aan middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van koploperprojecten. Hiervan wordt € 230,9 miljoen op de rekening van de provincie gestort en het restant ad € 2,8 miljoen in het BTW compensatiefonds. In 2024 verwachten wij € 3,2 miljoen in te zetten. Deze inzet was opgenomen in de begroting en zou worden gedekt vanuit de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel als voorfinanciering. Met het beschikbaar stellen van de middelen via een SPUK door het Rijk vindt een herijking van de dekking plaats. Wij hebben besloten om de baten en lasten voor prestatie 3.5.6 in 2024 budgettair neutraal te verhogen met € 3,2 miljoen.</p> <p>GS-begrotingswijziging als gevolg van lagere besteding Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel: Met de ontvangst van de hierboven toegelichte middelen vanuit het Rijk kunnen de middelen van de SPUK L34 en L35 terugvloeien naar de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. Tegelijk is er sprake van een lagere besteding van € 0,2 miljoen, zodat deze middelen terug kunnen vloeien naar de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. In het totaal betreft het een bedrag van € 8,6 miljoen. Dit bedrag is opgebouwd uit de ontvangen middelen in de SPUK L34 (€ 5,3 miljoen) en SPUK L35 (€ 3,2 miljoen) en de lagere besteding (€ 0,2 miljoen). In het coalitieakkoord is opgenomen dat er gedurende de coalitieperiode 2023-2027 een bedrag van € 8 miljoen beschikbaar is voor de ontwikkelingen rondom het PPLG. Dit bedrag is via een investeringsvoorstel beschikbaar gesteld binnen de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel. Via een resultaatbestemming in 2023 is € 0,6 miljoen extra beschikbaar gesteld in 2024 voor de uitvoering van de pilot KPI's op biodiversiteit en voor jaargrens overstijgende subsidies. Bij het jaarverslag zullen deze middelen (€ 0,6 miljoen) weer worden toegevoegd aan de Algemene Reserve. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om het budget voor prestatie 3.5.6 in 2024 te verlagen met € 8,6 miljoen en gelijktijdig de begrote onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel met hetzelfde bedrag te verlagen.</p>
4.1.1 Beleidsontwikkeling mobiliteit	<p>Wij stellen een Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP) op als mobiliteitslijn voor, en tevens uitwerking van, de Nieuwe Omgevingsvisie Overijssel. Dit RMP vervangt in 2024 uiteindelijk de bestaande Koersdocumenten.</p> <p>Wij voeren studies uit ter onderbouwing van mobiliteitsvraagstukken en/of lobbydossiers zoals bijvoorbeeld de haalbaarheid van een station Staphorst en de verbetering van onze spoorlijnen.</p> <p>We werken verder aan het veilig, robuust, betrouwbaar en 'schoner' maken van het mobiliteitssysteem, o.a. door de elektrificatie van bestaande diesel treindiensten en het ontwikkelen van mobiliteitshubs. Daarbij gaan wij uit van het STOMP-principe.</p> <p>Wij doen onderzoeken en voeren pilots uit naar de rol en combinatie van verschillende vervoersystemen om te komen tot toegankelijke en slimme publieke mobiliteit zoals mobiliteitshubs en vraagafhankelijk openbaar vervoer.</p> <p>Wij faciliteren en stimuleren regionale samenwerking op ruimtelijke, sociaalmaatschappelijke en economische opgaven langs de corridor Zwolle-Twente-Münster. Samen met partners werken wij aan de verkenning om elektrificatie van Enschede-Gronau mogelijk te maken.</p> <p>Wij werken een streefnorm voor bereikbaarheid uit om te kijken of dat kan dienen voor de uitwerking van ons mobiliteitsbeleid.</p>	Oranje	Actie 1 en 6 Het Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP) wordt als mobiliteitslijn ontwikkeld maar zal door een capaciteitsvraagstuk in 2025 gereed zijn. Ook de uitwerking van een streefnorm voor bereikbaarheid is vertraagd. Uw Staten zijn hierover tijdens een technische informatiesessie 'Atelier Mobiliteit' geïnformeerd.	Oranje	<p>Met het Statenvoorstel Inzet projecten Nationaal Groeifonds (PS/2021/1103334) heeft u procesmiddelen en middelen voor het voorbereiden en ondersteunen van projectaanvragen voor het Nationaal Groeifonds ter beschikking gesteld. Daarin is € 0,5 miljoen opgenomen voor de voorbereiding van een aanvraag voor de corridor Zwolle-Twente- Münster (ZTM). Er zijn diverse studies uitgevoerd, zoals de analyses om te komen tot een integrale visie op het belang van versterking van de corridor Zwolle-Twente-Münster. Samen met de regio's en andere gebiedspartners wordt gewerkt aan een vervolg hoe we samenwerking op ruimtelijke, sociaalmaatschappelijke en economische opgaven langs de corridor kunnen faciliteren en stimuleren. Van het budget is tot nu toe € 0,3 miljoen besteed. Voor de verwachte resterende middelen (ca. € 140.000 ) geldt een looptijd einde datum van 31-12-2024. Grensoverstijgende en interregionale samenwerking is een meerjarenproces dat wij willen voortzetten met het nog beschikbare budget in 2025. We zullen u daarom voorstellen om de resterende middelen beschikbaar te houden voor de corridor Zwolle-Twente-Münster in 2025 en de looptijdeinde van het budget te verlengen naar 31-12-2025.</p>
4.1.5 Mobiliteitshubs	<p>Wij ontwikkelen een visie op hubs en programmaplan hubs in samenhang met een visie op een programmaplan voor de OV-transitie.</p> <p>Wij brengen een investeringsvoorstel in voor besluitvorming over de aanwending van de impuls gelden voor Mobiliteitshubs.</p> <p>We begeleiden de ontwikkeling en realisatie van de eerste tranche van vijf pilothubs door gemeenten.</p> <p>We begeleiden de ontwikkeling van de tweede tranche van circa vijf hubs.</p> <p>We bieden gemeenten hulp bij de ontwikkeling van gemeentelijke hublocaties en stimuleren de kennisverwerving en -deling rondom hubontwikkeling.</p> <p>We analyseren en verbeteren bestaande OV-knooppunten samen met gemeenten, vervoerders en de spoorsector.</p>	Oranje	Actie 1Uw Staten zijn door middel van het Statenvoorstel Investeringsvoorstel Hubs (mei '24) geïnformeerd over de gewijzigde planning met betrekking tot een op te stellen visie op hubs. Samen met gemeenten ontwikkelen we eerst een tweede tranche regionale hubs en vertalen deze ervaringen en leerpunten daarna in een visie. Met geïnteresseerde gemeenten worden nu ambtelijke gesprekken gevoerd. Tevens wordt een subsidieregeling voorbereid.		
4.2.3 Concessie- en contractmanagement van bus en trein	<p>Wij beheren de concessies en contracten van het regionale openbaar vervoer.</p> <p>Wij gunnen de aanbesteding van de treindiensten Zutphen-Hengelo-Oldenzaal (ZHO), Zwolle- Emmen en Almelo-Hardenberg (Vechtdallijnen) en begeleiden de implementatie.</p> <p>Wij starten de voorbereiding van de aanbesteding van de OV concessie Twente (2027-2037).</p> <p>Wij begeleiden de wervingsacties van vervoerders voor nieuwe reizigers.</p> <p>Wij betrekken reizigers en chauffeurs bij het opstellen van de Programma's van Eisen voor nieuwe busconcessies.</p>	Oranje	<p>Het beheer gaat goed, maar de uitvoering van de contracten door de vervoerders voldoet niet aan de gestelde normen ten aanzien van rituitval en punctualiteit. Vervoerders zijn hard bezig om dit voor de nieuwe dienstregeling (december 2024) op orde te brengen.</p> <p>De aanbesteding van Zutphen-Hengelo-Oldenzaal (ZHO) is losgekoppeld van die van de Vechtdallijnen. Voor ZHO wordt een nieuwe strategie en planning opgesteld omdat nog onduidelijk is of en wanneer deze lijn geëlektrificeerd zal worden.</p> <p>In relatie tot de onduidelijke situatie voor ZHO is ook de aanbesteding voor de OV concessie Twente (2027-2037) uitgesteld met een jaar.</p> <p>In verband met de slechte prestaties van de vervoerders zijn nog geen grote wervingsacties gehouden. Landelijk wordt een imago-campagne voorbereid.</p> <p>Door het uitstellen van de aanbestedingen is het proces om te komen tot een Programma van Eisen nog niet gestart.</p>		
4.2.6 Spoor Zwolle - Enschede	<p>Wij begeleiden de verdere uitvoering van de kwaliteitsverbeteringen van de treinverbinding Zwolle-Enschede (versnellen intercity en verbeteren perronveiligheid en bereikbaarheid stations Heino en Raalte) waarvoor wij samen met het Rijk aan Prorail opdracht hebben verstrekt.</p>			Oranje	<p>Spoormaatregelen Zwolle-EnschedeProrail werkt in opdracht van de Provincie en van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW) op het traject Zwolle-Enschede aan diverse spoormaatregelen om de veiligheid te verbeteren en de rijtijd van vooral de Blauwnet IC Zwolle-Enschede in te korten. Inmiddels is de opdracht gegeven en is Prorail gestart met de werkzaamheden. Wij verwachten in 2024 nog € 3,5 miljoen te realiseren en schuiven € 11,7 miljoen door naar 2025 De verdere uitvoering zal grotendeels in 2025 plaatsvinden.</p> <p>Wij stellen u voor de lasten van prestatie 4.2.6 voor 2024 met € 11,7 miljoen te verlagen en de jaarschijf 2025 met eenzelfde bedrag te verhogen. Hiermee samenhangend stellen wij voor de onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel overeenkomstig aan te passen.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten de lasten van prestatie 4.2.6 voor 2024 met € 11,7 miljoen te verlagen en de jaarschijf 2025 met eenzelfde bedrag te verhogen. Hiermee samenhangend hebben wij eveneens besloten de onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel overeenkomstig aan te passen.</p>

4.5.1 Infrastructurale maatregelen verkeersveiligheid	<p>Wij (mede) financieren gemeentelijke en provinciale infrastructurale projecten om de verkeersveiligheid te verbeteren volgens de afspraken uit het gezamenlijk opstelde uitvoeringsprogramma. We dragen op deze wijze bij aan de uitvoering van het landelijk Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030, gezamenlijk met het Rijk.</p> <p>We werken samen met de gemeenten aan Uitvoeringsprogramma's Verkeersveiligheid gebaseerd op de risico gestuurde aanpak.</p> <p>Wij behartigen de regionale belangen bij de uitwerkingen van het Rijk voor het verkeersveiliger maken van Rijkswegen.</p> <p>Het Rijk heeft geld beschikbaar gesteld voor de aanleg van een fysieke rijbaanscheiding op de N36 en de N50 op het wegvak Ramspol-Kampen. Wij adviseren over de door Rijkswaterstaat in 2024 en 2025 op te stellen planuitwerking voor de benodigde maatregelen op de deze wegen, brengen hierbij mogelijke meekoppelkansen in en stimuleren daar waar mogelijk de voortgang.</p>			Oranje	<p>Actieplan Verkeersveiligheid voor de provinciale wegenOp deze prestatie is voor 2024 € 1,45 miljoen beschikbaar gesteld voor Actieplan Verkeersveiligheid voor de provinciale wegen (incl. onderzoek en monitoring). Het Actieplan is in de afrondende fase en hierover zullen wij eind jaar een vaststellingsbesluit nemen. Dit jaar verwachten wij niet de beschikbaar gestelde middelen te realiseren maar deze blijven beschikbaar voor de uitvoering van het actieplan in de komende jaren.</p> <p>Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten voor 2024 de lasten van prestatie 4.5.1 met € 1,45 miljoen te verlagen en de onttrekking aan de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel met eenzelfde bedrag te verlagen</p> <p>Uitvoering Uitvoeringsprogramma Mobiliteit (UVP) 2024Bij de uitvoering van het UVP 2024 is gebleken dat op prestatie 4.5.2 een onderbesteding wordt verwacht van € 82.000 door lagere aanvragen voor een subsidiebijdrage. Conform het UVP wordt voorgesteld de onderbesteding in te zetten voor sluitstukprojecten. Sluitstukprojecten zijn projecten die bij eerder subsidietoekenning een lagere procentuele bijdrage zijn toegekend dan het regulier gehanteerde percentage van 50%. Bij achterblijvende bestedingen op andere projecten kan alsnog voor sluitstukprojecten een aanvullende subsidie worden toegekend. Wij stellen u voor de inzet van de middelen over de verschillende beleidsthema's (fiets, verkeersveiligheid, bereikbaarheid, goederenvervoer) en bijbehorende prestaties aan te passen.</p> <p>Wij stellen u voor in 2024 de lasten van prestatie 4.5.1 met € 37.000 te verhogen met als dekking een verlaging prestatie 4.5.2.</p>
4.6.3 N35 – Lopende projecten	<p>Project opwaardering Nijverdal-WierdenWij bewaken het proces richting een onherroepelijk Tracébesluit door Minister I&amp;W en de voorbereiding van de realisatie van een autoweg met gescheiden rijbanen; 2x2 rijstroken met een maximum snelheid van 100 km/uur met ongelijkvloerse kruisingen.</p> <p>Project Meer Veilig 3 Wijthmen-NijverdalWij bewaken de voorbereiding van de realisatie van de maatregelen voor de verbetering van de verkeersveiligheid waaronder een circulair viaduct bij Haarle en een pakket aan maatregelen bij Marienheem en twee bajonetten bij Heino.</p>	Oranje	Actie 1Nu de Raad van State de definitieve uitspraak over de Via15 heeft gedaan, gaan we met het ijk in overleg of dit mogelijkheden biedt om Nijverdal-Wierden weer te herstarten.		
4.6.4 N35 – Marsroute	We begeleiden de MIRT-Verkenning N35 Wijthmen-Nijverdal, die naar verwachting eind 2024 wordt afgerond en blijven actief inzetten op onze lobby voor behoud van Rijksfinanciering.	Oranje	De lobby is succesvol geweest, de Rijksbijdrage is behouden gebleven. De verkenning wordt medio 2025 afgerond.		
4.6.9 Verkenning, planstudies en realisatie overige projecten	<p>Wij realiseren de rotonde De Meente Olst (N337) onder voorbehoud van een vergunning Wet Natuurbescherming (stikstof).</p> <p>Wij bereiden de realisatie van de rondweg Weerselo (N343) voor.</p> <p>Wij realiseren de rotonde N315/N768 Danspaleis.</p> <p>Wij realiseren de nieuwe snelfietsroute Vriezenveen-Vroomshoop (zie ook prestatie 4.3.1).</p> <p>Wij realiseren de nieuwe snelfietsroute Wijhe-Zwolle (zie ook prestatie 4.3.1).</p> <p>Wij realiseren diverse faunavoorzieningen langs provinciale wegen.</p> <p>Wij treffen de voorbereidingen voor de aanleg van een bediencentrale voor vijf bruggen in Noordwest Overijssel.</p>	Oranje	<p>Actie 1. Rotonde De Meente (N337)Wij werken aan een (tijdelijke) alternatief voor de rotonde De Meente Olst (N337) omdat een omgevingsvergunning voor aanleg in verband met een te hoge stikstofdepositie niet verleend kan worden.</p> <p>Actie 2. Rondweg Weerselo (N343)Met gemeente Dinkelland onderzoeken we mogelijke oplossingen en/of alternatieve invulling van de doelstelling van het project. Hierover wordt u uiterlijk in het eerste kwartaal 2025 geïnformeerd.</p> <p>Actie 5. Snelfietsroute Wijhe-Zwolle (N337)Het eerste deeltraject is gereed. Zoals vermeld in Monitor 2024-I verwachten we de realisatie van de overige delen in 2025.</p> <p>Actie 6. FaunavoorzieningenDe werkzaamheden zijn voor een groot deel voorbereid en worden in 2025 uitgevoerd.</p> <p>Actie 7. Bediencentrale NWOWij hebben de locatie 'bezoekerscentrum (European Wetland Center) Staatsbosbeheer' aan de Hoogewegbrug in Ossenzijl gekozen als voorkeurslocatie voor de realisatie van een lokale bediencentrale voor vijf provinciale bruggen in de directe omgeving. In samenwerking met Staatsbosbeheer wordt deze variant technisch, planologisch, juridisch en financieel verder uitgewerkt, waarbij het uitgangspunt is dat de provincie Overijssel langdurig kantoorruimte gaat huren van Staatsbosbeheer. Hiervoor is een intentieovereenkomst afgesloten met Staatsbosbeheer.</p>	Oranje	GS-begrotingswijzigingVanwege de inhoudelijk toegelichte wijzigingen hierboven, hebben wij conform ons begrotingswijzigingsbeleid besloten om de verwachte onderbesteding van € 6,5 miljoen op de investeringsmiddelen door te schuiven naar de jaarschijf 2025.
4.7.1 Beheer provinciale infrastructuur	<p>Wij voeren metingen, inspecties en onderzoek uit om de kwaliteit van de infrastructuur vast te stellen. De gemeten kwaliteit gebruiken wij om te bepalen of én welke maatregelen nodig zijn om duurzaam te voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen. Dit is de basis voor de uitvoering van het dagelijks onderhoud.</p> <p>Wij bevorderen een verkeersveilige doorstroming door het beter benutten van de bestaande infrastructuur. Dit doen wij door samen met de andere wegbeheerders in Overijssel verkeersmanagement uit te voeren. Daarnaast handelen wij incidenten op onze infrastructuur af.</p> <p>Wij zien er op toe dat (vaar)wegen niet anders gebruikt worden dan vanuit wet- en regelgeving bepaald is. Waar nodig wordt gehandhaafd.</p> <p>Wij bedienen bruggen en sluizen om doorgang te verlenen aan beroeps- en pleziervaart op de gepubliceerde tijden.</p> <p>Wij voeren gladheidsbestrijding uit om ook in winterse omstandigheden de wegen begaanbaar te houden.</p> <p>Wij onderhouden provinciale infrastructuur conform het Beheerplan Infrastructurale Kapitaalgoederen.</p>			Oranje	<p>Investeringskrediet gladheidsbestrijding Voor de vervanging van zoutstrooiers is een structureel investeringskrediet beschikbaar gesteld. Het ene jaar moeten meer strooiers vervangen worden dan in andere jaren. In 2024 is het krediet voor het aantal te vervangen strooiers te laag, maar kan worden opgevangen door het krediet van 2025 naar voren te schuiven. In 2025 zal niet het volledige investeringskrediet benodigd zijn. Daarom zetten wij een deel van het investeringskrediet uit 2025 over naar 2024. Bij het actualiseren van de kapitaallasten in Monitor 2025 - I wordt deze wijziging meegenomen. GS-wijziging: Conform ons begrotingswijzigingsbeleid hebben wij besloten het investeringskrediet van zoutstrooiers (prestatie 4.7.1.) naar voren te halen en de jaarschijf 2025 te verlagen met € 32.098. Gladheidsbestrijding We laten de aansprakelijkheid onderzoeken ten aanzien van een mogelijke bodemverontreiniging bij een voormalige opslag van strooizout. Op basis van de huidige informatie kunnen onderzoekskosten en eventuele financiële gevolgen worden opgevangen in de eigen exploitatie. Op dit moment is een relatief groot deel van het budget nog niet besteed. De kosten zijn afhankelijk van het weer en daardoor niet voorspelbaar. In de eerste helft van het jaar waren de weersomstandigheden relatief gunstig waardoor minder strooiacties nodig waren dan het vijfjaarlijks gemiddelde. In oktober worden deze activiteiten weer hervat. LegesIn 2023 zijn wij begonnen met het heffen van leges met betrekking tot provinciale infrastructuur. De bijbehorende baten zijn nog niet in de begroting 2024 geraamd. De baten vanaf 2025 zijn meerjarig geraamd in de begroting 2025. PS-wijziging: Wij stellen u voor om de baten voor prestatie 4.7.1. in 2024 te verhogen met € 57.548. Salarisbudget Een aantal functies wordt gedeeltelijk gedekt vanuit investeringen. Dit betreft structurele functies waarbij het wenselijk is om deze vanuit het salarisbudget te dekken. In het Beheerplan Infrastructurale Kapitaalgoederen (BIK) is rekening gehouden met personele kosten en deze wordt benut om deze formatieplek volledig structureel te maken. Wij stellen dan ook voor het salarisbudget met € 0,3 miljoen te verhogen en de toevoeging aan de RDKA te verlagen met hetzelfde bedrag. Daarnaast stellen wij u voor om de storting in de voorziening te verlagen om de omzetting van inhuur naar vast te realiseren. We verhogen het salarisbudget met € 94.000. Dat wordt voor € 25.000 gedekt uit deze prestatie (4.7.1) en voor € 69.000 door de toevoeging aan de voorziening te verlagen (prestatie 4.7.2). PS-wijziging: Wij stellen u voor om de storting van de BIK-middelen in de Reserve dekking kapitaallasten activa structureel te verlagen met een bedrag van € 0,3 miljoen en dit bedrag toe te voegen aan het salarisbudget. Wij stellen u voor om vanaf 2025 een bedrag van € 69.011 structureel te onttrekken aan de storting van de voorziening en toe te voegen aan het salarisbudget. Werkschip Beulake In september 2024 is het nieuwe zero-emissie werkschip Beulake opgeleverd. De kosten zijn € 90.000 hoger uitgevallen dan het beschikbare budget van €1,3 miljoen. De belangrijkste reden is dat er geen tussentijdse indexatie heeft plaatsgevonden op het in 2021 beschikbaar gestelde krediet. Bij de begroting 2024 is er een structurele buffer investeringeninfrastructuur op lopende infrastructuurprojecten beschikbaar gesteld. Hierin is rekening gehouden met een reservering voor de afronding van enkele lopende projecten waaronder de vervanging van het oude werkschip. Wij stellen u voor om het bestaande krediet in 2024 met € 90.000 te verhogen.</p> <p>Daarnaast wordt u onder kerntaak Overhead, financiering en algemene dekkingsmiddelen voorgesteld om uit de structurele buffer voor infrastructuur jaarlijks een bedrag van € 4.500 te onttrekken voor de kapitaallasten en toe te voegen aan prestatie 4.7.1 van de begroting 2025.</p>

4.7.2 Groot onderhoud provinciale infrastructuur	Wij voeren het geprogrammeerde onderhoud aan de provinciale infrastructuur uit op basis van het Beheerplan Infrastructurele Kapitaalgoederen en conform de tabel in de paragraaf Kapitaalgoederen.	Oranje	Enkele in het MeerjarenUitvoeringsProgramma (MUP) opgenomen onderhoudsprojecten worden dit jaar niet uitgevoerd en zullen worden doorgeschoven naar 2025. Sommige opgaven vragen extra voorbereidingstijd waaronder het baggeren van de vaarwegen. Verder kosten een aantal gecombineerde projecten (investering en onderhoud) zoals rotonde De Meente in Olst (4.6.9) en rehabilitatie kom Den Nul (4.7.3) meer tijd vanwege onder andere de stikstofproblematiek.	Oranje	Zoals hierboven aangegeven worden enkele groot onderhoudswerkzaamheden dit jaar niet uitgevoerd. Op basis hiervan stellen wij u voor het kasritme van de bestedingen ten laste van de voorziening beheer en onderhoud provinciale infrastructuur te verlagen met € 10 miljoen en dit bedrag en de gekoppelde opgave mee te nemen naar de toekomstige opgave. Het meerjarig uitvoeringsprogramma onderhoud provinciale infrastructuur zal hierop meerjarig moeten worden geactualiseerd. Begin 2025 zal deze actualisatie samen met de herijking van het Beheerplan Infrastructurele Kapitaalgoederen (BIK) worden opgeleverd. Indien hier eventuele financiële consequenties uit voortvloeien, zullen deze aan u voorgelegd worden.
4.7.3 Vervangen provinciale infrastructuur	Wij vervangen provinciale infrastructuur conform het Beheerplan Infrastructurele Kapitaalgoederen, zoals vastgesteld door PS voor de jaren 2020-2023 (PS/2018/414) en 2024-2027 (PS22-000124). Voor een overzicht wordt verwezen naar de paragraaf Investerings.	Oranje	<p>Vervanging wegenN337 Kom den NulBij de Monitor 2024-I hebben we reeds gemeld dat de uitvoering opschuift naar 2025. Door beperkte capaciteit bij nutsbedrijven voor de verlegging van kabels en leidingen is het echter onzeker of daadwerkelijk in 2025 kan worden gestart met de uitvoering.</p> <p>N760 IJsselmuiden-GenemuidenDe geplande onderhoudswerkzaamheden aan de N760 vanaf Grafhorst tot aan Genemuiden zullen naar verwachting eind dit jaar starten. De uitvoering is vertraagd door o.a. het vergunningstraject en extra ontwerp-werkzaamheden voor de Thompsonbrug.</p> <p>N737 EnschedeHet project kent een langere voorbereidingstijd doordat onderzocht werd of een vervangingsopgave van Vitens langs de N737 gelijktijdig met het groot onderhoud aan de N737 uitgevoerd kon worden. De afstemming hierover met Vitens is inmiddels afgerond. De voorbereiding van de N737 Enschede is gestart en de uitvoering is voorzien in 2025.</p> <p>Vervanging kunstwerkenConstructieve veiligheid (kunstwerken)De ontwerp- en uitvoeringsfase zijn aanbesteed en worden in 2025/2026 doorlopen. De investeringsmiddelen schuiven we door naar 2025.</p> <p>Vervanging vaarwegenVervanging oeverconstructies Kanaal Almelo-De HaandrikIn de afgelopen periode zijn de oeverconstructies van dit deel van Kanaal Almelo – De Haandrik onderzocht op het voldoen aan de wettelijke normen. Dit heeft geleid tot een actueel inzicht in de opgave voor de komende 10 jaar. Naast de geprogrammeerde 11 km voldoen op korte termijn nog 32,2 km niet aan de wettelijke normen en moeten vervangen worden. Deze opgave vraagt een dusdanig grote investering dat de toekomstige functie van het kanaal opnieuw wordt beschouwd. In een aparte Statenbrief en bij de begroting 2025 bent u hierover geïnformeerd. Vervanging overige oeverconstructiesDe prioritering voor de vervanging van oeverconstructies is voor een groot deel bekend. Voor het resterende deel wordt de opgave nog nader uitgewerkt. De opgave lijkt groter dan eerder verondersteld en wordt onderdeel van de herijking van het Beheerplan Infrastructurele Kapitaalgoederen in Q1 2025. Van het in 2024 beschikbare investeringskrediet schuiven we € 1 miljoen door naar 2025.</p>	Oranje	<p>GS-begrotingswijzigingVervanging wegenVanwege de inhoudelijk toegelichte wijzigingen hierboven, hebben wij conform ons begrotingswijzigingsbeleid besloten om de verwachte onderbesteding van € 17,5 miljoen op de investeringsmiddelen voor wegen door te schuiven naar de jaarschijf 2025 en een bedrag van € 80.000 door te schuiven naar de jaarschijf 2026.</p> <p>Vervanging kunstwerkenVanwege de inhoudelijk toegelichte wijzigingen hierboven, hebben wij conform ons begrotingswijzigingsbeleid besloten om de verwachte onderbesteding van € 2 miljoen op de investeringsmiddelen voor kunstwerken door te schuiven naar de jaarschijf 2026.</p> <p>Vervanging vaarwegenVanwege de inhoudelijk toegelichte wijzigingen hierboven, hebben wij conform ons begrotingswijzigingsbeleid besloten om de verwachte onderbesteding van € 6 miljoen op de investeringsmiddelen voor vaarwegen door te schuiven naar de jaarschijf 2025.</p> <p>PS-begrotingswijziging Bij de begroting 2025 heeft u besloten om in verband met indexatie de reeds beschikbaar gestelde investeringskredieten voor de vervanging van kunstwerken in 2025 te verhogen met € 137.000 en een krediet van € 6,5 miljoen beschikbaar te stellen om de aanpak van de oeverconstructies langs Kanaal Almelo – De Haandrik te kunnen voorbereiden. Deze besluiten zijn nog niet verwerkt in de begroting 2025 en bij deze Monitor wordt voorgesteld deze financieel in de begroting op te nemen.</p>
4.7.4 Aanpak schades langs Kanaal Almelo de Haandrik	Wij voeren de schaderegeling uit zoals die door Provinciale Staten is vastgesteld, inclusief de eventuele aanpassingen voortkomende uit het rapport van bemiddelaar mw. Keijzer.			Oranje	In de Reserve Waterwegen zijn bij de Perspectiefnota 2025 additionele middelen beschikbaar voor de uitvoering van deze prestatie. Op basis van de kosteninschatting voor de verdere uitvoering van de schaderegeling hebben wij een inschatting gemaakt van de onttrekkingen die de komende jaren nodig zijn. Wij stellen u voor om voor de jaren 2024, 2025, 2026 en 2027 een bedrag van respectievelijk €1,5 miljoen, €2,4 miljoen, €2,1 miljoen en €1,8 miljoen bij te ramen voor deze prestatie. Deze bedragen worden onttrokken aan de voor deze prestatie beschikbare middelen in de Reserve Waterwegen.
4.7.5 Zwartewaterbrug Hasselt	Wij voeren een planstudie uit naar de (gedeeltelijke) vervanging van de Zwartewaterbrug in Hasselt			Oranje	Voor de start van dit project is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 1,2 miljoen. Om de gehele planfase uit te kunnen voeren is er € 3,3 miljoen aanvullend krediet nodig. De ruimte hiervoor is aanwezig. Voor het gehele project (aanleg en onderhoud) is namelijk budget beschikbaar gesteld uit de reeds gereserveerde middelen voor kapitaallasten en onderhoudslasten van de toekomstige investering. Uit het voorbereidingskrediet worden o.a. de kosten van de ondersteunende adviesbureaus, inhuurkosten personeel en de interne projectorganisatie betaald en moeten diverse specialistische onderzoekskosten op gebied van constructie, verkeer, natuur en nautische uitgangspunten worden bekostigd. De kansrijke varianten worden op basis van kengetallen en met de huidige inzichten opnieuw doorgerekend. Bij de uitwerkingen van de scenario's gaan wij begin 2026 ook de financiële consequenties verder toelichten van de verschillende scenario's. Wij stellen voor het investeringskrediet van de Zwartewaterbrug van € 1,2 miljoen met € 3,3 miljoen verhogen naar € 4,5 miljoen.
5.2.4 Meerjarenprogramma Leefbaar Giethoorn	Wij ondersteunen de door de gemeente Steenwijkerland ingediende projecten ter uitvoering van het programma Leefbaar Giethoorn 2019-2021, dat t/m 2024 is verlengd. In 2024 wordt het programma afgerekend.	Oranje	Het programma wordt eind 2024 afgerond en in het eerste kwartaal van 2025 afgerekend. Alleen de bijdrage voor het European Wetland Center (€ 0,5 miljoen) blijft tot medio 2025 beschikbaar. Het Experience center Giethoorn -Zuid zal nog aanvangen in 2024.	Oranje	Het jaar 2024 is het laatste jaar van ondersteuning. De eindafrekening vindt echter plaats in 2025 in plaats van 2024. Reden dat de eindafrekening een jaar doorschuift is dat de provinciale bijdrage voor realisatie van een European Wetland Center (€ 0,5 miljoen) nog tot medio 2025 mag worden ingezet door de gemeente Steenwijkerland. Het Experience center Giethoorn -Zuid zal nog aanvangen in 2024.
5.3.1 Werklocaties: basis op orde	Wij monitoren de uitvoering van de met de gemeenten gemaakte Programmeringsafspraken bedrijventerreinen 2023-2026 en werken in de regio's West-Overijssel en Twente samen aan de uitvoering van de kwantitatieve afspraken en kwalitatieve ambities. Wij geven uitvoering aan de gebiedsgerichte aanpak werklocaties met gerichte investeringen door de Herstructureringsmaatschappij Overijssel. Wij stellen een investeringsvoorstel 'toekomstbestendige werklocaties' op om een goed fysiek vestigingsklimaat voor ondernemers te kunnen blijven bieden.			Oranje	In april 2024 heeft u het nieuwe programma Regionale Economie (PS24-000099) behandeld. Hiervoor is een bedrag van € 28 miljoen beschikbaar gesteld om de economie van de Provincie Overijssel te ondersteunen. Om het programma op te starten, zijn in 2024 middelen toegevoegd aan de begroting binnen de bestaande doelenboom. Ook binnen deze prestatie 5.3.1 zijn voor 2024 middelen toegekend. Op dit moment verwachten we dat de beschikbare middelen voor 2024 op deze prestatie niet volledig zullen worden benut, vanwege de intensieve opstartfase die extra tijd en inspanning vereist. Daarom hebben wij besloten om de middelen van 2024 door te schuiven naar 2025 en daarnaast middelen voor de komende jaren te reserveren. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om een bedrag van € 0,83 miljoen van de jaarschijf 2024 door te schuiven naar de jaarschijf 2025 van de nieuwe prestatie 5.1.2 Attractief Overijssels vestigingsklimaat. Daarnaast willen wij de komende jaren de volgende middelen onttrekken aan de Reserve Kwaliteit van Overijssel en toevoegen aan prestatie 5.1.2: 2025 € 1,52 miljoen 2026 € 1,75 miljoen 2027 € 1,65 miljoen

5.3.4 Internationaliseren	<p>De voortgang en resultaten van het 'Investeringsprogramma MKB 2020-2023' worden via beleidsprestaties 5.3.4, 5.5.1 en 5.5.2 gerapporteerd. Het investeringsprogramma kent 7 actielijnen.</p> <p>In 2024 maken wij een Investeringsvoorstel voor Provinciale Staten voor de Overijsselse Economie 2024-2027.</p> <p>Actielijn E: Investeren in internationalisering (Investeringsprogramma MKB 2020-2023)</p> <p>Wij stimuleren de acquisitie van bedrijven en de uitbreidingsinvesteringen van buitenlandse bedrijven. Hiervoor zetten wij Oost NL in, de regionale ontwikkelingsmaatschappij. Wij ondersteunen het MKB in Overijssel bij de voorbereiding en marktentree ten behoeve van export door middel van het programma GO4EXPORT. Het GO4EXPORT programma ondersteunt 400 unieke bedrijven bij het internationaliseren.</p>			Oranje	<p>In april 2024 heeft u het nieuwe programma Regionale Economie (PS24-000099) behandeld. Hiervoor is een bedrag van € 28 miljoen beschikbaar gesteld om de economie van de Provincie Overijssel te ondersteunen. Om het programma op te starten, zijn in 2024 middelen toegevoegd aan de begroting binnen de bestaande doelenboom. Ook binnen deze prestatie 5.3.4 zijn voor 2024 middelen toegekend. Op dit moment verwachten we dat de beschikbare middelen voor 2024 op deze prestatie niet volledig zullen worden benut, vanwege de intensieve opstartfase die extra tijd en inspanning vereist. Daarom hebben wij besloten om de middelen van 2024 door te schuiven naar 2025 en daarnaast middelen voor de komende jaren te reserveren. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om een bedrag van € 0,75 miljoen van de jaarschijf 2024 te onttrekken en hiervan € 0,7 miljoen door te schuiven naar de jaarschijf 2025 en € 50.000 naar 2026 van de nieuwe prestatie 5.1.1 Concurrentiekracht en vermogen. Tevens hebben we besloten om het volgende extra te onttrekken uit de reserve voor de komende jaren en toe te voegen aan prestatie 5.1.1: 2025 € 1,67 miljoen 2026 € 0,87 miljoen 2027 € 0,92 miljoen</p>
5.5.2 Bevorderen innovatie en ondernemerschap	<p>Over de resultaten van het 'Investeringsprogramma MKB 2020-2023' wordt via beleidsprestaties 5.3.4, 5.5.1 en 5.5.2 gerapporteerd. Het investeringsprogramma kent 7 actielijnen. Actielijn A - onderhouden effectieve en ondernemersvriendelijke basisinfrastructuur, is opgenomen onder prestatie 5.5.1 - basisinfrastructuur en innovatie. In 2024 loopt het programma af.</p> <p>In 2024 maken wij een Investeringsvoorstel voor Provinciale Staten voor de Overijsselse Economie 2024-2027.</p> <p>Actielijn B - MKB-vriendelijke dienstverlening Provincie Overijssel Wij bedienen ondernemers op een zo MKB-vriendelijk mogelijke manier (toegankelijk subsidie-instrumentarium en online dienstverlening (website)).</p> <p>Via het Kennisnetwerk Regionale Economie Overijssel zijn Overijsselse organisaties die ondernemers ondersteunen in hun ondernemerschap met elkaar verbonden. Het kennisnetwerk deelt actief kennis, expertise en voorbeelden en versterkt het netwerk door het organiseren van themagerichte netwerkbijeenkomsten.</p> <p>Actielijn C – Investeren in ondernemerschap Wij leggen de focus op familiebedrijven, starters, startups &amp; scale-ups en ondernemers met maatschappelijke impact (actieprogramma impactondernemen). In 2024 gaan we door met de regeling Jonge Bedrijfsopvolgers. Dit geldt ook voor het programma Startversneller, dat Oost NL samen met een aantal regionale ondernemersshubs uitvoert.</p> <p>Actielijn D - Investeren in innovatief MKB en missies Dit onderwerp zal deel uitmaken van het Investeringsvoorstel Overijsselse Economie 2024-2027.</p> <p>Actielijn F - Investeren in digitalisering binnen het MKB Elk bedrijf zal een doorontwikkeling moeten maken naar een meer digitale bedrijfsvoering. Dit geldt zowel voor bedrijfsprocessen als de digitale vaardigheden van werknemers. De European Digital Innovation Hub is hiervoor het instrument. Ook loopt de voucherregeling 'digitale en circulaire industrie' door in 2024. Ten slotte gaan we met de drie digitale werkplaatsen in gesprek over hun inzet na 2023.</p> <p>Actielijn G – Investeren in kennis en innovatie voor één of meerdere specifieke thema's (topclusters).</p> <p>ThinkEast Netherlands, de innovatieagenda van Oost Nederland, richt zich op twee doelen:</p> <p>Het gezamenlijk nationaal en internationaal positioneren van Oost Nederland; Het vergroten van de kansen van bedrijven en kennisinstellingen in Oost Nederland om Europese en nationale middelen voor innovaties op het gebied van veilig en duurzaam voedsel, gezondheidszorg, digitalisering, schone energie en circulaire economie te verwerven.</p>			Oranje	<p>In april 2024 heeft u het nieuwe programma Regionale Economie (PS24-000099) behandeld. Hiervoor is een bedrag van € 28 miljoen beschikbaar gesteld om de economie van de Provincie Overijssel te ondersteunen. Om het programma op te starten, zijn in 2024 middelen toegevoegd aan de begroting binnen de bestaande doelenboom. Ook binnen deze prestatie 5.5.2 zijn voor 2024 middelen toegekend. Op dit moment verwachten we dat de beschikbare middelen voor 2024 op deze prestatie niet volledig zullen worden benut, vanwege de intensieve opstartfase die extra tijd en inspanning vereist. Daarom hebben wij besloten om de middelen van 2024 door te schuiven naar 2025 en daarnaast middelen voor de komende jaren te reserveren. Op basis van de spelregels van de Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel hebben wij besloten om een bedrag van € 1,45 miljoen van de jaarschijf 2024 te onttrekken en hiervan € 1,2 miljoen door te schuiven naar de jaarschijf 2025 en € 0,25 miljoen naar 2026 van de nieuwe prestatie 5.1.3 Ontwikkelen van een toekomstgerichte economie. Ook hebben we besloten om het volgende extra te onttrekken uit de reserve voor de komende jaren en toe te voegen aan prestatie 5.1.3: 2025 € 1,5 miljoen 2026 € 1,9 miljoen 2027 € 2,15 miljoen</p>
6.2.2 Cultureel aanbod vernieuwen en ontwikkelen	<p>Wij monitoren onze prestatieafspraken met het OKTO (Overleg Kleine Theaters Overijssel) voor 2023-24 over de professionalisering van de aangesloten theaters en hun programmering van het zo genaamde kwetsbare aanbod, waaronder nieuw Overijssels talent.</p> <p>Wij evalueren de regeling waarmee wij experimenten mogelijk maken die onder andere cultuur met andere sectoren en opgaven verbinden (zie ook 6.2.1.).</p> <p>Wij monitoren onze afspraken met Stichting 4Oost over de inzet van het Programmeringsfonds.</p> <p>Wij maken de resultaten van ons cultuurbeleid zichtbaar onder andere tijdens ons Cultuurcongres, sociale media en met onze nieuwsbrieven.</p> <p>Wij monitoren onze prestatieafspraken met culturele instellingen over de uitvoering van elf projecten die wij in 2021-2024 mogelijk hebben gemaakt ter versterking van het professionele maaklimaat kunst en cultuur in Overijssel.</p>			Oranje	<p>Op dit moment werken we aan het versterken van bibliotheken en het opzetten van een fonds op naam ter ondersteuning van de cultuursector in Overijssel. Als deze twee acties gerealiseerd kunnen worden, zullen de beschikbare middelen nog dit jaar worden uitgegeven. Het is echter nog niet zeker of deze middelen daadwerkelijk kunnen worden ingezet. Naar verwachting zal € 0,8 miljoen overblijven.</p>
6.5.1 Overijsselaars bewegen een leven lang	<p>We geven uitvoering aan ons beleid Sociale Kwaliteit 2021-2026 'Op naar een vitale, inclusieve samenleving'. In 2024 evalueren we onze Sociale Agenda 2023-2024 en stellen een nieuwe uitvoeringsagenda op voor 2025-2026.</p> <p>Wij richten een Academiehuis Sociale Kwaliteit op waarbij we (academische) kennis kunnen koppelen aan vraagstukken op het gebied van onze speerpunten zoals positieve gezondheid, sport en bewegen, sociale ontmoetingsplekken en vrijwilligersbeleid. We stellen de opgedane kennis beschikbaar voor de Overijsselse samenleving.</p> <p>Wij faciliteren en monitoren de alliantie Sportnetwerk Overijssel (SNO) om te komen tot een duurzame krachtige samenwerkings- en kennisinfrastructuur voor sport en bewegen in Overijssel en werken mee aan de uitvoering van het provinciaal sportakkoord door ten minste 10 lokale en/of bovenlokale projecten mogelijk te maken, waarbij wij middelen vrij maken voor Overijssel-breed inclusief sporten en bewegen.</p> <p>We organiseren in samenwerking met onze sportpartners de Overijsselse Sportontmoeting en monitoren het project 'Samenwerking betaald voetbal', waar de maatschappelijke takken van de betaald voetbalorganisaties in Overijssel samenwerken aan maatschappelijke thema's.</p> <p>Wij volgen de landelijke ontwikkelingen rondom een nieuw sportstelsel (mogelijke Sportwet) en nemen de gevolgen hiervan voor de provincie op in ons uitvoeringsplan 2025-2026.</p> <p>Wij geven invulling aan Sociale Kwaliteit als rode draad in de Omgevingsvisie, door onze expertise op het gebied van sport en bewegen in te brengen en ons netwerk beschikbaar te stellen voor de uitvoering van het sociaal economisch perspectief in het Provinciaal Programma Landelijk Gebied en de regiodeals (Twente, Zwolle, Hardenberg-Drenthe en Stedendriehoek).</p>			Oranje	<p>Op deze prestatie wordt UBS 7.5 Overijssel in beweging verantwoord, welke valt onder prestatie 6.5.2: "Iedereen doet mee".. Op dit moment lopen de aanvragen binnen, maar is het onduidelijk of eind van het jaar alle middelen kunnen worden toegezegd. Naar verwachting zal 200.000 overblijven.</p> <p>Vernieuwing Sociale Kwaliteit In 2024 hebben we de UBS 7.10 "Vernieuwing Sociale Kwaliteit" opengesteld. Deze regeling is bedoeld om ervoor te zorgen dat iedereen actief kan deelnemen aan de samenleving. Om de aanvragen die vanuit deze regeling voortvloeiën te kunnen dekken, stellen wij voor om financiële ruimte te creëren. Wij stellen dan ook voor om éénmalig € 100.000 aan structurele middelen over te hevelen van prestatie 6.5.1: "Overijsselaars bewegen en leven lang" naar prestatie 6.5.2: "Iedereen doet mee".</p> <p>Wij stellen u voor om alleen voor 2024 een structureel bedrag van € 100.000 over te hevelen naar prestatie 6.5.2: "Iedereen doet mee".</p>

6.6.2 Versterking maatschappelijke initiatieven en inzet vrijwilligers	<p>We geven uitvoering aan ons beleid Sociale Kwaliteit 2021-2026 'Op naar een vitale, inclusieve samenleving'. In 2024 evalueren we onze Sociale Agenda 2023-2024 en stellen een nieuwe uitvoeringsagenda op voor 2025-2026.</p> <p>Wij richten een Academiehuis Sociale Kwaliteit op waarbij we (academische) kennis kunnen koppelen aan vraagstukken op het gebied van positieve gezondheid, sport en bewegen, sociale ontmoetingsplekken en vrijwilligersbeleid. We stellen de opgedane kennis beschikbaar voor de Overijsselse samenleving.</p> <p>Wij bouwen samen met onze sociaal-maatschappelijke partners het digitale platform 'Samen voor elkaar' uit en gaan op zoek naar nieuwe vormen van samenwerkingen met partners of bedrijven om de website en het crowdfundingplatform) beter aan te laten aansluiten op de vraag van de inwoners van Overijssel. We maken minstens 30 initiatieven via crowdfunding mogelijk.</p> <p>We ondersteunen maatschappelijke initiatieven van onderop, door de inzet van initiatievencoaches en het organiseren van een Fondsenfestival. Daarnaast helpen we initiatiefnemers om de impact van het project op de samenleving (Brede welvaart) beter zichtbaar te maken. Dit doen wij door ze te faciliteren bij de opstelling van een Social handprint (een beoordeling op basis van de Sustainable Development Goals). Minstens 50% van de initiatieven waar we subsidierelatie mee hebben maken een Social handprint of laten op een andere manier zien welke impact zij op brede welvaart hebben.</p> <p>Wij waarderen de Overijsselse vrijwilligers door de uitreiking van de Overijsselse vrijwilligersprijzen. Wij evalueren dit en ontwikkelen het concept desgewenst door.</p> <p>Wij geven in samenwerking met de collega's van Natuur en Milieu, Mobiliteit en Cultuur uitvoering aan de motie 'Vrijwilligers, cruciaal voor Overijssel (PvdA e.a.)', door onder andere de inzet van bestuurscoaches die vrijwilligere besturen ondersteunen bij complexe vraagstukken waarmee we de bestuurlijke druk willen verlichten.</p> <p>Wij ontwikkelen onze kennis en ervaring met vrijwilligerswerk door op vraagstukken zoals mentale gezondheid van ouderen en jongeren en werken samen met de VOSVI (in de ondersteuning van vrijwilligerssteunpunten) en met MDT Nederland (m.b.t. het opschalen van Maatschappelijke diensttijd projecten in Overijssel).</p>	Oranje	Wij hebben het fondsenfestival en de Overijsselse vrijwilligersprijs om organisatorische redenen moeten verplaatsen naar het eerste kwartaal van 2025 omdat de voorbereiding meer tijd in beslag neemt dan aanvankelijk gedacht. Het fondsenfestival wordt door meerdere partners georganiseerd. Voor de vrijwilligersprijs hebben we een nieuw aanbestedingstraject doorlopen.	Oranje	Gezamenlijke ambities 2023 2e trancheZoals aangegeven bij de jaarrekening 2023 is op 22 februari de motie "Gezamenlijke ambities 2023 2e tranche" behandeld. Hierbij heeft u € 1,0 miljoen beschikbaar gesteld voor de opschaling en verbreding van vrijwilligersondersteuning. Deze middelen worden verantwoord op deze prestatie. Bij de jaarrekening zijn deze middelen overgeheveld naar 2024. Op dit moment zijn de voorbereidingen in volle gang, echter heeft het toekennen van de middelen op een zorgvuldige manier meer tijd nodig. Mogelijk dat eind dit jaar € 0,8 miljoen overblijft.
7.1.5 Ondernijning	<p>Wij passen de bevoegdheden uit de Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (Wet Bibob) toe op vergunningen, subsidies, aanbestedingen en vastgoedtransacties en monitoren de effectiviteit hiervan.</p> <p>Wij hebben periodiek overleg met/geven voorlichting aan vergunningverlening, subsidieverlening, grondzaken en aanbestedingen (ONS) over de samenwerking i.r.t. de toepassing van de Wet Bibob.</p> <p>We informeren medewerkers, bestuur, gemeenten en (veiligheids-)partners structureel over ondernijning via: bijeenkomsten/workshops, nieuwsoverzichten en onze in- en externe communicatiekanalen.</p> <p>Wij delen informatie over ondernijningssignalen/fenomeensignalen met de deelnemers van het samenwerkingsverband Regionaal Informatie- en Expertisecentrum Oost-Nederland (RIEC-ON) om gezamenlijk op te trekken tegen ondernijning.</p> <p>We dragen bij aan de preventie en aanpak van criminele activiteiten door de samenwerking met de districten IJsselland en Twente en voeren daartoe projecten/activiteiten uit die overeengekomen zijn in de Samenwerkingsagenda Ondernijning Overijssel (zoals bijvoorbeeld vakantieparken, leegstand agrarische gebouwen, bestuurlijke weerbaarheid).</p> <p>We verkennen of en op welke wijze de provincie van meerwaarde kan zijn bij het voorkomen dat jongeren in het criminele circuit belanden.</p>			Oranje	Prestatie 7.1.5 ondernijning bestaat uit een structureel budget voor weerbare overheid, een doeluitkering voor veilige vakantieparken en de middelen die toegekend zijn bij de P-nota 2025 voor het programma ondernijning. De middelen voor weerbare overheid en de doeluitkering zullen voor het grootste deel besteed gaan worden. De (KVO) middelen voor het programma ondernijning zullen nog niet volledig besteed worden in 2024. Onder andere één van de geplande campagnes voor Meldt Misdaad Anoniem is doorgeschoven naar 2025. De daarmee samenhangende kosten voor de campagne worden derhalve niet in 2024 maar in 2025 gemaakt. Bij de jaarrekening zullen we de resterende middelen doorschuiven naar 2025. Naar verwachting zal het gaan om zo'n € 0,5 miljoen.
7.1.6 (Rijks)taken Commissaris van de Koning	<p>Wij behandelen de procedures voor (nieuwe) benoeming burgemeesters en de herbenoemingsprocedures voor zittende burgemeesters en bereiden de reguliere klankbordgesprekken met alle 25 burgemeesters voor.</p> <p>Wij bereiden de ambtsbezoeken, gemiddeld 6 per jaar, aan de Overijsselse gemeenten voor.</p> <p>Wij bereiden (werk)bezoeken van het Koninklijk Huis (mede) voor en adviseren over voorstellen voor Koninklijke onderscheidingen en Koninklijke predicaten.</p> <p>Wij behandelen bemiddelingsverzoeken aan de Commissaris van de Koning (in het kader van de Ombudsfunctie).</p> <p>Vanuit de rol van de Commissaris van de Koning bevorderen we de bestuurlijke weerbaarheid, integriteit en veiligheid van onze provinciale Overijsselse bestuurders en volksvertegenwoordigers. Dit bewaken we eveneens voor de bestuurders van de 25 Overijsselse gemeenten. Dat vindt zowel collectief als individueel plaats.</p> <p>Wij verzorgen de reguliere inhoudelijke ondersteuning van de Provinciale Regietafel Asiel en de beleidsadviesering op de thema's asiel en vluchtelingen. Dit doen we omdat de Commissaris van de Koning als Rijksorgaan o.a. voorzitter is van de Provinciale Regietafel Asiel.</p>			Oranje	Verwacht wordt dat het budget voor deze prestatie niet volledig zal worden uitgegeven. Er wordt onderuitputting verwacht op drie onderdelen: '80 jaar vrijheid', 'weerbaar bestuur kleine gemeenten' en 'regietafel Asiel'. Dit zijn allemaal incidentele budgetten. Bij de jaarrekening zullen we voorstellen deze middelen door te schuiven naar 2025. Voor 80 jaar vrijheid en Weerbaar bestuur kleine gemeenten vinden al wel gesprekken plaats met partners en worden er plannen gemaakt. Hiervoor worden nog geen kosten gemaakt. Uitvoering vindt voornamelijk plaats in 2025. De uitvoeringsmiddelen voor de Provinciale regietafel (PRT) van het Rijk voor monitoring, inhoudelijke ondersteuning en ondersteuning van gemeenten en regio's zijn door het Rijk beschikbaar gesteld voor 2024 en 2025. De uitgaven van deze middelen zullen voornamelijk in 2025 plaatsvinden. De onderuitputting voor 2024 zal naar schatting € 0,5 miljoen bedragen en worden in 2025 besteed.
7.2.4 Eigentijdse invulling participatie	<p>We stellen een participatievisie en -aanpak op als basis voor het realiseren van onze provinciale opgaven en aansluitend bij de gewenste bestuursstijl;</p> <p>We betrekken de Jongerenraad bij de uitwerking van jongerenparticipatie in de visie (zie ook prestatie 7.2.1.);</p> <p>We geven de opbrengsten en het vervolg van het programma Studio Vers Bestuur een plek in de Participatievisie en -aanpak</p> <p>We bepalen bij het realiseren van onze opgaven hoe wij daarin samenwerken met inwoners en partners;</p> <p>We brengen het totaal aan participatie instrumenten waarmee wij al werken in beeld en onderzoeken of en in hoeverre andere participatie instrumenten aanvullend ingezet kunnen worden, zoals bijvoorbeeld het burgerberaad;</p> <p>We werken de inzet van communicatie t.b.v. participatie verder uit.</p>			Oranje	Het procesgeld voor participatie zal in 2024 niet volledig benut gaan worden. Initieel was de besluitvorming over de participatievisie gepland voor juli. Deze vindt nu plaats in september en oktober. De uitvoering (na besluitvorming in Provinciale Staten) vindt dus later plaats waardoor een deel van de uitgaven (ong. € 80.000) in 2025 zal plaatsvinden.

7.3.3 Communicatie	<p>De websites voor provinciale projecten en programma's die los van de provinciale website bestaan, worden geïntegreerd in de provinciale website of krijgen een eigen plek in het centrale content management systeem. Zodanig dat deze ook aan alle wet- en regelgeving voldoen.</p> <p>Om aan digitale toegankelijkheid te voldoen, worden acties die volgen uit de impactanalyse (2023) in 2024 uitgevoerd.</p> <p>De te behalen doelen uit de Wet Open Overheid (W.O.O.) voor de passieve openbaarmaking zijn als volgt;</p> <p>De wettelijke behandelingstermijnen worden behaald tenzij er een uitzonderlijke reden is om dit niet te doen zoals; omvang van het verzoek, niet bestaande documenten of niet gespecificeerde scope van een Woo verzoek;</p> <p>Woo verzoeken, die herkenbaar zijn als zodanig, worden binnen 2 werkdagen beantwoord met een ontvangstbevestiging;</p> <p>De extern gedeelde documenten inzake een Woo verzoek; ontvangstbevestiging, verzoek tot precisering, verdagingsbesluit, deelbesluit, eindbesluit, zijn uniform door het gebruik van sjablonen en zijn allemaal van dezelfde kwaliteit;</p> <p>Woo besluiten worden inclusief de te openbaren documenten gepubliceerd op een daarvoor centraal aangesteld portaal, zodat herhaalverzoeken eenvoudig te doen zijn;</p> <p>Het publicatie portaal is goed vindbaar, zowel via de website als via de nationale centrale verwijsindex.</p> <p>De te behalen doelen voor de actieve openbaarmaking zijn als volgt;</p> <p>De wettelijk verplichte informatie categorieën en de daarbinnen vallende stukken, worden gepubliceerd op een daarvoor centraal aangesteld portaal;</p> <p>De informatie stromen die betrekking hebben op de 11 vastgestelde informatie categorieën worden in kaart gebracht en er wordt gekeken naar de beste en snelste manier om deze</p>	Oranje	<p>Wij constateren dat het aantal Woo-verzoeken gericht aan onze provincie jaarlijks toeneemt, nu richting de 120 verzoeken per jaar en stijgend. Dit is een stijging ten opzichte van voorgaande jaren. De meest gezochte onderwerpen betreffen windenergie, asielbeleid, milieu en natuur. Waar termijnen niet gehaald worden, is dit voornamelijk te wijten aan drie factoren:1. De toename in het aantal verzoeken, omdat de beschikbare personele capaciteit te kort schiet.2. De complexiteit van verzoeken, wat meer tijd vereist voor het verzamelen en beoordelen van alle relevante informatie.3. De betrokkenheid van derde-belanghebbenden, die om een zienswijze wordt gevraagd, wat extra tijd en afwegingen in de procedure introduceert.</p> <p>Om deze uitdagingen het hoofd te bieden, zetten wij in op:1. Het uitbreiden van de capaciteit, waarbij we onze Woo-juristen hebben uitgebreid van 2 naar 3.2. Het verbeteren van onze informatiehuishouding om sneller en efficiënter aan verzoeken te voldoen.3. Het proactief openbaar maken van informatie om toekomstige verzoeken te reduceren en de transparantie te vergroten.</p> <p>De problematiek die wij hierin ervaren sluit aan bij de landelijke trend, zoals beschreven in de nationale Woo-monitor. Ook het regeerakkoord benoemt de noodzaak voor maatregelen om misbruik van Woo-verzoeken tegen te gaan, wat voor ons relevant kan zijn om de afhandeling verder te optimaliseren.</p> <p>Zie; <a href="https://www.ipo.nl/nieuws/aantal-woo-verzoeken-bij-provincies-neemt-toe/">https://www.ipo.nl/nieuws/aantal-woo-verzoeken-bij-provincies-neemt-toe/</a> en Hoofdstuk 7. Goed bestuur en sterke rechtsstaat   Regering   Rijksoverheid.nl</p>	Oranje	<p>Wet Open Overheid</p> <p>De grootste onderbesteding (schatting € 0,25 miljoen) binnen deze prestatie zit bij de Wet Open Overheid (WOO). Toen de WOO van kracht werd, hebben we een ruwe schatting gemaakt van hoeveel geld we nodig zouden hebben. Sinds begin dit jaar hebben we de werkwijze aangepast. We gebruiken het geld nu vooral om de toenemende WOO-verzoeken te verwerken en actief documenten openbaar te maken. In het eerste kwartaal van 2025 kijken we op basis van onze ervaringen of het budget moet worden aangepast. Als het aantal WOO-verzoeken blijft stijgen, is het waarschijnlijk dat we het hele budget in 2025 zullen gebruiken.</p> <p>Budget arbeidsmarktcommunicatie</p> <p>Onder 'Overhead, financiering en dekkingsmiddelen' is een budget van € 46.000 gereserveerd voor arbeidscommunicatie. Het uitvoeringsbudget willen we hierop aan laten sluiten en daarom hebben we besloten om het budget van € 46.000 vanaf begrotingsjaar 2025 over te hevelen van 'Overhead, financiering en dekkingsmiddelen' naar prestatie 7.3.3 'communicatie'.</p> <p>Zie toelichting onder 7.3.1 Samenwerking Gelderland</p> <p>Wij hebben besloten om € 10.162 budgetneutraal te verlagen op zowel de baten als de lasten onder prestatie 7.3.3.</p>
7.3.6 Provinciale Staten	<p>We willen inwoners breder betrekken, op verschillende manieren, passend bij de doelgroepen. We blijven ons inzetten voor bestuurlijke vernieuwing op basis van de principes 'doen', 'leren' en 'delen'. Participatie-instrumenten zijn een middel en geen doel op zich. We bekijken de komende periode het totaal aan instrumenten dat we hebben en welke instrumenten een waardevolle toevoeging kunnen zijn.</p> <p>We faciliteren gesprekken om gezamenlijk te komen tot kaders voor participatie en te onderzoeken hoe participatie verder onderdeel dient te worden van de agenda van Provinciale Staten.</p> <p>We willen meer werken via voorkantsturing met kaders en criteria die vooraf de speelruimte bepalen. Participatie en horizontale samenwerking zijn hiervan voorbeelden.</p>			Rood	<p>Onder prestatie 7.3.5 hebben wij u voorgesteld om het budget voor de accountantskosten (€ 229.000) over te hevelen van prestatie 7.3.5. naar 7.3.6. 'Provinciale Staten'. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging tussen prestaties.</p> <p>De licentie- en beheerkosten voor technische ondersteuning van Staten- en commissievergaderingen zijn de afgelopen jaren door inflatie fors gestegen. Ook zijn de cateringkosten in 2024 ten opzichte van voorgaande jaren gestegen. Het budget dreigt door genoemde oorzaken met circa € 100.000 overschreden te worden.</p> <p>Wij stellen u voor om prestatie de lasten van prestatie 7.3.6 budgettair neutraal structureel te verhogen met €100.000 ten laste van het bestaande indexeringsbudget.</p>



Bijlage V

Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2024

Doeluitkeringen

bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Saldo per 31.12.2023 cf. Jaar-stukken 2023	Mutaties 2024											Geraamd saldo eind 2024	Nieuw geraamd saldo eind 2024
		verwachte ontvangst + ontvangen	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente <sup>1</sup> 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/vrijval		
<b>Doeluitkeringen EU</b>	<b>1.088</b>	<b>2.920</b>		<b>2.920</b>			<b>3.520</b>			<b>3.520</b>			<b>488</b>	<b>488</b>
Doeluitkering LIFE+ CrossborderBog Aamsveen (NI) / Hundfelder (D)	722						600			600			122	122
Doeluitkering LIFE+ Engbertsdijkvenen	366												366	366
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil		2.920		2.920			2.920			2.920			0	0
<b>Doeluitkeringen overige overheden</b>	<b>175</b>	<b>210</b>		<b>210</b>			<b>385</b>			<b>385</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel	175	210		210			385			385			0	0
<b>Doeluitkeringen Rijk</b>	<b>128.364</b>	<b>29.655</b>	<b>151.272</b>	<b>180.927</b>			<b>80.799</b>	<b>25.315</b>	<b>104.964</b>				<b>77.220</b>	<b>204.327</b>
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	641							400	400				641	241
BZK C41/C210 Specifieke uitkering Flexpools	1.413						1.364		1.364				49	49
BZK C58 Spec. Uitk. Verkenning grenslandagend NL-NR	1												1	1
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden	8						8		8				0	0
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	5.469						3.643		3.643				1.826	1.826
BZK C81/C103 Woondeals	957						957		957				0	0
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.042							400	400				1.042	642
BZK C95 Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	510							200	200				510	510
BZK C96 Regio Deals Regio Deal Twente II	13.750							950	950				13.750	13.750
BZK C101 Experimenteerprogramma Brede Bouwcoalitie Overijssel	173						173		173				0	0
BZK C117 Spuk versnelling natuurinclusief isoleren	3.206						3.206	-700	2.506				0	700
BZK C118 Bedrijfsmatig Vastgoed			3.469	3.469				400	400				0	3.069
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.		333		333			333		333				0	0
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals	52												52	52
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020													0	0
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	70												70	70
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	35												35	35
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2023	-1.313	770		770									-543	-543
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491		1.581	1.581				2.500	2.500				1.491	572
I&W E1/E52/E86/E105 SPUK Beschikbaar.vergoeding	763	1.763		1.763									2.526	2.526
I&W E10 Specifieke uitkering Snelfietsroutes													0	0
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	196												196	196
I&W E15B/E106B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	214		1.966	1.966				898	898				214	1.282
I&W E20/E84 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'23	1.845												1.845	1.845
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz. gebr. Verk.infr.'20	16												16	16
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie	1.634						308	300	608				1.326	1.026
I&W E49 Spec. uitk. Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265		1.265	1.265									-1.265	0
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	37												37	37
I&W E56 SPUK doelm. duurz. gebr. Verk.infr.str.'21	219						24	100	124				195	95
I&W E57 Zero Emissie bussen	713	357		357									1.070	1.070
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrj. '21	970						480		480				490	490
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor		11.701		11.701			11.701	499	12.200				0	-499
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	12												12	12
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekerijweg 4 en 4-1	5.526						2.542	125	2.667				2.984	2.859
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22	1.778						1.778		1.778				0	0
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	-2.637	4.707		4.707			7.352		7.352				-5.282	-5.282
I&W E94 Bodemsanering 2022	12.047	805		805			8.000		8.000				4.852	4.852
I&W E97 Bodemsanering 2023	742						742		742				0	0
I&W E103 MIRT 2023-2027			2.757	2.757				1.160	1.160				0	1.597
I&W E112 Regionale sponsstrategie			89	89									0	89
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente	339						339		339				0	0
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	2.374						2.300	-1.000	1.300				74	1.074
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	9.457												9.457	9.457
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatkoord	7.657						1.900	1.575	3.475				5.757	4.182
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	43.008						31.965	5.666	37.631				11.043	5.377
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders		3.744		3.744				3.744	3.744				3.744	0
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	12.129						1.000	-497	503				11.129	11.626
LNV L29 capaciteit natuurmonitoring	150							150	150				150	0
LNV L31 uitvoering BO nitraat	674												674	674
LNV L32 PPLG		200		200			200		200				0	0
LNV L34 Indirecte uitvoeringskosten PPLG 2024		5.275		5.275				5.276	5.276				5.275	-1
LNV L35/L35B maatregelen gebiedsprocessen			140.145	140.145				3.169	3.169				0	136.976
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	2.261						484		484				1.777	1.777
<b>Vooruitontvangenen doeluitkeringen (overlopende passiva)</b>	<b>129.627</b>	<b>32.785</b>	<b>151.272</b>	<b>184.057</b>			<b>84.704</b>	<b>25.315</b>	<b>108.869</b>				<b>77.708</b>	<b>204.815</b>

<sup>3</sup> 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 2024

Doeluitkeringen

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		
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente 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 terugbetalingen
<b>Doeluitkeringen EU</b>	<b>488</b>	<b>488</b>													<b>488</b>	<b>488</b>
Doeluitkering LIFE+ CrossborderBog Aamsveen (NI) / Hundfelder (D)	122	122													122	122
Doeluitkering LIFE+ Engbertsdijkvenen	366	366													366	366
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil																
<b>Doeluitkeringen overige overheden</b>			<b>210</b>		<b>210</b>				<b>210</b>		<b>210</b>					
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel			210		210				210		210					
<b>Doeluitkeringen Rijk</b>	<b>77.220</b>	<b>204.327</b>	<b>22.549</b>	<b>51.693</b>	<b>74.242</b>				<b>42.850</b>	<b>2.093</b>	<b>44.727</b>			<b>56.919</b>	<b>233.842</b>	
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	641	241												641	241	
BZK C41/C210 Specifieke uitkering Flexpools	49	49												49	49	
BZK C58 Spec. Uitk. Verkenning grenslandagend NL-NR	1	1												1	1	
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden																
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	1.826	1.826							1.463		1.463			363	363	
BZK C81/C103 Woondeals																
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.042	642												1.042	642	
BZK C95 Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	510	510												510	510	
BZK C96 Regio Deals Regio Deal Twente II	13.750	13.750												13.750	13.750	
BZK C101 Experimenteerprogramma Brede Bouwcoalitie Overijssel																
BZK C117 Spuk versnelling natuurinclusief isoleren		700								700	700					
BZK C118 Bedrijfsmatig Vastgoed		3.069													3.069	
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals	52	52												52	52	
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020																
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	70	70												70	70	
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	35	35												35	35	
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2023	-543	-543	770		770									227	227	
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	572		2.121	2.121									1.491	2.693	
I&W E1/E52/E86/E105 SPUK Beschikbaar.vergoeding	2.526	2.526	1.026		1.026									3.552	3.552	
I&W E10 Specifieke uitkering Snelfietsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	196	196												196	196	
I&W E15B/E106B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	214	1.282		790	790					216				214	2.072	
I&W E20/E84 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'23	1.845	1.845												1.845	1.845	
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz gebr Verk infr '20	16	16												16	16	
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie	1.326	1.026												1.326	1.026	
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265													-1.265		
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	37	37												37	37	
I&W E56 SPUK doelm. duurz. gebr. Verk.infr.str '21	195	95												195	95	
I&W E57 Zero Emissie bussen	1.070	1.070	357		357									1.427	1.427	
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrjr. '21	490	490												490	490	
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor		-499	14.019		14.019				14.019		14.019				-499	
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	12	12												12	12	
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekerijweg 4 en 4-1	2.984	2.859							1.907		1.907			1.077	952	
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22																
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	-5.282	-5.282	6.276		6.276				9.569		9.569			-8.575	-8.575	
I&W E94 Bodemsanering 2022	4.852	4.852							4.852		4.852					
I&W E97 Bodemsanering 2023																
I&W E103 MIRT 2023-2027		1.597													1.597	
I&W E112 Regionale sponsstrategie		89		88	88					177	177					
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	74	1.074								1.000	1.000			74	74	
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	9.457	9.457												9.457	9.457	
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatakkoord	5.757	4.182							608		608			5.149	3.574	
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	11.043	5.377							9.924		9.924			1.119	-4.547	
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders	3.744													3.744		
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	11.129	11.626												11.129	11.626	
LNV L29 capaciteit natuurmonitoring	150													150		
LNV L31 uitvoering BO nitraat	674	674												674	674	
LNV L32 PPLG			101		101									101	101	
LNV L34 Indirecte uitvoeringskosten PPLG 2024	5.275	-1												5.275	-1	
LNV L35/L35B maatregelen gebiedsprocessen		136.976		48.694	48.694										185.670	
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	1.777	1.777							508		508			1.269	1.269	
<b>Vooruitontvangen doeluitkeringen (overlopende passiva)</b>	<b>77.708</b>	<b>204.815</b>	<b>22.759</b>	<b>51.693</b>	<b>74.452</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43.060</b>	<b>2.093</b>	<b>44.937</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57.407</b>	<b>234.330</b>	

## Bijlage V

## Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2024

Omschrijving	Geraamd saldo begin 2026	Nieuw geraamd saldo begin 2026	Mutaties 2026											bedragen x € 1.000,--		
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente 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 terugbetalingen	Geraamd saldo eind 2026	Nieuw geraamd saldo eind 2026
<b>Doeluitkeringen EU</b>	<b>488</b>	<b>488</b>												<b>488</b>	<b>488</b>	
Doeluitkering LIFE+ CrossborderBog Aamsveen (NI) / Hundfelder (D)	122	122												122	122	
Doeluitkering LIFE+ Engbertsdijkvenen	366	366												366	366	
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil																
<b>Doeluitkeringen overige overheden</b>			<b>218</b>		<b>218</b>				<b>218</b>		<b>218</b>					
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel			218		218				218		218					
<b>Doeluitkeringen Rijk</b>	<b>56.919</b>	<b>233.842</b>	<b>20.652</b>	<b>44.791</b>	<b>65.443</b>				<b>24.121</b>		<b>24.121</b>			<b>53.450</b>	<b>275.164</b>	
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	641	241												641	241	
BZK C41/C210 Specifieke uitkering Flexpools	49	49												49	49	
BZK C58 Spec. Uitk. Verkenning grenslandagend NL-NR	1	1												1	1	
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden																
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	363	363												363	363	
BZK C81/C103 Woondeals																
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.042	642		44.791	44.791									1.042	45.433	
BZK C95 Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	510	510												510	510	
BZK C96 Regio Deals Regio Deal Twente II	13.750	13.750												13.750	13.750	
BZK C101 Experimenteerprogramma Brede Bouwcoalitie Overijssel																
BZK C117 Spuk versnelling natuurinclusief isoleren																
BZK C118 Bedrijfsmatig Vastgoed		3.069													3.069	
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals	52	52												52	52	
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020																
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	70	70												70	70	
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	35	35												35	35	
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2023	227	227												227	227	
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	2.693												1.491	2.693	
I&W E1/E52/E86/E105 SPUK Beschikbaar.vergoeding	3.552	3.552												3.552	3.552	
I&W E10 Specifieke uitkering Snelfietsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	196	196												196	196	
I&W E15B/E106B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	214	2.072												214	2.072	
I&W E20/E84 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'23	1.845	1.845												1.845	1.845	
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz gebr Verk infr '20	16	16												16	16	
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie	1.326	1.026												1.326	1.026	
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265													-1.265		
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	37	37												37	37	
I&W E56 SPUK doelm. duurz. gebr. Verk.infr.str '21	195	95												195	95	
I&W E57 Zero Emissie bussen	1.427	1.427	357		357									1.784	1.784	
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrj. '21	490	490												490	490	
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor		-499	14.019		14.019			14.019		14.019					-499	
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	12	12												12	12	
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekerijweg 4 en 4-1	1.077	952												1.077	952	
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22																
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	-8.575	-8.575	6.276		6.276			9.569		9.569				-11.868	-11.868	
I&W E94 Bodemsanering 2022																
I&W E97 Bodemsanering 2023																
I&W E103 MIRT 2023-2027		1.597													1.597	
I&W E112 Regionale sponsstrategie																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	74	74												74	74	
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	9.457	9.457												9.457	9.457	
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatakkoord	5.149	3.574												5.149	3.574	
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	1.119	-4.547												1.119	-4.547	
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders	3.744													3.744		
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	11.129	11.626												11.129	11.626	
LNV L29 capaciteit natuurmonitoring	150													150		
LNV L31 uitvoering BO nitraat	674	674												674	674	
LNV L32 PPLG	101	101												101	101	
LNV L34 Indirecte uitvoeringskosten PPLG 2024	5.275	-1												5.275	-1	
LNV L35/L35B maatregelen gebiedsprocessen		185.670													185.670	
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	1.269	1.269						533		533				736	736	
<b>Vooruitontvangen doeluitkeringen (overlopende passiva)</b>	<b>57.407</b>	<b>234.330</b>	<b>20.870</b>	<b>44.791</b>	<b>65.661</b>	-	-	-	<b>24.339</b>	-	<b>24.339</b>	-	-	-	<b>53.938</b>	<b>275.652</b>

**Bijlage V**

**Meerjarenramingen eigen vermogen, voorzieningen en doeluitkeringen Begroting 2024**

**Doeluitkeringen**

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	
			verwachte ontvangst	bij te ramen ontvangst	nieuwe verwachte ontvangst	geraamde rente 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 terugbetalingen
<b>Doeluitkeringen EU</b>	<b>488</b>	<b>488</b>													<b>488</b>	<b>488</b>
Doeluitkering LIFE+ CrossborderBog Aamsveen (NI) / Hundfelder (D)	122	122													122	122
Doeluitkering LIFE+ Engbertsdijkvenen	366	366													366	366
Doeluitkering Europese POP3-subsidies RvON / Kavelruil																
<b>Doeluitkeringen overige overheden</b>																
Doeluitkering Veilige vakantieparken Overijssel																
<b>Doeluitkeringen Rijk</b>	<b>53.450</b>	<b>275.164</b>	<b>22.106</b>		<b>22.106</b>				<b>24.324</b>	<b>-4.043</b>	<b>20.281</b>				<b>51.232</b>	<b>276.989</b>
BZK C13 Spec. uitkering Ontz. Maatsch. Vastgoed	641	241													641	241
BZK C41/C210 Specifieke uitkering Flexpools	49	49													49	49
BZK C58 Spec. Uitk. Verkenning grenslandagend NL-NR	1	1													1	1
BZK C59 Spec. uitk. duurz. woon/leef NOVI-gebieden																
BZK C75 Specifieke uitkering Regiodeals	363	363													363	363
BZK C81/C103 Woondeals																
BZK C86 Ontzorging Maatschappelijk Vastgoed 2e tranche	1.042	45.433													1.042	45.433
BZK C95 Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	510	510													510	510
BZK C96 Regio Deals Regio Deal Twente II	13.750	13.750													13.750	13.750
BZK C101 Experimenteerprogramma Brede Bouwcoalitie Overijssel																
BZK C117 Spuk versnelling natuurinclusief isoleren																
BZK C118 Bedrijfsmatig Vastgoed		3.069														3.069
OCW D13 SPUK Versterking reg. culturele infrastr.																
EZK F11 Specifieke uitkering MKB Deals	52	52													52	52
EZK F12 Specifieke uitkering MIT 2018-2019-2020																
EZK F14 Specifieke uitkering MIT-regeling 2021	70	70													70	70
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2022	35	35													35	35
EZK F25 Specifieke uitkering MIT-regeling 2023	227	227													227	227
EZK F28 Specifieke uitkering tijdelijke regeling capaciteit klimaat+energie	1.491	2.693													1.491	2.693
I&W E1/E52/E86/E105 SPUK Beschikbaar.vergoeding	3.552	3.552													3.552	3.552
I&W E10 Specifieke uitkering Snelfietsroutes																
I&W E12 Spec. uitkering Bermmaatregelen N-Wegen	196	196													196	196
I&W E15B/E106B Spec. uitk. Reg aanpak laadinfrastructuur	214	2.072													214	2.072
I&W E20/E84 SPUK Stimulering Verkeersv.maatr. '20-'23	1.845	1.845													1.845	1.845
I&W E38 Veilig Doelm en Duurz gebr Verk infr '20	16	16													16	16
I&W E44 Impulsregeling Klimaatadaptatie	1.326	1.026													1.326	1.026
I&W E49 Spec. uitk Bodemsanering Asbest Overijssel	-1.265														-1.265	
I&W E53 Schone Lucht Akkoord	37	37													37	37
I&W E56 SPUK doelm. duurz. gebr. Verk.infr.str '21	195	95													195	95
I&W E57 Zero Emissie bussen	1.784	1.784	357		357										2.141	2.141
I&W E58 Spec. tijdelijke uitk. bodem overbrjr. '21	490	490													490	490
I&W E74 Tijd. reg. spec. uitk. decentraal spoor		-499	14.019		14.019			14.019			14.019				-499	
I&W E75 Spec. uitk. MIRT 3 recr.terr. IJsseldelta	12	12													12	12
I&W E79 Spec. uitk. bodemsan. Blekerijweg 4 en 4-1	1.077	952													1.077	952
I&W E83 Tijdelijke regeling bodem '22																
I&W E87 Deltaprogramma Zoetwater	-11.868	-11.868	7.730		7.730			9.569	-4.043		5.526				-13.707	-9.664
I&W E94 Bodemsanering 2022																
I&W E97 Bodemsanering 2023																
I&W E103 MIRT 2023-2027		1.597														1.597
I&W E112 Regionale sponsstrategie																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Twente																
LNV L7 Specifieke uitkering IBP Veenweide	74	74													74	74
LNV L8 Spec. uitk. opkoopregeling veehouderijen	9.457	9.457													9.457	9.457
LNV L10 SPUK Impulsgelden Veenweide Klimaatkoord	5.149	3.574													5.149	3.574
LNV L16 Specifieke uitkering Programma Natuur	1.119	-4.547													1.119	-4.547
LNV L24 Spec. uitk. voorb.k. land. geb. versn.vorst. en PAS melders	3.744														3.744	
LNV L25 Spec. uitk. prov. versn.vorst. transitie landelijk gebied	11.129	11.626													11.129	11.626
LNV L29 capaciteit natuurmonitoring	150														150	
LNV L31 uitvoering BO nitraat	674	674													674	674
LNV L32 PPLG	101	101													101	101
LNV L34 Indirecte uitvoeringskosten PPLG 2024	5.275	-1													5.275	-1
LNV L35/L35B maatregelen gebiedsprocessen		185.670														185.670
Doeluitkering treindienst Zwolle Emmen	736	736						736			736					
<b>Vooruitontvangenen doeluitkeringen (overlopende passiva)</b>	<b>53.938</b>	<b>275.652</b>	<b>22.106</b>	<b>-</b>	<b>22.106</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24.324</b>	<b>-4.043</b>	<b>20.281</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51.720</b>	<b>277.477</b>

**Bijlage VI Overzicht onderhandse grondverkoop**

Transactie- nr.:	Wederpartij	Project	Oppervlakte in ha's	Bedrag	Onderhands	Toelichting onderhands
2258	Gemeente en particulier	Afstoten overtollig bezit	0,23	€ 676,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2317	Particulier	Grond voor Grond (GvG)	1,13	€ 20.000,00	Onderhands	1e Recht van koop
2325	Particulier	Afstoten overtollig bezit	0	€ 2.300,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2327	Gemeente	Afstoten overtollig bezit	1,04	€ 565.500,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2342	Agr. Ondernemer en Waterschap	Grond voor grond	3,32	€ 50.000,00	Deels onderhands	T.b.v. onderhoud watergang
2355	Gemeente	Afstoten overtollig bezit	0,92	€ 55.356,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2356	Energiemaatschappij	Tijdelijk beheer 2023	0,00	€ 500,00	Onderhands	Medewerking maatschappelijk nut middels opstalrecht
2357	Energiemaatschappij	Tijdelijk beheer 2023	0,00	€ 500,00	Onderhands	Medewerking maatschappelijk nut middels opstalrecht
2360	TBO	Grond voor Grond (GvG)	0,10	€ 543,75	Deels onderhands	Functionele eenheid en ontsluiting
2407	Waterschap	NNN Dinkeldal	0,27	€ 2.769,40	Onderhands	Grenscorrecties
2410	Agrariër	Revolving Fund	4,98	€ 228.793,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2411	Gemeente	Afstoten overtollig bezit	0,33	€ 643,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2415	Agrariër	NNN Lemselermaten	0,5	€ 45.000,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
2417	Agrariër	NNN Buurserzand-Haaksbergerven	4,53	€ 324.406,60	Onderhands	Kavelruilinbreng
2418	Staat en Agr. Ondernemer	Afstoten overtollig bezit	5,29	€ 1,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2422	Agrariër	Verkoop Ingerichte Natuur	4,06	€ 78.534,00	Onderhands	1e Recht van koop
2428	Gemeente	Afstoten overtollig bezit	0,04	€ 35.283,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies
2432	Waterschap	NNN Reggedal (Vecht en Benedenregge)	3,29	€ 24.650,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
2435	Particulier	Grond voor Grond (GvG)	0,03	€ 3.600,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur
2436	Agrariër	NNN Wierdense Veld	9,75	€ 633.750,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
7218	Agrariër	NNN Bergvennen & Brecklenkampseveld	4,26	€ 314.549,25	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
7273	Agrariër	NNN Dinkeldal	5,75	€ 13.665,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
7336	Agrariër	NNN Punthuizen-Stroothuizen (Dinkelland)	68,12	€ 4.349.134,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
7336	Agrariër	Grond voor Grond (GvG)	5,68	€ 437.866,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur
7359	Agrariër	NNN Lemselermaten	3,18	€ 262.350,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur / ontwikkelopgave
7359	Agrariër	Grond voor Grond (GvG)	3,12	€ 243.484,00	Onderhands	Compensatie voor grondverlies maatregelen natuur
			<b>129,93</b>	<b>€ 7.693.854,00</b>		

## Bijlage VII - Normenkader financiële rechtmatigheid 2024

Met ingang van het verslagjaar 2023 is het de verantwoordelijkheid van het college van Gedeputeerde Staten ('het college') een verantwoording over rechtmatigheid af te geven in plaats van de accountant.

De accountant toetst de getrouwheid van de verklaring bij de jaarrekeningcontrole.

De rechtmatigheidsverantwoording door het college gaat dus primair om de (gevolgen van) financiële beheershandelingen. Het college legt via een verplicht model verantwoording af in de jaarrekening. Alle rechtmatigheidsafwijkingen boven de verantwoordingsgrens worden in deze verantwoording kort en bondig benoemd. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt een nadere toelichting gegeven door het college op alle afwijkingen die in de rechtmatigheidsverantwoording zijn opgenomen voor zover deze de rapporteringstolerantie overschrijden.

De rechtmatigheidscontrole wordt gedaan aan de hand van het normenkader rechtmatigheid, dat het volgende omvat:<sup>1</sup>

- De goedkeuringstolerantie ten aanzien van fouten in de jaarrekening bedraagt 1% van de werkelijke lasten incl. toevoegingen aan de reserves. Ten aanzien van onzekerheden in de controle bedraagt de goedkeuringstolerantie 3% van de werkelijke lasten incl. toevoegingen aan de reserves.
- De verantwoordingsgrens (de grens waarboven GS de afwijkingen moeten opnemen in de rechtmatigheidsverantwoording): 1%
- De rapportagetoleranties (de grens waarboven GS de individuele afwijkingen moeten opnemen in de paragraaf bedrijfsvoering):: De rapportagetolerantie is 5% van de goedkeuringstolerantie ten aanzien van fouten.
- De controle van de rechtmatige totstandkoming van de baten en lasten en balansmutaties leidt algemeen gesproken tot de volgende drie extra toetsingscriteria ten opzichte van de controle voor het getrouwe beeld:
  - Het begrotingscriterium. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's.
  - Het M&O-criterium. Het betreft hier de interne toetsing op juistheid en volledigheid van gegevens die door derden zijn verstrekt bij het gebruik van overheidsregelingen (=misbruik) en de interne toetsing of derden bij het gebruik van overheidsregelingen geen (rechts)handelingen hebben verricht die in strijd zijn met het doel of de strekking van de regeling (=oneigenlijk gebruik).
  - Het voorwaarden criterium. Getoetst wordt of wettelijke regelgeving en besluiten van uw Staten worden nageleefd, voor zover deze regelgeving bepalingen bevat die van toepassing zijn op het financiële beheer c.q. het verrichten van beheershandelingen met financiële gevolgen. Dit geldt alleen voor de rechtmatigheidscriteria: recht, hoogte en duur.

Hieronder is een inventarisatie opgenomen van relevante regelgeving. Daarbij wordt een onderscheid gemaakt tussen wet- en regelgeving van hogere overheden (externe regelgeving) en van de provincie zelf (eigen regelgeving). Binnen de eigen regelgeving wordt onderscheid gemaakt tussen regelgeving van Provinciale Staten en regelgeving van andere bestuursorganen (Gedeputeerde Staten/Commissaris der Koning). Collegebesluiten vallen niet verplicht onder de rechtmatigheidscontrole, tenzij de controle hiervan verplicht is op basis van hogere regelgeving of PS-besluiten c.q. verordeningen.

---

<sup>1</sup> Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO) en Kadernota Rechtmatigheid 2023.

### Relevante externe wet- en regelgeving voor de rechtmatigheidstoets

Op het handelen van de provincie en haar bestuursorganen is een divers stelsel aan nationale en internationale wet- en regelgeving van toepassing. Te denken valt onder meer aan wetten in formele zin, algemene maatregelen van bestuur, ministeriële regelingen en Europese richtlijnen en verordeningen. Dit juridisch kader is voortdurend aan verandering onderhevig. Onderstaande lijst vormt een opsomming van enkele voorschriften die met name relevant zijn voor het financieel rechtmatig handelen van de provincie. Deze lijst is niet limitatief van aard.

<b>Regelingen extern</b>
Algemene wet bestuursrecht (Awb)
Provinciewet (PW)
Burgerlijk wetboek (BW)
Regeling vaststelling taakvelden en verstrekking informatie voor derden
Ambtenarenwet (AW)
Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering (WAO)
Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen (WIA)
Zorgverzekeringswet (ZVW)
Wet minimumloon en minimumvakantiebijslag
Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA)
Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers
Regeling rechtspositie decentrale politieke ambtsdragers
Collectieve arbeidsovereenkomst Provincies
Reisbesluit binnenland
Wet op de loonbelasting 1964 (LB)
Wet normering topinkomens
Wet Naleving Europese regelgeving publieke entiteiten
Wet op de omzetbelasting 1968 (OB)
Algemene wet inzake rijksbelastingen (AWR)
Invorderingswet 1990 (Iw)
Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990
Wet op het BTW compensatiefonds (WBC)
Wet financiering decentrale overheden (Fido)
Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo)
Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
Financiële verhoudingswet (FVW)
Wet houdbare overheidsfinanciën
Wet op de motorrijtuigenbelasting (MRB)
Aanbestedingswet 2012
Mededingingswet
Omgevingswet
Wet BDU verkeer en vervoer
Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)
Wet op de vennootschapsbelasting 1969
Wet gemeenschappelijke regelingen
Wet op het financieel toezicht
Wet personenvervoer 2000
Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie (artikel 107,108 en 109 inzake staatsteun en daarmee verband houdende EU Verordeningen)
Verordening (EU) nr. 1303/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 17 december 2013 houdende gemeenschappelijke bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds, het Cohesiefonds, het Europees Landbouwfonds voor plattelandsontwikkeling en het

Europees Fonds voor maritieme zaken en visserij en algemene bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds, het Cohesiefonds en het Europees Fonds voor maritieme zaken en visserij, en tot intrekking van Verordening (EG) nr. 1083/2006 van de Raad
Verordening (EU) 2021/1060 van het Europees Parlement en de Raad van 24 juni 2021 houdende gemeenschappelijke bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds Plus, het Cohesiefonds, het Fonds voor een rechtvaardige transitie en het Europees Fonds voor maritieme zaken, visserij en aquacultuur en de financiële regels voor die fondsen en voor het Fonds voor asiel, migratie en integratie, het Fonds voor interne veiligheid en het Instrument voor financiële steun voor grensbeheer en visumbeleid
Wijzigingswet Mededingingswet
Regeling informatieverstrekking Single Information Single Audit (SISA)
Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden
Regeling schatkistbankieren decentrale overheden

#### Relevante eigen regelgeving voor de rechtmatigheidstoets

Bij de rechtmatigheidscontrole worden regelingen van PS betrokken en regelingen van andere bestuursorganen binnen de provincie indien de controle hiervan verplicht is op basis van hogere regelgeving of PS-besluiten c.q. verordeningen of indien deze naar eigen keuze worden toegevoegd. Bij beide categorieën gaat het echter alleen om regelingen die financiële gevolgen hebben. Dit leidt tot de onderstaande opsomming:

<b>Regelingen Provinciale Staten</b>
Algemene subsidieverordening Overijssel 2005
Belastingverordening Overijssel 2024
Financiële verordening provincie Overijssel 2020
Omgevingsverordening Overijssel 2024
Planschadeverordening Overijssel 2012
Subsidieregeling Rivierdijken
Subsidieverordening Bodemsanering Bedrijfsterreinen Overijssel
Subsidieverordening Innovatiefonds Overijssel II B.V.
Subsidieverordening Innovatiekrediet Overijssel
Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning provincie Overijssel 2023
Verordening rechtspositie decentrale ambtsdragers Overijssel 2019

<b>Regelingen van andere bestuursorganen binnen de provincie</b>
Bevoegdhedenbesluit Provincie Overijssel incl. Bevoegdhedenregister Provincie Overijssel
Beleidsregel Nadeelcompensatie 2024
Beleidsregel openbare verkoop ingerichte natuur bestuurlijke verplichtingen
Besluit verlagen subsidies agrarisch natuurbeheer
Financiële uitvoeringsregels provincie Overijssel 2020
Regeling Aankoop Gronden Overijssel 2013
Regeling aanpak schades kanaal Almelo-De Haandrik
Regeling Europese Landbouwsubsidies 2023-2027 Overijssel
Regeling POP 3 subsidies provincie Overijssel
Regeling tegemoetkoming sanering Olasfa 2021
Subsidieregeling Energiefonds Overijssel 2024
Subsidieregeling Hernieuwbare energie en energie-efficiëntie door ondernemingen (Regeling vervallen per 01-05-2024)
Subsidieregeling kwaliteitsimpuls natuur en landschap Overijssel 2024
Subsidieregeling natuur- en landschapsbeheer Overijssel 2024
Uitvoeringsbesluit belastingen Overijssel
Uitvoeringsbesluit subsidies Overijssel 2022
Samenwerkingsovereenkomst Asbestbodemsaneringsopgave 2023-2030



## Bijlage VIII – Besluit wijziging in de Financiële verordening

### 1.6 *Rechtmatigheidsverantwoording*

#### *Artikel 17.1 Verantwoordings- en rapportagegrens rechtmatigheidsverantwoording*

1. Provinciale Staten stelt vast op welke wijze hij door middel van de paragraaf bedrijfsvoering van de begroting en de jaarstukken, naast de verplichte onderdelen van deze paragraaf, wil worden geïnformeerd over rechtmatigheid.
2. In de rechtmatigheidsverantwoording bij de jaarrekening rapporteren Gedeputeerde Staten aan Provinciale Staten over afwijkingen met een verantwoordingsgrens conform het bij de Monitor II bijgevoegde normenkader.
3. Gedeputeerde Staten lichten in de paragraaf bedrijfsvoering de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) conform de in het normenkader vastgestelde rapporteringstolerantie nader toe, voor zover deze niet vallen onder de acceptabele afwijkingen als bedoeld in artikel 17.3.5.

#### *Artikel 17.2 Voorwaardencriterium*

1. Het voorwaardencriterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.
2. Gedeputeerde Staten bieden Provinciale Staten jaarlijks uiterlijk bij de tweede monitor een normenkader rechtmatigheid ter vaststelling aan. Dit kader bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien.

#### *Artikel 17.3 Begrotingscriterium*

1. Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door Provinciale Staten geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand zijn gekomen.
2. De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door Provinciale Staten is geautoriseerd.
3. Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaalbedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.
4. Uitgangspunt is dat als de begroting niet tijdig is aangepast bij overschrijdingen van exploitatielasten en investeringskredieten en/of lagere of hogere baten dan begroot, dit als formeel onrechtmatig wordt beschouwd. Als deze toereikend worden toegelicht in de monitor en/of de programmarekening wordt dit als tijdig beschouwd. Hiermee worden deze dus als rechtmatig aangemerkt. Deze afwijkingen van de begroting worden niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
5. Uitgangspunt is dat overschrijdingen van exploitatielasten en investeringskredieten als onrechtmatig worden beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt en tellen daarom niet mee voor het rechtmatigheidsoordeel in de volgende situaties:
  - a. Er is sprake van een overschrijding van lasten welke past binnen het bestaand beleid van Provinciale Staten.
  - b. Er is sprake van een open-einde regeling
  - c. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.

6. **Begrotingsoverschrijdingen die voldoen aan het uitgangspunt in artikel 17.3.5 lid a** worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

## *Artikel 17 Uitgangspunten rechtmatigheidsverantwoording*

De volgende criteria komen tot uitdrukking in de rechtmatigheidsverantwoording:

- begrotingscriterium: de financiële handelingen passen binnen het kader van de geautoriseerde begroting;
- voorwaardencriterium: voorwaarden in wet- en regelgeving worden nageleefd, zoals subsidievoorwaarden;
- misbruik en oneigenlijk gebruik criterium: er vindt een toetsing op juistheid en volledigheid van gegevens die door derden zijn verstrekt plaats, met het oog op het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik.

### Lid 17.1.1

In relatie tot de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is in het eerste lid opgenomen dat de Provinciale Staten bij aanvang van iedere Statenperiode vaststelt op welke wijze hij door middel van de paragraaf bedrijfsvoering van de begroting en de jaarstukken geïnformeerd wil worden over rechtmatigheid (Kadernota rechtmatigheid 2023, augustus 2021).

### Lid 17.1.2

Provinciale Staten stelt de verantwoordingsgrens vast, waarboven Gedeputeerde Staten moeten rapporteren aan Provinciale Staten (Kadernota rechtmatigheid 2023, augustus 2021). Deze grens moet tussen 0 en 3% liggen van de totale lasten van de provincie, inclusief de dotaties aan de reserves.

### Lid 17.1.3

Het derde lid geeft aan boven welk bedrag afzonderlijke afwijkingen nader moeten worden toegelicht (rapportagegrens).

## *Artikel 17.2 Voorwaardencriterium*

### Lid 17.2.1

In dit lid wordt de definitie weergegeven van het voorwaardencriterium, het zogenaamde "normenkader".

### Lid 17.2.2

Artikel 17.2.b geeft aan dat jaarlijks het normenkader ten aanzien van de rechtmatigheidsverantwoording door Provinciale Staten moet worden vastgesteld en voor een bepaalde datum aan Provinciale Staten moet worden aangeboden.

## *Artikel 17.3 Begrotingscriterium*

### Lid 17.3.1

Artikel 17.3.1 gaat expliciet in op de begrotingsrechtmatigheid. In het eerste lid wordt het begrip begrotingsrechtmatigheid gedefinieerd.

### Lid 17.3.2

De baten en lasten moeten zich bewegen binnen de door Provinciale Staten goedgekeurde en vastgestelde budgetplafonds. Indien er een overschrijding plaatsvindt is er in principe sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Dat is vastgelegd in lid 17.3.2. De volgende soorten begrotingsafwijkingen worden onderkend.

**Bijlage IX Overzicht aangekondigde onderbesteding**

<b>Prestatie</b>	<b>Onderwerp</b>		<b>Bedrag</b>	<b>Dekkingsbron</b>
1.1.1	Omgevingsvisie	€	150.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
1.1.2	Ruimtelijk en waterbeleid, onder andere Novex-gebied Regio Zwolle	€	650.000	Algemene middelen
1.1.5	Doorontwikkeling Digitaal Stelsel Omgevingswet	€	400.000	Algemene middelen
1.2.1	Bodem en ondergrond	€	200.000	Algemene middelen
1.2.3	Drinkwater	€	650.000	Algemene middelen
1.2.7	Ijsseldeltaprogramma	€	350.000	Algemene middelen
1.3.1	Woonageda's	€	500.000	Doeluitkering woondeals
1.4.1	Coördinatie en uitvoering bovenregionale stresstesten wateroverlast	€	250.000	Algemene middelen
2.1.1	Harmonisatie aanpak Zeer Zorgwekkende Stoffen	€	150.000	Algemene middelen
2.1.1	Monitoring vliegtuiglawaai	€	50.000	Algemene middelen
2.2.2	Subsidie 'Asbest eraf zon erop'	€	250.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
2.2.1	Sanering Kornputkwartier	€	1.775.000	Doeluitkering spoed- en buitenproportionele locaties
3.1.2	VTH natuur en landschap, vooral Handhaving buitengebied	€	500.000	Algemene middelen
3.1.5	Agrarisch natuurbeheer	€	1.700.000	Algemene middelen
3.1.6	Aandachtssoorten: latere openstelling subsidieregeling	€	200.000	Algemene middelen
3.1.7	Natuurmonitoring	€	135.000	Algemene middelen
3.3.2	Nationale parken	€	250.000	Algemene middelen
3.3.4	Wolvenschades	€	200.000	Algemene middelen
3.3.5	Invasieve exoten	€	340.000	Algemene middelen
3.4.1	Beleidsontwikkeling landbouw	€	100.000	Algemene middelen
3.4.3	Revolving Fund	€	150.000	Algemene middelen
3.5.4	Aanpak Pas-melders	€	1.750.000	Algemene risicoreserve
4.1.1	Samenwerking versterking belang corridor Zwolle-Twente-Munster	€	140.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
4.1.3	Slim inzetten van duurzame systemen en netwerken	€	550.000	Algemene middelen
4.2.3	Openbaar vervoer	€	6.400.000	Algemene middelen
4.3.1	Realiseren van doorfietsroutes en fietsnelwegen	€	500.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
4.6.1	Bijdrag A1	€	400.000	Algemene middelen
5.5.3	Europese programma's	€	1.000.000	Reserve Europese programma's
6.2.2	Versterken bibliotheken en opzetten fonds op naam ter ondersteuning van de cultuursector	€	800.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
6.5.1	Overijssel in beweging	€	200.000	Algemene middelen
6.5.2	Vernieuwing sociale kwaliteit	€	400.000	Algemene middelen
6.6.2	Vrijwilligersondersteuning	€	800.000	Algemene middelen
7.1.5	Ondermijning	€	500.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
7.1.6	Provinciale regietafel, 80 jaar vrijheid en weerbaar bestuur kleine gemeenten	€	500.000	Algemene middelen
7.2.4	Procesgeld participatie	€	80.000	Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel
7.3.3	Wet Open overheid	€	250.000	Algemene middelen
Kerntaak 10	Overhead	€	2.055.000	Algemene middelen
Kerntaak 20	Boekwinst opheffing PBE (prestatie 2.3.3)	€	170.000	Algemene middelen
Kerntaak 20	Structurele buffer prijsindexatie	€	1.895.000	Algemene middelen
Kerntaak 20	Structurele buffer prijsindexatie infra	€	2.400.000	Algemene middelen
Kerntaak 20	Vrijval eerdere jaren	€	1.000.000	Algemene middelen
Alle kerntaken	Personeelsbudget	€	5.000.000	Diversen
<b>Totaal</b>		€	<b>35.740.000</b>	

\* Bedragen gekoppeld aan reserves, houden hun bestemming en zijn niet vrij besteedbaar. Voor niet bestede algemene middelen kan bij de jaarrekening een voorstel voor resultaatbestemming worden ingediend. Verdere informatie leest u in de financiële toelichting bij de prestaties. Verdere informatie leest u in de financiële toelichting bij de prestaties.