

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2024

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

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)									In te vullen door Concernadviseur Financiën				
#	Prog.	Naam bestemmingsvoorstel	Waarom zijn de middelen in 2024 niet besteed? Toelichting waarom de middelen naar 2025 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2025 daarvoor niet toereikend is)	Korte bestuurlijke toelichting JR	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000 (min 250k)	GS-lid	DB-lid	Oordeel Financiën	Toelichting oordeel	Advies DO	Bedrag x € 1.000
1	1	Kansenmakersteam	Het budgetoverschot van € 0,5 mln. is het voornamelijk het gevolg van de pas in de decembercirculaire toegekende decentrale uitkering uitkering die hoger was dan de specifieke uitkering die begroot was. Bij dit overschot is de decentrale uitkering van € 1,09 mln. meegenomen die ten gunste van de algemene middelen is geboekt.	Gezien de aanzienlijke politieke en bestuurlijke dynamiek aan Rijkszijde met betrekking tot asiel- en migratiebeleid, en in het bijzonder de onzekerheid rondom de Spreidingswet, wordt voorgesteld het resterende budget volledig over te hevelen naar 2025.	4. Overig		490	Oosters	Jurriën Brombacher		Op basis van het niet geprognostiseerde jaarrekeningresultaat van 2024 is enige terughoudendheid toegepast van de toekenning. Wij stellen voor om eventuele problematiek die ontstaat door dit strengere beleid bij najaarsrapportage te bezien.	Teveel onzekerheid in 2025, middelen uit 2024 nodig om onzekerheid af te dekken. Risico-afweging: nu dekken, of later tekort presenteren. Positief advies DO Claim kadernota gaat over 2026.	490
2	2	Ecologische monitoring 60021	Er is eenmalig budget beschikbaar gesteld om de achterstand op het vlak van de SNL-monitoring in te lopen. In 2024 is het budget niet volledig benut. Wel is er voor ca. € 0,4 mln aan verplichtingen aangegaan die in 2025 worden gerealiseerd. Om deze verplichtingen in 2025 financieel te dekken is het nodig het niet benutte budget in 2024 door te schuiven naar 2025. In BI zichtbaar verschil op KP.	Er is eenmalig budget beschikbaar gesteld om de achterstand op het vlak van de SNL-monitoring in te lopen. In 2024 is het budget niet volledig benut. Wel zijn er al verplichtingen aangegaan die in 2025 worden gerealiseerd.	2. Vertraging		400	Sterk	Willemijn Hack		Check verplichtingen, reactie BC: Voor ecologische monitoring staat er nu voor € 380.000 aan verplichtingen uit		380
3	2	Agrarisch natuurbeheer 60026	De subsidie voor SCAN-ICT, de opdracht voor predatiebeheerplannen agrarisch collectieven, en een verplichting in het kader van langjarig structureel weidevogelonderzoek door de universiteit Groningen konden vanwege vertraging niet in 2024 worden aangegaan. Deze verplichtingen zullen in het eerste kwartaal 2025 worden aangegaan. Voor deze verplichtingen was in 2024 bij Slotwijziging eenmalig budget ter beschikking gesteld. In het reguliere budget voor agrarisch natuurbeheer is niet voorzien in deze extra uitgaven.	De subsidie voor SCAN-ICT, de opdracht voor predatiebeheerplannen agrarisch collectieven, en een verplichting in het kader van langjarig structureel weidevogelonderzoek door de universiteit Groningen konden vanwege vertraging niet in 2024 worden aangegaan. Deze verplichtingen zullen in het eerste kwartaal 2025 worden aangegaan. Voor deze verplichtingen was in 2024 bij Slotwijziging eenmalig budget ter beschikking gesteld. In het reguliere budget voor agrarisch natuurbeheer is niet voorzien in deze extra uitgaven.	1. Subsidies	3c. Beschikking pas in 2025 i.p.v. 2024	400	Sterk	Willemijn Hack		Op basis van het niet geprognostiseerde jaarrekeningresultaat van 2024 is enige terughoudendheid toegepast van de toekenning. Wij stellen voor om eventuele problematiek die ontstaat door dit strengere beleid bij najaarsrapportage te bezien.	Beschikking/verplichting aantonen, dan groen	400
4	2	Natuurcompensatiebank (60048)	De Natuurcompensatiebank realiseert compensatienatuur voor provinciale projecten en projecten van derden. De kosten van de gerealiseerde natuur worden bekostigd uit de ontvangen gelden vanuit de provinciale projecten en derde partijen. Omdat alle ontvangen middelen nodig zijn voor de realisering van de compensatieverplichtingen dienen de onbenutte middelen over de jaargrens heen meegenomen te worden naar het volgende jaar. Indien dit niet gebeurt kan de provincie de aangegane verplichtingen niet nakomen. De middelen die in 2024 onbenut zijn gebleven dienen daarom te worden doorgeschoven naar 2025.	De Natuurcompensatiebank realiseert compensatienatuur voor provinciale projecten en projecten van derden. Voor het kunnen realiseren van de compensatieverplichtingen in het kader van de natuurcompensatiebank wordt dit bedrag dat in 2024 niet werd benut toegevoegd aan het budget van 2025 voor de aangegane verplichtingen.	4. Overig		255	Sterk	Willemijn Hack		Check verplichtingen, reactie BC: Voor de natuurcompensatiebank hebben we contracten gesloten met de compensatieplichtigen dat wij de compensatienatuur realiseren. Dat zijn tal van contracten.		255

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2024

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

#	Prog.	Naam bestemmingsvoorstel	Waarom zijn de middelen in 2024 niet besteed? Toelichting waarom de middelen naar 2025 moeten doorschuiven (ind. duiding waarom het huidige budget in 2025 daarvoor niet toereikend is)	Korte bestuurlijke toelichting JR	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000 (min 250k)	GS-lid	DB-lid	In te vullen door Concernadviseur Financiën		Advies DO	Bedrag x € 1.000
										Oordeel Financiën	Toelichting oordeel		
5	2	Biodiversiteit in Stad en Dorp (60416)	In het kader van de decentralisatie-uitkering versnelling natuurinclusieve na-isolatie zijn van het ministerie van Binnenlandse zaken en Koninkrijksrelaties middelen ontvangen om natuurinclusieve na-isolatie via onder andere soortenmanagementplannen (SMP's) te realiseren. De middelen zijn voornamelijk bestemd voor het uitzetten van aanvullend onderzoek ten behoeven van SMP's, het doorontwikkelen van pre-SMP's en ondersteunen van gemeenten. Omdat eerst de provinciale middelen zijn aangewend is er budget van de decentralisatie-uitkering onbenut gebleven. De niet benutte middelen in 2024 zijn nodig om de ambities in 2025 te kunnen realiseren.	In het kader van de decentralisatie-uitkering versnelling natuurinclusieve na-isolatie zijn van BZK middelen ontvangen om natuurinclusieve na-isolatie via onder andere soortenmanagementplannen (SMP's) te realiseren. Omdat eerst de provinciale middelen zijn aangewend is er budget van de decentralisatie-uitkering onbenut gebleven. De niet benutte middelen in 2024 zijn nodig om de ambities in 2025 te kunnen realiseren.	4. Overig		212	Sterk	Willemijn Hack		Is lager dan afspraak 250k	Ter voorkoming van terugbetaling middelen aan BZK, positief advies	212
6	2	Natuurlijke uiterwaarden	Er was in 2024 595.000 aan budget voor een aanvullende planvormingssubsidie aan HDSR voor het project natuurlijke uiterwaarden voor dijktraject Salmsteke-Schoonhoven. Deze planvormingssubsidie viel uiteindelijk na onderhandelen circa 300.000 lager uit. Voor dijktraject Culemborgse Veer-Beatrixluis is er echter een aanvullende planvormingssubsidie bijgekomen die in 2025 moet worden beschikt, waar geen andere dekking voor is. Daarnaast is er van het planvormingsbudget van 125.000 in 2024 75.000 niet besteed wat nodig is in 2025. Er is op dit moment namelijk geen budget voor	Er is een bedrag nodig voor een aanvullende planvormingssubsidie voor dijktraject Culemborgse Veer-Beatrixluis. Deze subsidie is nodig om het planvormingstraject met HDSR te kunnen afsluiten. Daarnaast voor planvorming Natuurlijke Uiterwaarden i.v.m. doorlopende activiteiten in 2025.	2. Vertraging		200	Sterk	Willemijn Hack		Is lager dan afspraak 250k	Positief advies	200
7	2	Vrijkomende agrarische bebouwing	Per abuis is een begrotingswijziging voor Vrijkomende agrarische bebouwing bij de slotwijziging 2024 niet doorgevoerd. Daarin werd voorgesteld om het budget bij te stellen van 300.000 naar 210.000 aangezien de verwachting was dat er wel voor 3 ton aan opdrachten zou worden verstrekt alleen dat 90.000 betrekking zou hebben op boekjaar 2025. Uiteindelijk is dit uitgekomen op 107.000. Het budget voor 2025 is bedoeld voor de in 2025 geplande activiteiten en daarbinnen is geen ruimte om 107.000 op te vangen.	Per abuis is een begrotingswijziging bij de slotwijziging 2024 niet doorgevoerd. Er is sprake van een kasrilmewijziging naar 2025 ter hoogte van 107.000. Er is geen ruimte om dit vanuit het 2025 budget deze lasten op te vangen aangezien dit budget bedoeld is voor de oorspronkelijk in 2025 geplande activiteiten.	2. Vertraging		107	Sterk	Willemijn Hack		Is lager dan afspraak 250k		0
8	5	Subsidies Verkeersveiligheid	De subsidie aan de gemeente Bunschoten is verstrekt in 2024 maar wordt in 2025 uitgevoerd en daarmee vallen de lasten in 2025. (zie verschillenanalyse 5.4)	De subsidie aan de gemeente Bunschoten is verstrekt in 2024 maar wordt in 2025 uitgevoerd en daarmee vallen de lasten in 2025.	1. Subsidies	1b. Projectsubsidie start in 2025	400	van Schie	Jasper Hoogeland		Voorlopig akkoord, beschikkingen opgevraagd	Is beschikt, dus positief advies	400
9	5	Regionale programma's	Het programma Korte Termijn Aanpak Versterken is onderbesteed in 2024 gerealiseerd met name het gevolg van een andere aanpak bij het deelprogramma Deelmobiliteit. In afstemming met de partners en gemeente is er afgesproken om de focus te verleggen naar meer "deelwiel" op straat.	De bijdrage van de provincie aan het programma Goed op Weg is bestuurlijk vastgesteld en dient beschikbaar te blijven voor de toekomstige ontwikkelingen.	4. Overig		450	van Schie	Jasper Hoogeland		Op basis van het niet geprognostiseerde jaarrekeningresultaat van 2024 is enige terughoudendheid toegepast van de toekenning. Wij stellen voor om eventuele problematiek die ontstaat door dit strengere beleid bij najaarsrapportage te bezien.	Negatief advies, maar wel met de disclaimer dat een tekort bij de najaarsnota als claim kan worden ingediend, meenemen in besluitvorming	0
10	5	Mobiliteitsprogramma 14-19	Bij de projecten uit het mobiliteitsprogramma 14-19 zijn lagere bestedingen als gevolg van het nog niet verstrekken van een exploitatiesubsidie voor het fietspark Amersfoort en voor bewegwijzering fietsroutes. Daarnaast een lagere provinciebijdrage aan het programma Goed op Weg	Bij de projecten uit het mobiliteitsprogramma zijn lagere bestedingen als gevolg van het nog niet verstrekken van een exploitatiesubsidie voor het fietspark Amersfoort en voor bewegwijzering fietsroutes. De onderbesteding dient beschikbaar te blijven voor de subsidieverstrekking en de bestuurlijke afspraken met partijen voor het programma Goed op Weg	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2025 i.p.v. 2024	390	van Schie	Jasper Hoogeland		Op basis van het niet geprognostiseerde jaarrekeningresultaat van 2024 is enige terughoudendheid toegepast van de toekenning. Wij stellen voor om eventuele problematiek die ontstaat door dit strengere beleid bij najaarsrapportage te bezien.	Negatief advies, maar wel met de disclaimer dat een tekort bij de najaarsnota als claim kan worden ingediend, meenemen in besluitvorming	0

Overzicht 1. Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2024

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

Gesorteerd per programmanummer (1 t/m 10), daarna per categorie en sub-categorie (bij subsidies)										In te vullen door Concernadviseur Financiën			
#	Prog.	Naam bestemmingsvoorstel	Waarom zijn de middelen in 2024 niet besteed? Toelichting waarom de middelen naar 2025 moeten doorschuiven (ind. duiding waarom het huidige budget in 2025 daarvoor niet toereikend is)	Korte bestuurlijke toelichting JR	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000 (min 250k)	GS-lid	DB-lid	Oordeel Financiën	Toelichting oordeel	Advies DO	Bedrag x € 1.000
11	7	Subsidies CER	Ten behoeve van de niet op tijd afgewikkelde subsidieaanvragen binnen programma 7 wordt voor 2025 een reservering van 332.000 uit de resultaatmiddelen voorgesteld. Deze middelen zijn niet begroot in 2025.	Ten behoeve van de niet op tijd afgewikkelde subsidieaanvragen binnen programma 7 wordt voor 2025 een reservering uit de resultaatmiddelen voorgesteld. Deze middelen zijn niet begroot in 2025. In het budget van 2025 is met deze subsidie last geen rekening gehouden.	1. Subsidies	1a. Meerjarige projectsubsidie > 1,3 mln.	332		Jurriën Brombacher		Beleidsdoelen 7.1, 7.2 en 7.4 gezamenlijk ivm beschikkingen. Meerdere beleidsdoelen, bedragen afzonderlijk zijn te laag. Gezien het budget, voorlopig op akkoord	Advies DO: groen	332
12	8	Frictiekosten DGG	Onze subsidierelatie met Dutch Game Garden is beëindigd. Zij hebben daarop besloten om hun organisatie op te heffen. Omdat wij al 17 jaar in meer of mindere mate ondersteuning geven aan DGG heeft de provincie de verantwoordelijkheid om frictiekosten te betalen zodat zij de organisatie netjes kunnen afbouwen. Daarvoor heeft DGG in 2024 een exploitatiesubsidie aangevraagd van € 150.000 waarmee wij in ons budget rekening hebben gehouden, deze subsidie is echter pas begin 2025 toegekend. Vandaar het verzoek om dit budget over te hevelen naar 2025.	Onze subsidierelatie met Dutch Game Garden is beëindigd. Zij hebben daarop besloten om hun organisatie op te heffen. Omdat wij al 17 jaar in meer of mindere mate ondersteuning geven aan DGG heeft de provincie de verantwoordelijkheid om frictiekosten te betalen zodat zij de organisatie netjes kunnen afbouwen. Daarvoor heeft DGG in 2024 een exploitatiesubsidie aangevraagd van € 150.000 waarmee wij in ons budget rekening hebben gehouden, deze subsidie is echter pas begin 2025 toegekend. Vandaar het verzoek om dit budget over te hevelen naar 2025.	1. Subsidies	1c. Beschikking pas in 2025 i.p.v. 2024	150		Jurriën Brombacher		Bedrag is lager dan 250k, akkoord i.v.m. 10% budgetbedrag.		150
13	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 geoormerkte 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 2025.	4. Overig		365	Bakker	Aline Wolswinkel-Kuikman		Vorig jaar ook geld doorgeschoven, lijkt jaarlijks terugkerende verschuivingen. Op basis van het niet geprognostiseerde jaarrekeningresultaat van 2024 is enige terughoudendheid toegepast van de toekenning. Wij stellen voor om eventuele problematiek die ontstaat door dit strengere beleid bij najaarsrapportage te bezien.	We komen nu juist in de uitvoering, dus middelen zijn nodig. Rijk was laat met aandouwen implementatie, waardoor middelen telkens zijn doorgeschoven. Positief advies	365
14	3	Klimaatadaptatie	In 2024 hebben we in het kader van de lopende subsidieregeling veel beschikkingen kunnen afgeven, echter er is ook een deel dat nog niet beschikt is door vertraging bij het subsidieloket en lange doorlooptijden bij de aanvraag. Aangezien we wel de reeds aangevraagde subsidies vanuit 2024 alsnog willen beschikken, willen we het geld meenemen naar 2025. Het volledige bedrag van de niet bestede middelen is reeds	Deze subsidie is in 2024 opengesteld, om de reeds gedane aanvragen te kunnen honoreren is het van belang dat we de in 2024 niet uitgegeven middelen in 2025 alsnog kunnen beschikken voor deze reeds gedane aanvragen.	2. Vertraging		430		Jurriën Brombacher		Beschikkingen aangetoond, nog niet allemaal beschikt.		430