

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	1	Uitkering Rijk Novex	In de december-circulaire is vanuit het Rijk een decentralisatie uitkering toegekend van € 300.306 ten behoeve van het programma Novex en het Ruimtelijk voorstel en Ruimtelijk arrangement. Dit bedrag wordt in 2024 aangewend.	In het bestuurlijk platform van Novex-gebied het Groene Hart is recentelijk afgesproken, onder voorbehoud van goedkeuring door PS, om de provinciale bijdragen aan dit NOVEX-gebied met ingang van 2024 te verhogen om om de decentralisatie uitkering van het Rijk van € 300.000 te benutten om de afgesproken werkzaamheden uit te kunnen voeren.	Inc	4. Overig		300		300
	1	Handelingsperspectief Buitengebied Amersfoort+C5	In de begroting was voorzien in de realisatie van het Handelingsperspectief Buitengebied regio Amersfoort. In tegenstelling tot wat eerder werd verwacht is het product in 2023 niet afgerond en volgen in 2024 vanuit de regio nog de laatste werkzaamheden en facturen. Het betreft een resterend bedrag van € 35.000.	Het proces rondom het Handelingsperspectief Buitengebied regio Amersfoort verloopt niet conform planning. In tegenstelling tot de verwachtingen is het product in 2023 niet afgerond en volgen in 2024 nog de laatste werkzaamheden en facturen. Het handelingsperspectief wordt eerste helft 2024 opgeleverd. Het betreft een eenmalig project waar in de begroting van 2024 niet in voorzien is.	Inc	2. Vertraging		35		35
	1	Ruimtelijk Voorstel en ruimtelijk arrangement	In de begroting was voorzien in oplevering van het Ruimtelijk voorstel en Ruimtelijk arrangement eind 2023. Door de val van het kabinet is de planning bijgesteld. Het ruimtelijk voorstel is in december 2023 opgeleverd. Het proces met betrekking tot de totstandkoming van Ruimtelijke Arrangementen is uitgesteld naar eind 2024. Als gevolg van deze temporisering is € 104.000 niet besteed.	Voorzien was in oplevering van het ruimtelijk voorstel en ruimtelijk arrangement eind 2023. Door de val van het Kabinet is door het Rijk de planning uitgesteld en komt het Ruimtelijke Arrangement tot stand eind 2024. Het betreft incidentele kosten waar in de begroting van 2024 niet in voorzien is.	Inc	2. Vertraging		104		104
	1	Advieskosten Vitalewijk aanpak	De evaluatie van het monitoringstraject voor de aanpak Vitale Wijken door KWINK en een tweetal kwalitatieve onderzoeken met interviews en interactieve bijeenkomsten hebben meer tijd geveerd dan bij de slotwijziging is voorzien. Dit wordt in 2024 afgerond, de totale kosten hiervoor bedragen € 106.000.	Gezien het verloop van het project is het toegewezen budget van € 350.000 onvoldoende. Dat is volledig toegewezen aan diverse posten, waaronder advies- kosten en procesbegeleiding, monitoring en evaluatie, leernetwerkactiviteiten, pilotprojecten en een bijdrage aan het Volkshuisvestingsfonds van € 100.000 (aangevraagd door de gemeente Utrecht).	Inc	2. Vertraging		106		106

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	2	NEL - Voedselbank, amendement 37 (kpl 600430)	De subsidie is aangevraagd door de Voedselbank Utrecht voor uitvoeren van een pilot "Vergroten en verbeteren aanbod voedselbanken in de provincie Utrecht door regionale coördinatie en logistiek van voedselstromen". Door wisselingen van omstandigheden bij de Voedselbank Utrecht, moest het ingediende projectplan aangepast worden (inhoudelijk en financieel). De wijzingen konden niet op tijd worden aangebracht binnen de huidige aanvraagperiode. De subsidieaanvraag is ingetrokken door de Voedselbank die heeft aangegeven dat in 2024 een nieuwe subsidieaanvraag willen starten bij subsidieloket om de bovenstaande pilot uit te voeren.	Amendement 37: "Voor programma 2 (Voedselagenda) en programma 9 (Sociale Agenda) € 200.000 beschikbaar te stellen voor de uitvoering van de 'motie 89 Steun de voedselbanken', ingediend bij de kadernota van 29 juni 2022. Waarvan de uitvoering december 2022 wordt verwacht". Dit is niet gelukt. € 100.000 voor programma 2 overhevelen naar 2024, is bij de slotwijziging 2023 niet gelukt.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	100		
	2	NEL - Landgoed De Boom (kpl 600516)	Vertraging subsidie beschikking	De onderschrijding bossenstrategie wordt veroorzaakt doordat het openstellen van de subsidieregeling voor realisatie van KLE met waardedaling vertraging op heeft gelopen. De interne afstemming en het afstemmingstraject met BIJ12 duurde langer dan voorzien. O.a. voor deelname van Landgoed de Boom aan de subsidieregeling was al een bedrag begroot van ongeveer €200.000.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	180		180
	2	NEL - Monitoring SNL (kpl 600029)	Door onvoldoende capaciteit is de uitbreiding van de ecologische monitoring ten behoeve van de Subsidieregeling Natuur en Landschapsbeheer (SNL) vertraagd.	De capaciteit is op orde gebracht, waardoor planvorming en uitvoering van de monitoring in 2024 gaat plaatsvinden.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	417		417
	2	AVP - Knotbomenproject Vijfheerenlanden	Onderuitputting doordat een knotbomenproject in Vijfheerenlanden van 50.000, begroot bij de slotwijziging 23, toch niet meer gelukt is in 2023 en doorschuift naar 2024.	In 2024 is er nu alleen budget begroot voor een KLE-project bij landgoed de Boom. Verder is er nu geen budget begroot voor 2024 waaruit dit knotbomenproject kan worden betaald. Zonder dit bestemmingsvoorstel kan dit project niet worden uitgevoerd.	Inc	2. Vertraging		50		50

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	2	AVP- Project Natuurlijke uiterwaarden	Onderuitputting bij verkenningfase project Natuurlijke uiterwaarden. Bij de slotwijziging is het budget zelfs met € 75.000 opgehoogd wat achteraf gezien dus niet nodig was.	De werkzaamheden voor de verkenningfase, waarvoor in 2024 het budget bij de slotwijziging 2023 is opgehoogd, schuiven door naar 2024. Er is geen ruimte in het budget van 2024 om dit op te vangen. Er is namelijk al sprake van een tekort bij dit project in 2024 wat momenteel (februari/maart 2024) in kaart wordt gebracht.	Inc	2. Vertraging		76		76
	2	NEL - Natuurcompensatiebank (kpl 600442)	In september 2023 was de verwachting dat de werkzaamheden, waaronder de bosaanplant, voor het grootste deel zouden zijn afgerond in dat jaar. Door de natte weers- en terreinomstandigheden in november en december zijn zowel de levering van het plantmateriaal als de aanplant zelf en diverse werkzaamheden doorgeschoven naar het eerste kwartaal van 2024.	Met de natuurcompensatiebank wordt (op voorraad) op specifieke locaties natuur gerealiseerd die dient voor de invulling van de compensatieplicht van de provincie zelf, mede overheden of private partijen. Het budget van de Natuurcompensatiebank is gevormd door ontvangsten van deze partijen die de compensatieplicht via de natuurcompensatiebank invullen, waarvoor contracten zijn afgesloten. Deze middelen dienen over de jaargrens heen meegenomen te worden naar volgend jaar om de compensatieverplichtingen op de compensatielocaties Autenasekade en Valkenheide te kunnen realiseren.	Inc	2. Vertraging		286		286
	2	AVP-exploitatiesubsidie programmabureau Utrecht West	Er is sprake van onderuitputting doordat indexaties 2022 en 2023 van de exploitatiesubsidie Programmabureau Utrecht West niet zijn opgenomen in de subsidieverplichting terwijl dat wel had gemoeten.	In de subsidieverplichting van de exploitatiesubsidie van programmabureau West is abusievelijk geen rekening gehouden met de indexatie van 2022 en 2023 terwijl men daar wel recht op heeft. Bij de subsidievaststelling in de 2e helft van 2024 zal indexatie wel worden meegenomen. Daarom moet een bedrag van € 49.000 beschikbaar blijven om deze lasten te dekken. Er is nu niets begroot in 2024.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	49		49
	2	AVP-NNN	Onderuitputting door lagere lasten bij project Elsterbuitenwaarden (ca. € 600.000). Van dit bedrag heeft ongeveer € 190.000 betrekking op nog te ontvangen facturen: Marickenland (ca. € 100.000), Natuurverbinding Amelisweerd-Nieuw Wulven (ca € 90.000).	Bestemmingsvoorstel van € 946.000 (onderuitputting lasten van € 783.000 en € 163.000 aan extra baten) aangezien er op termijn sprake is van een tekort bij de NNN-opgave als gevolgen van gestegen kosten. Daarom mag er tussentijds geen budget vrijvallen.	Inc	2. Vertraging		946		190

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	3	Batig saldo Vuelta	De stuurgroep Vuelta - waarin wij als provincie deelnamen - heeft besloten om de overgebleven gelden naar rato van de inbreng terug te storten naar de organisatoren van de Vuelta-start. Pas na de slotwijziging werd bekend dat dit nog in 2023 zou worden overgemaakt. Voor de provincie Utrecht betreft dit € 102.777. Het advies van de stuurgroep is om deze middelen in te zetten voor sportdoeleinden, en specifiek voor het realiseren van een pumptrack (een fietsbaan waarmee het fietsen en bewegen onder kinderen wordt gestimuleerd).	Voorgesteld wordt om conform het advies van de stuurgroep La Vuelta Holanda het batig saldo van € 102.777 in te zetten voor een extra project voor het beleidskader Sport en Beweging, namelijk de realisatie van een pumptrack bij sportpark de Kamp in Cothen.	Inc	2. Vertraging		102		
	5	subsidie Knooppunten	Conform de uitvoeringsverordening subsidies mobiliteit 2020-2023 provincie Utrecht kunnen aanvragen tot en met september worden ingediend. Bij het opstellen van de slotwijziging is daarom een raming opgenomen van € 276.000 op basis van de aanvragen die op dat moment bekend waren. Het restant €784.000 is in de reserve gestort. Uiteindelijk is er maar € 7.925 beschikbaar in 2023. De onderbesteding van € 268.075 wordt verklaard door capaciteitsproblemen waardoor niet alle aanvragen beschikbaar zijn in 2023 en drukken op het boekjaar 2024. Er zijn nog voor € 863.000 aan aanvragen binnen gekomen, die niet beschikbaar zijn in 2023 en drukken op 2024.	Bij de slotwijziging is rekening gehouden met de aanvragen die op dat moment bekend waren. Een deel van het budget is daarna gestort in de reserve Mobiliteitsprogramma als dekking voor aanvullende aanvragen. Er zijn echter meer aanvragen binnen gekomen. Deze subsidies vallen nog wel onder het subsidieplafond 2023 en zullen worden beschikbaar in 2024 en moeten daarom ook gezien worden als verplichtingen. Het bedrag wat in de reserve is gestort € 784.000 is niet voldoende om alle aanvragen € 863.000 te dekken en is er een aanvullend bedrag van € 79.000 noodzakelijk.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	79		79

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	5	Doorfietsroutes	Bij de mandaatprojecten voor de Doorfietsroutes legt de provincie de Doorfietsroute aan op het grondgebied van de deelnemende gemeenten. De aanleg gaat over de jaargrens heen en een deel zal plaatsvinden in 2024. Op enkele trajecten is vertraging opgelopen. Dit kent per traject verschillende oorzaken. Het betreft onder andere langere doorlooptijden om benodigde vergunningen te verkrijgen, Op één route is tijdelijk het werk in het najaar gestaakt, wegens fouten in het bestek. Dit is inmiddels opgelost.	Door vertraging van de aanleg resteert er nu een bedrag van € 2,230 mln. voor de Doorfietsroutes. Omdat er voor de Doorfietsroutes bestuurlijke afspraken liggen met betrekking tot de aanleg en de subsidies, is er een bestemmingsvoorstel opgenomen voor het gehele bedrag. Er is sprake van een reeds aangegane verplichting in de uitvoering van de activiteit waarvoor het budget geraamd is in boekjaar 2023 alsook zijn in de begroting van 2023 specifieke incidentele middelen geraamd voor de uitvoering van concrete activiteiten/producten, waarvan de uitvoering door incidentele omstandigheden is vertraagd.	Inc	2. Vertraging		2.230		2.230
	5	Subsidies Fiets	Conform de uitvoeringsverordening subsidies mobiliteit 2020-2023 provincie Utrecht kunnen aanvragen tot en met september worden ingediend. Bij het opstellen van de slotwijziging is daarom een raming opgenomen op basis van de aanvragen die op dat moment voor het onderdeel Fiets bekend waren. Bij de jaarafsluiting 2023 is een onderbesteding geconstateerd van € 1.761.000 op het budget van de subsidieverordening. De onderbesteding wordt verklaard doordat door capaciteitsproblemen bij het subsidieloket waardoor niet alle aanvragen beschikt zijn in 2023.	Bij de slotwijziging is rekening gehouden met de aanvragen die op dat moment bekend waren. Een deel van het budget is daarna gestort in de reserve Mobiliteitsprogramma als dekking voor aanvullende aanvragen. Er zijn echter meer aanvragen binnen gekomen. Deze subsidies vallen nog wel onder het subsidieplafond 2023 en zullen worden beschikt in 2024. Om deze aanvragen te kunnen honoreren wordt voorgesteld om de niet bestede middelen 2023 via een bestemmingsvoorstel € 1.761.000 over te hevelen naar 2024.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	1.761		1.761
	5	Monitoringsplan CO2 reductie RMP	In 2023 is de monitor aanbesteed en is de opdrachtnemer MuConsult gestart met het project. Door vertraging kon echter nog niet worden gestart met de eerste meting. Die is voorzien voor 2024.	Voor Klimaat en Verkeer is in 2024 slechts €100.000 beschikbaar. Daarvoor zijn andere activiteiten voorzien zoals de actualisatie van het Koersdocument Duurzaam GWW, realisatie van het RMP en het doorontwikkelen van de monitor Duurzaam GWW. Voor de meerkosten van de studie van MuConsult is geen budget begroot.	Str	2. Vertraging		80		80

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	5	Slimme Kruisingen	Het project Slimme Kruisingen is gedeeltelijk stilgelegd als gevolg van onder andere technische issues (integratie software) van de huidige leveranciers (Vialis, Swarco, Dynniq, Ko-Hartog). De gemeente Utrecht (opdrachtgever voor een groot deel van de opdrachten) heeft het project stopgezet en zal een deel van de opdrachten laten ontbinden. Voor dit gedeelte wordt een nieuwe partij gezocht.	De middelen dienen beschikbaar te blijven omdat er een nieuwe partij wordt gezocht die de werkzaamheden gaat uitvoeren. Daarnaast wordt het geld voor het project door meerdere partijen beschikbaar gesteld en liggen hier afspraken aan ten grondslag.	Inc	2. Vertraging		86		86
	5	Fietsparkeren station Amersfoort	De verwachting was dat onze afdeling Subsidies de exploitatiesubsidie voor de fietsparkeerplaats bij station Amersfoort in 2023 zou verstrekken, echter is dit niet gebeurd.	De exploitatiesubsidie is niet verstrekt in 2023 maar er is wel rekening mee gehouden in de begroting. De middelen zijn gereserveerd in de reserve en betreft een 10 jarige durende exploitatiesubsidie van in totaal ca € 1.3 mln. In de begroting 2024 zijn hier geen middelen voor beschikbaar. Hier ligt een bestuurlijke afspraak aan ten grondslag	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	134		134
	5	Subsidie No Regret	Subsidie aan de gemeente Zeist Jordaanlaan is in december aangevraagd en beschikt. Het project start echter in 2024 en daarmee vallen de lasten ook in 2024.	Budget is in 2023 onttrokken uit de reserve maar dient beschikbaar te blijven voor 2024.	Inc	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	909		909
	7	Subsidies Cultuur	Betreft verschillende subsidieaanvragen van beleidsdoel 7.1 'De culturele infrastructuur is sterk' die niet meer in 2023 beschikt konden worden, waardoor deze nu in 2024 drukken (eis c). Dit zijn grotendeels (€293.000) subsidieaanvragen die betrekking hebben op het steunpakket. Vanwege beperkte capaciteit kon de afdeling subsidies de aanvragen van 2023 niet tijdig beoordelen en beschikken. Dit betreft dus reeds aangegane verplichtingen (eis b) uit het incidentele budget van 2023 (eis a), waarvoor de middelen niet beschikbaar zijn in 2024 (eis d).	Betreft verschillende subsidieaanvragen die niet meer in 2023 beschikt konden worden, waardoor deze nu in 2024 drukken. Het is noodzakelijk dat de middelen die nog beschikbaar zijn voor deze subsidieaanvragen behouden blijven.	Incidenteel	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	66		66

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	7	Subsidies Erfgoed	Betreft verschillende subsidieaanvragen van beleidsdoel 7.2 'De mate van behoud, de benutting en de beleving cultureel erfgoed is hoog' die niet meer in 2023 beschikt konden worden. Dit zal in 2024 plaatsvinden (eis c). Dit zijn grotendeels (€5.961.000) subsidieaanvragen die met de uitbreiding van Erfgoedparels te maken hebben. Vanwege beperkte capaciteit kon de afdeling subsidies de subsidie- aanvragen van 2023 niet tijdig beoordelen en beschikken. Dit betreft dus reeds aangegane verplichtingen (eis b) uit het incidentele budget van 2023 (eis a), waarvoor de middelen niet beschikbaar zijn in 2024 (eis d).	Betreft verschillende subsidieaanvragen die niet meer in 2023 beschikt konden worden, waardoor deze nu in 2024 drukken. Het is noodzakelijk dat de middelen hiervoor beschikbaar blijven.	Incidenteel	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2024 i.p.v. 2023	6.176		6.176
	7	AVP NHW	Voor AVP NHW was een bedrag van €149.000 begroot om te worden onttrokken uit de reserve. Deze onttrekking heeft plaatsgevonden zonder dat dat nood-zakelijk was. Hierdoor is geen budget meer beschikbaar voor uit te voeren activiteiten. Voor AVP NHW is geen structureel budget beschikbaar. Het benodigde budget wordt telkens uit de reserve gehaald voor de laatste werkzaamheden. Er zijn reeds voor € 110.000 aan verplichtingen aangegaan voor activiteiten die nog uitgevoerd moeten worden.	Budget is in 2023 onttrokken uit de reserve maar dient beschikbaar te blijven voor 2024.	Incidenteel	4. Overig	nvt	110		110
	7	Gebiedsbiografie	In de decembercirculaire 2023 is vanuit het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap middelen (€ 33.000) beschikbaar gesteld voor het maken van gebiedsbiografieën op basis van door provincies ingediende aanvragen. De provincies moeten zelf eenzelfde bedrag als toegezegd door het Rijk beschikbaar stellen. De werkzaamheden zullen in 2024 plaatsvinden. In het budget voor 2024 is hiervoor geen bedrag opgenomen.	Het betreft een eenmalig project waar in de begroting van 2024 niet in voorzien is.	Incidenteel	4. Overig	nvt	66		66

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	8	AVP-RODS	Voor AVP RODS is er geen structureel budget beschikbaar (eis a). De ontvangsten van de grondkavels die worden verkocht, worden weer gebruikt voor activiteiten. Aangezien ontvangsten en uitgaven niet altijd in hetzelfde jaar plaatsvinden, worden niet bestede middelen in de reserve opgenomen (eis c). In 2023 zijn extra inkomsten gegenereerd door de verkoop van een extra bouwkvavel. Hoewel oorspronkelijk gepland voor 2024, vond de aktepassering plaats in december 2023. Dit was nog niet bekend bij SW23. Deze middelen zijn nodig voor activiteiten die in 2024 worden uitgevoerd (eis b en c). Daarnaast zijn de kosten lager vanwege vertragingen in grondverwerving, waaronder de laatste percelen van fietspad IJsselwetering die zijn doorgeschoven naar 2024 (eis b).	Er is een bestemmingsvoorstel nodig voor een bedrag van € 586.000 (onderschrijding lasten van € 103.948 en extra baten van € 482.808). De RODS uitgaven (o.a. fietspaden IJsselwetering en Reijerscop) worden gedekt uit de inkomsten van de verkoop van RODS-bouwkvavels. Zonder dit bedrag zijn er onvoldoende financiële middelen beschikbaar in 2024 om de resterende RODS-opgaven te kunnen uitvoeren.	Incidenteel	4. Overig		586		483

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	8	Arbeidsmarkt	<p>De bestemmingsreserve Arbeidsmarkt bestaat uit 2 componenten:</p> <p>1). In de begroting van 2023 was voor € 300.000 aan incidentele specifieke middelen (eis a) begroot voor de implementatie van het Regionaal Talenfonds Utrecht. Het operationeel krijgen van een talentfonds voor bekostigen van scholing bleek eind 2023 complexer dan eerder gedacht. Dit zit hem met name in het inregelen van de governance waarvoor een nieuwe juridische entiteit opgericht dient te worden. Voor deze kosten zijn in 2023 wel al verplichtingen aangegaan (eis b), waardoor de uitgaven onvermijdelijk zijn en de middelen doorgeschoven naar 2024 dienen te worden. Er bestaat capaciteit om dit uit te voeren in 2024 (eis c en d).</p> <p>2). De financiering van de out-of-pocket kosten van de Utrecht Talent Alliantie komt van diverse publieke partijen die door het verlaat aanmaken van een verplichting hun medefinanciering pas in december 2023 hebben overgemaakt. Deze niet geraamde baten van € 100.000 betreffen meerjarig incidentele middelen (eis a) waarvoor al verplichtingen waren aangemaakt (inhuur coördinator en projectadviseur UTA) (eis b) en kosten in 2024 (en verder) landen. Daarom zullen ook deze middelen doorgeschoven moeten worden om niet tot een begrotingstekort te komen in 2024. Er bestaat capaciteit om dit uit te voeren in 2024 (eis c en d).</p>	Zie uitgebreide toelichting hiernaast. Beide componenten betreffen kosten die in 2024 en verder worden gemaakt, waarvoor in 2023 al verplichtingen zijn aangemaakt, maar waarbij het kasritme dus in latere jaren plaatsvindt.	Incidenteel	2. Vertraging	nvt	400		400

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	8	USP Bilthoven	Het betreft een subsidieaanvraag van € 154.000 (eis b) ingediend voor de kwartiermaker van het Utrecht Science Park Bilthoven. Deze aanvraag drukt echter niet op de exploitatie van 2023, omdat de werkzaamheden pas in 2024 van start gaan. Hiervoor was begroot om het bedrag van € 110.000 uit de reserve te onttrekken (eis a), wat ook is gebeurd volgens de werkwijze van de reserves. Echter was de onttrekking van €110.000 in 2023 niet nodig omdat de subsidie (€154.000 pas in 2024 wordt beschikt (eis c en d).	Budget is in 2023 onttrokken uit de reserve maar dient beschikbaar te blijven voor 2024.	Incidenteel	4. Overig	nvt	110		110
	8	Coronasteun Recreatieschap Stichtse Groenlanden	Door het algemeen bestuur van het recreatieschap Stichtse Groenlanden zijn extra kosten in rekening gebracht bij de provincie Utrecht. Dit betreft de compensatie Coronasteun aan het schap vanwege wegvallende inkomsten van derden in het jaar 2021. Deze kosten slaan al terug op 2022, bij de vaststelling van de jaarrekening door het waterschap.	In 2023 hebben wij rekening gehouden met deze kosten maar is tijdige uitbetaling niet mogelijk gebleken. Wij zijn verplicht deze kosten te betalen als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling. Door de uitvoerende organsiatie is de rekening pas laat verzonden waardoor het niet gelukt is de kosten tijdig te laten betalen in 2023. De betaling zal in 2024 plaatsvinden.	Inc	4. Overig	nvt	68		
	8	Bestuurssecretaris recreatieschappen	De functie van Bestuurssecretaris van de twee recreatieschappen is ondergebracht bij de provincie. Voor het opstarten van de nieuwe samenwerking zijn meer uren beschikbaar gesteld voor deze functie die ten laste van het budget Recreatie & Toerisme hadden behoren te worden gebracht.	De interne doorbelasting naar de post bij Recreatie & Toerisme heeft niet plaatsgevonden in 2023, terwijl hier vroegtijdig al om verzocht is. De kosten zijn gemaakt en de verantwoording zou ook in 2023 hebben moeten plaatsvinden.	Inc	4. Overig	nvt	120		
	8	Rondje om de Zuid	In het kader van de samenwerking binnen het Gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen is er onderzoek uitgevoerd naar het "Rondje om de Zuid". Binnen het samenwerkingsverband is met de provincie Noord-Holland afgesproken dat de provincie Utrecht hieraan bijdraagt.	De kosten van het onderzoek zijn inmiddels betaald en het is administratief niet gelukt om de betaling nog in 2023 te laten plaatsvinden, zodat het ook op dat jaar geboekt kon worden.	Inc	4. Overig	nvt	82		

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	9	Weerbaar Bestuur kleine gemeenten	In de begroting van 2023 is de bijdrage van het Ministerie van Binnenlandse Zaken begroot ten behoeve van het versterken van de weerbaarheid van kleinere gemeenten. Deze eenmalige bijdrage van € 75.000 is in december 2023 ontvangen. Vanwege het late moment van ontvangst is zijn er in 2023 geen werkzaamheden met betrekking tot dit project uitgevoerd. Dit zal in 2024 verder gerealiseerd worden. In de begroting van 2024 is ook begroot om de kleinere gemeenten verder te ondersteunen in de weerbaarheid tegen en de aanpak van ondermijnende criminele activiteiten.	zie toelichting hiernaast	Inc	4. Overig	nvt	75		75
	9	Aanpak vakantieparken	Ten behoeve van de vervolgaanpak vakantieparken is in december 2023 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken een eenmalige financiële impuls ontvangen van € 40.000. Die vervolgaanpak richt zich in belangrijke mate op het vitaliseren van vakantieparken en het tegengaan van ondermijnende criminaliteit op vakantieparken. In de korte tijd die nog resteerde in 2023 na het ontvangen van deze gelden is er geen gelegenheid geweest om deze gelden te besteden. In de begroting van 2024 is de integrale aanpak vitale vakantieparken begroot. Met behulp van deze bijdrage zal deze integrale aanpak verder bevorderd worden.	zie toelichting hiernaast	Inc	4. Overig	nvt	40		40
	10	POB budget	Begroten t.a.v. POB is complex omdat niet op voorhand goed e/o eenduidig te voorspellen is welke/hoeveel medewerkers wanneer een bepaald opleiding volgens (aantal - timing - bedrag). Er is een consistente gedragslijn om te bekijken wat er wordt gerealiseerd in een jaar en vervolgens het restant toe te voegen of te onttrekken aan de reserve	Omdat er budget is overgebleven , wordt dit toegevoegd aan de reserve	Incidenteel	4. Overig	nvt	22		22

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2023

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)

#	Prg.	Naam bestemmingsvoors	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadv. Fin.	
									Oordeel Financiën	Bedrag x €1.000
	10	Wet Open Overheid	Het programma bevindt zich in een opstartfase waardoor er nog niet een volledige bezetting nodig was. Daarnaast waren de resources zowel in- als extern niet beschikbaar. In het eerste kwartaal van 2024 zal het projectplan meer duidelijkheid geven over de op te starten acties en worden deze irt de kosten gebracht.	Het betreft hier geormerkte gelden die door het rijk voor de invoering van de Woo ter beschikking zijn gesteld. Omdat nu nog onvoldoende zicht is op welke kosten er bij de invoering gemaakt gaan worden, is het verstandig dit budget mee te nemen naar 2024.	Incidenteel	4. Overig	nvt	278		278
Totaal van alle bestemmingsvoorstellen (= nadelig effect op het begrotingssaldo)								16.229		14.898