

Overzicht 4. Overzicht voorgestelde dotatie reserves jaarrekening 2024

#	Naam reserve	Reserve fondsnummer	Waarom wordt er aan de reserve gedoteerd?	Bedrag (x € 1.000)	Oordeel DO / Financiën
1	Doorontwikkeling ODRU	PR013	Hiervoor is er in totaal € 2 miljoen gereserveerd in de bestemmingsreserve proj doorontw. ODRU. Hiervan is tbv fase 1 van dit fusieproces bij de Slotwijziging € 0,4 miljoen ter beschikking gesteld. Hiervan is uiteindelijk € 255.000 euro gebruikt. Restant is benodigd voor de volgende fasen. Daarnaast is bij de slotwijziging is het restant van de reserve doorontwikkeling ODRU (PR013) onttrokken en toegevoegd aan de reserve Mooie en veilige dijken (PR007). In de de jaarrekening is de onttrekking wel geboekt, maar de dotatie niet. Het voorstel is om de onvolledige boeking te corrigeren en de storting alsnog te verwerken. Per saldo dus 1,745 miljoen.	1.745	Positief advies
2	Realisatiestrategie Natuurvisie	BR048	Onverwachte meevallers van faunaschades 2022-2024 te gebruiken om tekorten bij de bestemmingsreserve Realisatiestrategie Natuurvisie aan te vullen.	1.060	Positief advies
3	Strategisch Bosbeleid	BR056	De verwachting was dat er meerdere subsidies zouden worden beschikt eind 2024. Door capaciteitsgebrek is de afronding en beschikking van deze subsidies doorgeschoven naar begin 2025. Het bedrag wat niet in 2024 werd uitgegeven wordt toegevoegd aan de reserve Strategisch bosbeleid, ten behoeve van de subsidieregeling agroforestry en de subsidie voor de organisatie van de bomenuitdeeldagen.	346	Positief advies
4	Agrarisch natuurbeheer	BR003	De in 2024 vrijgevallen lasten zijn hard nodig om de toenemende lasten van natuurbeheer en agrarisch natuurbeheer in de komende jaren te kunnen bekostigen. De meest recente berekeningen laten een tekort zien in de komende jaren. Voorgesteld wordt om deze middelen toe te voegen aan de reserve agrarisch natuurbeheer. In 2025 wordt een factuur van RVO verwacht over beheer jaar 2024 met een fors hogere last (€ 1,95 mln hoger) dan waarmee in 2024 rekening is gehouden. Dit vanwege een ander declaratie ritme bij de EU. Deze dotatie aan de reserve is daarom noodzakelijk om de hogere last die ten laste van 2025 wordt verwerkt te kunnen dekken.	1.700	Positief advies
5	Gebiedsprocessen Stikstof	BR013	Op basis van de decembercirculaire is voor de uitvoering van de NPLG/UPLG een bedrag van € 2,63 miljoen ontvangen. In het kader van het verplichten en daarmee veiligstellen van de middelen uit de maatregelpakketten wordt een proces- en expertteam geformeerd. De inzet van het proces- en expertteam is noodzakelijk om het proces goed in te regelen en de gelden voor de maatregelpakketten ordentelijk, efficiënt en effectief vast te leggen volgens de eisen vanuit het Rijk. Binnen de maatregelpakketten is procesgeld beschikbaar maar alleen voor de directe uitvoering, zoals projectleiders. Het beschikbare bedrag zal met name ingezet worden voor extra capaciteitsinzet vanuit het domein BIO.	2.630	Positief advies

6	Onderhoud huisvesting	BR016	Het restantbudget voor onderhoud van het gebouw kon in 2024 niet meer worden uitgezet in de markt. Voorgesteld wordt om deze middelen toe te voegen aan de reserve onderhoud huistvesting. Hieronder ligt het geactualiseerde MOP.	450	Positief advies
7	Hart van de Heuvelrug	BR018	In 2023 is voorziening HvdH getroffen vanwege een negatief saldo binnen de grondexploitatie van Sortie 16. De dekking hiervoor werd destijds aangevuld vanuit de reserve Hart van de Heuvelrug. In 2024, vertoont Sortie 16 een positief saldo, waardoor de voorziening niet langer noodzakelijk is en is vrijgevallen. Dit bedrag kan worden teruggestort naar de reserve HvdH	99	Positief advies
8	Mooie en veilige dijken	PR007	In 2024 is er een afwijking tussen begroting en realisatie van dit beleidsdoel. Voor het realiseren van de meekoppelkansen volgen we de planning van het waterschap HDSR. De planningen vanuit het waterschap HDSR zijn opgeschoven en realisatie vindt daardoor later, maar wel binnen de programmaduur van Mooie en Veilige Dijken, plaats.	1.019	Positief advies
9	Investeringsfonds Prov. Erfgoed	BR022	Het bedrag van €1,8 miljoen onder Erfgoedparels betreft een aanvraag voor grootschalige restauratie van de Domkerk. De aanvraag is laat ingediend, waardoor de beschikking niet in 2024 kon worden afgegeven. Dit zal naar verwachting begin 2025 gebeuren. Daarom wordt dit bedrag via de reserve doorgeschoven naar 2025. (zie de verschillenanalyse 7.2)	1.791	Positief advies
10	Herbestemming subsidie Amersfoort	xx	Betreft vrijval subsidie voor de "Westelijke ontsluiting Amersfoort". Dit project is voortijdig door de gemeente Amersfoort beëindigd. Er lopen vergevorderde besprekingen met de gemeente over een andere aanwending voor deze vrijgevallen middelen. Dit betreft de zogenaamde "NOVEX mobiliteitsmaatregelen". Verwachting wordt dat medio 2025 overeenstemming wordt bereikt met de gemeente Amersfoort over de definitieve NOVEX-mobiliteitsmaatregelen. Voorgesteld wordt om het bedrag te doteren in de nieuw te vormen reserve "Herbestemming subsidie Amersfoort"	31.359	Positief advies
Totaal van alle reserves				42.199	