

Bijlagen bij de jaarstukken 2012 (PS 23/13)

Inhoud**Blz.*****Specificaties vaste activa en vaste passiva***

1	Immateriële vaste activa	2
2	Materiële vaste activa	4
3	Financiële vaste activa	
a	Deelnemingen	6
aa	Toelichting deelnemingen en overige verbonden partijen	7
b	Verstrekte geldleningen	22
c	Bijdragen aan investeringen van derden	24
4	Reserves	26
5	Voorzieningen	34
5a	Transitoria inzake uitkeringen van het Rijk en EU	37
6	Vaste schulden	39
7	Borg- en garantstellingen	
a	Gewaarborgde geldleningen	41
b	Gemeenschappelijk gewaarborgde geldleningen	42
c	Garanties	43

Overige bijlagen

8	Kostenverdeelstaat	44
8a	Personeel en sociale paragraaf	49
9	Modelstaten A en B bij paragraaf treasury	53
10	Toelichting begrotingsrechtmatigheid	58
11	SiSa bijlage doeluitkeringen	61
-	Verzameluitkering VROM (E5)	
-	Programma externe veiligheid (E9)	
-	Nationaal samenwerkingsprogramma luchtkwaliteit (E11)	
-	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (E27)	
-	Regionale mobiliteitsfondsen (E28)	
-	Leren voor duurzame ontwikkeling (F3)	
-	Doeluitkering Jeugdzorg (H8)	
12	Overzicht van de incidentele lasten en incidentele baten	63
13	Toelichting grote infrastructurele projecten	74
14	Lijst van afkortingen	81

In dit bijlagenboek bij de jaarstukken 2012 zijn de bedragen vermeld in hele Euro's.

Immateriële vaste activa

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*
Agio op obligaties	254.935.351	1.736.693	256.672.044	51.896.739	Looptijd obligaties	L
	254.935.351	1.736.693	256.672.044	51.896.739		

*afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

Immateriële vaste activa

bijlage 1

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 2012	Totaal van de afschrijvingen in 2012	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 dec 2012	Toegerekende rentelasten
Agio op obligaties	203.038.612	21.494.939		183.280.366	0
	203.038.612	21.494.939	0	183.280.366	0

*afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

Verloop van de materiële vaste activa

bijlage 2

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Desinvesteringen	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving
<u>Investerings met economisch nut</u>						
<u>Gronden en terreinen</u>						
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Provinciehuis	80.493.449	1.432.892		81.926.341	46.747.625	20 jaar
Renovatie Noordbrabants Museum	20.958.368	9.580.117	2.085.000	28.453.485	619.921	25 jaar
Onvoorzien Noordbrabants Museum				0	0	25 jaar
Beveiliging	2.443.339			2.443.339	1.066.888	10 jaar
Steunpunten	4.996.069	551.574		5.547.643	4.996.069	20 jaar
Waterstraat 16-18	2.396.141			2.396.141	683.135	25 jaar/5,50%
<u>Vervoermiddelen</u>						
Motorschip muskusrattenbestrijding	149.927			149.927	149.927	25 jaar/6,00%
<u>Machines apparaten en installaties</u>						
Milieumeetwagens	1.067.949			1.067.949	825.937	10/15 jaar
Brandweerauto	63.957			63.957	34.111	15 jaar
Kantoorinnovatie	908.065			908.065	350.866	10 jaar
Arbo	1.016.643			1.016.643	724.790	10 jaar
Materieel Provinciale wegen	1.321.530	47.650		1.369.180	145.747	15 jaar
Telefooncentrale	0			0	0	15 jaar
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Meubilair	2.220.392			2.220.392	1.468.124	Diverse
Totaal investeringen met economisch nut		11.612.233	2.085.000			
<u>Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut</u>						
<u>Gronden en terreinen</u>						
Grondverwerving	56.606.851	2.026.590	1.046.456	57.586.985	18.358.707	15 jaar
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>						
Benutten (DVM)	9.918.953	108.442		10.027.395	3.267.002	15 jaar
Uit te voeren projecten	9.662.140			9.662.140	7.748.148	20 jaar/7,75%
Voorbereiding projecten	43.848.667	1.335.980		45.184.647	14.028.404	15 jaar
Verbeteren en bouwen	205.982.540	12.417.187		218.399.728	66.534.728	15 jaar
DVM Brabantstad	712.273	1.060.017		1.772.290	159.300	15 jaar
Infraprojecten in voorbereiding	5.264.757	1.340.433		6.605.191	464.446	15 jaar
Vervangingsinvestering (SO)	113.458.876	8.608.020		122.066.896	49.701.341	15 jaar
Monitoring meetnet	543.972			543.972	189.657	20 jaar/7,75%
Secundaire wegen	338.977.010			338.977.010	338.977.009	20 jaar/7,75%
Tertiaire wegen	154.771.491			154.771.491	154.771.491	20 jaar/7,75%
Quartaire wegen	10.903.993			10.903.993	9.825.325	20 jaar/7,75%
Overige wegen	11.772.619			11.772.619	9.375.532	20 jaar/7,75%
N-261	0	110.996		110.996	0	15 jaar
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut		27.007.666	1.046.456			
Totaal Materiële vaste activa		38.619.899	3.131.456			

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

Verloop van de materiële vaste activa

bijlage 2

Omschrijving	*	Boekwaarde per 1 jan 2012	Totaal van de afschrijvingen in 2012	Afwaardering wegens duur- zame waarde- vermindering	Bijdragen van derden direct gerelateerd	Boekwaarde per 31 dec 2012	Toegerekende rentelasten
<u>Investerings met economisch nut</u>							
<u>Gronden en terreinen</u>							
<u>Bedrijfsgebouwen</u>							
Provinciehuis	L	33.745.824	2.121.222			33.057.494	1.169.058
Renovatie Noordbrabants Museum	L	20.338.446	595.727			27.237.836	832.585
Onvoorzien Noordbrabants Museum	L	0				0	0
Beveiliging	L	1.376.450	244.334			1.132.117	43.900
Steunpunten	L	0	551.574			0	0
Waterstraat 16-18	A	1.713.006	84.415			1.628.590	58.478
<u>Vervoermiddelen</u>							
Motorschip muskusrattenbestrijding	A	0				0	0
<u>Machines apparaten en installaties</u>							
Milieumeetwagens	L	242.012	66.050			175.963	7.315
Brandweerauto	L	29.846	4.263			25.583	970
Kantoorinnovatie	L	557.199	54.500			502.699	18.548
Arbo	L	291.853	112.889			178.964	8.239
Materieel Provinciale wegen	L	1.175.783	103.905			1.119.528	40.168
Telefooncentrale	L	0				0	0
<u>Overige materiële vaste activa</u>							
Meubilair	L	752.268	126.552			625.716	24.115
Totaal investeringen met economisch nut		60.222.687	4.065.431			65.684.489	2.203.376
<u>Investerings in de openbare ruimte met r</u>							
<u>Gronden en terreinen</u>							
Grondverwerving	L	38.248.144	3.484.707			35.743.571	1.294.855
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>							
Benutten (DVM)	L	6.651.951	574.710			6.185.683	224.659
Uit te voeren projecten	A	1.913.992	811.036			1.102.955	52.797
Voorbereiding projecten	L	29.820.263	2.663.172			28.493.071	1.020.483
Verbeteren en bouwen	L	139.447.812	12.219.896			139.645.104	4.884.351
DVM Brabantstad	L	552.973	41.526			1.571.464	37.178
Infraprojecten in voorbereiding	L	4.800.311	350.984			5.789.761	185.326
Vervangingsinvestering (SO)	L	63.757.534	6.008.996			66.356.559	2.276.997
Monitoring meetnet	A	354.316	26.919			327.397	11.930
Secundaire wegen	A	0				0	0
Tertiaire wegen	A	0				0	0
Quartaire wegen	A	1.078.668	307.928			770.740	32.365
Overige wegen	A	2.397.087	650.176			1.746.911	72.520
N-261	L	0	0			110.996	1.942
<u>Overige materiële vaste activa</u>							
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut		289.023.053	27.140.050			287.844.213	10.095.402
Totaal Materiële vaste activa		349.245.739	31.205.481			353.528.702	12.298.778

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

Deelnemingen/aandelen

bijlage 3a

Omschrijving	Waarde op 1 januari 2012			Vermeerderingen/ Verminderings 2012			Waarde op 31 december 2012			Balans
	Nominaal	Agio	Gestort	Nominaal	Agio	Gestort	Nominaal	Agio	Gestort	
NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)	100.000	0	100.000				100.000	0	100.000	
NV Waterschapsbank (NWB)	22.195	0	8.395				22.195	0	8.395	
Enexis Holding N.V.	46.144.296	0	46.144.296				46.144.296	0	46.144.296	
CBL Vennootschap B.V.	6.170	0	6.170				6.170	0	6.170	6.166
Vordering Enexis B.V.	6.170	0	6.170				6.170	0	6.170	6.166
Verkoop Vennootschap B.V.	6.170	0	6.170				6.170	0	6.170	6.166
Publiek belang electriciteitsproductie B.V.	PM	0	PM				PM	0	PM	
Claim Staat Vennootschap B.V.	6.170	0	6.170				6.170	0	6.170	6.166
Attero Holding N.V.	PM	0	PM				PM	0	PM	
NV Brabant Water	87.732	0	87.732				87.732	0	87.732	
NV Delta Nutsbedrijf	3.630	0	3.630				3.630	0	3.630	
NV Eindhoven Airport	1.111.762	0	555.881				1.111.762	0	555.881	
NV Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM)	14.086.696	3.019.048	17.105.744				14.086.696	3.019.048	17.105.744	10.000.000
BV Brabantse Herstructureringsmaatschappij Bedrijventerreinen (BHB)	61.587	39.525.413	39.587.000				61.587	39.525.413	39.587.000	25.379.776
BV Agro & Co Kapitaalfonds BV	6.000	2.327.333	2.333.333				6.000	2.327.333	2.333.333	820.233
BV Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte (ORR)	8.400	0	8.400				8.400	0	8.400	
CV Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte I (ORR I)	202.500	0	202.500				202.500	0	202.500	
CV Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte II (ORR II)	202.500	0	202.500				202.500	0	202.500	
BV Tuinbouwontwikkelingsmaatschappij (TOM)	9.000	0	9.000				9.000	0	9.000	
CV Tuinbouwontwikkelingsmaatschappij CV (TOM)	447.750	0	447.750				447.750	0	447.750	
Business Park Aviolanda Holding B.V.	10.800	6.477.360	6.488.160				10.800	6.477.360	6.488.160	6.242.066
OLSP Vastgoed B.V.	0	0	0	6.618	4.493.382	4.500.000	6.618	4.493.382	4.500.000	4.500.000
Totaal	62.529.528	51.349.154	113.309.001	6.618	4.493.382	4.500.000	62.536.146	55.842.536	117.809.001	46.966.739

Balans: In deze kolom wordt de waarde aangegeven van de deelnemingen die op de balans zijn geactiveerd. Hiertegenover staat een gelijk bedrag dat is gereserveerd in de risicoreserve.

Alle andere waarden zijn als PM opgenomen en -destijds- ten laste gebracht van de exploitatie.

* Voor de deelnemingen BHB, Agro&Co geldt dat op basis van de conceptjaarrekeningen 2012 van deze bv's een herwaardering heeft plaatsgevonden.

OLSP Vastgoed BV

De provincie Noord-Brabant heeft in 2012 samen met de gemeente Oss OLSP Vastgoed BV opgericht in de verhouding 2/3° - 1/3° (PS 62/11). OLSP Vastgoed BV heeft vijf gebouwen op het terrein van MSD/Organon in Oss aangekocht.

Daarnaast heeft de provincie een hypothecaire lening verstrekt voor de aankoop en verbouw van de gebouwen tot een maximum van € 10 miljoen (zie bijlage9b)

Deze gebouwen vormen de basis voor een campus voor open innovatie op het gebied van Life Sciences. Samen met de BOM, de BHB, het Ministerie van EL&I en MSD zal de ontwikkeling van de campus worden uitgevoerd.

Toelichting deelnemingen en overige verbonden partijen.

-1 Verkoop aandelen Essent (programma 4 Economie)

Op 27 mei 2009 hebben GS besloten de aandelen in het Productie- en Leveringsbedrijf van Essent te verkopen aan energiebedrijf RWE. Uit de verkoop aan RWE vloeien de deelnemingen zoals genoemd onder 1a t/m 1g voort. De provincie is voor 30,8% aandeelhouder in deze deelnemingen. Op 30 september 2011 is dankzij een minnelijke schikking met het Zeeuwse Delta de levering van ERH/EPZ aan RWE alsnog gerealiseerd. Door bezwaren van EPZ-medeeigenaar Delta was dit onderdeel in 2009 buiten de verkoop gebleven en via een apart bedrijf PBE voortgezet ("carve-out"). Na de levering van ERH/EPZ is PBE in december 2011 omgezet naar een Special Purpose Vehicle (SPV) met nog een beperkte taak.

1a Enexis Holding BV (programma 4 Economie)

Doelstelling

Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,5 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland diende Essent uiterlijk vóór 1 januari 2011 gesplitst te worden in een Netwerkbedrijf en een Productie- en Leveringsbedrijf. Deze verplichte splitsing is doorgevoerd per 30 juni 2009. Op basis van de wet zijn de publieke aandeelhouders van Essent N.V. voor hetzelfde aandelenpercentage aandeelhouder geworden van Enexis. De vennootschap heeft ten doel:

- a. het (doen) distribueren en het (doen)transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;
- b. het instandhouden, (doen) beheren, (doen) exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;
- c. het doen uitvoeren van alle taken die ingevolge de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;
- d. het binnen de wettelijke grenzen ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten.

De provincie tracht met haar aandeelhouderschap de publieke belangen te behartigen.

De provincie ziet Enexis als een strategische deelneming, niet als een financiële. De infrastructuur voor energie is een vitaal onderdeel voor onze economie en voor onze samenleving. Dat betekent dat de Brabantse zeggenschap in het bedrijf een afspiegeling zou moeten zijn van de waarde van de Brabantse gas- en elektriciteitsnetten van Enexis. Dit vormt voor ons een belangrijk aanknopingspunt op het moment dat bijvoorbeeld (Brabantse) gemeenten hun aandelen zouden willen overdragen aan provinciale aandeelhouders.

Provinciaal risico

Het risico voor de aandeelhouders is relatief gering in relatie tot de waarde van het Netwerkbedrijf. Het nominaal aandelenkapitaal van deze vennootschap bedraagt € 149.682.196 t.o.v. een Eigen Vermogen van € 3,1 miljard. Daarmee zijn op grond van de wet (art 2.:81 BW) de verplichtingen en daarmee de aansprakelijkheid van de aandeelhouders in totaliteit jegens Enexis Holding N.V. ook beperkt tot dit bedrag. Waar het gaat om de wettelijk geregelde ratio van minimaal 40% eigen vermogen, bevindt Enexis zich op dit moment zelfs boven de 50% eigen vermogen. Gecombineerd met de achtergestelde status van de 'vordering op Enexis vennootschap' (zie 1c), levert dit een laag risico op voor de aandeelhouders van Enexis N.V.

Toekomstige verwachting

Enexis Holding N.V. opereert in een gereguleerde markt, onder toezicht van de Energiekamer. Op basis van de businessplannen wordt voor de komende jaren een relatief bescheiden winst verwacht.

De Minister van Economische Zaken heeft in haar Aanwijzing bij het splitsingsplan aangegeven dat de dividend pay-out ratio over de boekjaren 2009 en 2010 maximaal 30% mag bedragen. Voor de drie jaren erna is dit vastgesteld op 50%. Dit is als zodanig ook vastgelegd in de statuten.

2012 vormde een goed jaar voor Enexis. Zowel financieel als kwalitatief. Het bedrijf heeft voor het 2^e jaar op rij aangekondigd dat de tarieven slechts beperkt (inflatiecorrectie) zullen stijgen, terwijl de regulering een grotere stijging toestaat. Bestuurlijk: dhr. Oudejans vertrok als financieel directeur. Zijn vervanger is dhr. Blacqui re, die over kwam van Gasterra. Dhr. Fennema, voorzitter van de Raad van Bestuur werd herbenoemd in zijn functie. Dit alles gebeurde binnen de kaders van de nieuwe 'wet normering topinkomens in de (semi-)publieke sector' en het door de aandeelhouders in december 2012 vastgestelde beloningsbeleid.

Enexis Holding BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	� 2.963,9 mln	� 3.130,9 mln
Vreemd vermogen	� 2.947,6 mln	� 3.188,5 mln
Financieel resultaat 2011		� 229,4 mln

1b CBL Vennootschap B.V (programma 4 Economie)

Doelstelling

De functie van deze CBL Vennootschap BV is de Verkopende Aandeelhouders te vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Enexis en Essent) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen in en uit het CBL Escrow Fonds (CBL: cross border lease). Voor zover na beëindiging van alle CBL's en de betaling uit het CBL Escrow Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige be indigingvergoedingen nog geld overblijft in het CBL Escrow Fonds, wordt het resterende bedrag in de verhouding 50%-50% verdeeld tussen RWE en Verkopende Aandeelhouders.

Eind juni 2011 zijn alle CBL contracten vervroegd beëindigd. Het vermogen in het CBL Escrow Fonds was initieel \$ 275 mln. Na aftrek van het bedrag dat nodig was voor de voortijdige beëindiging van de CBL-contracten resteerde een bedrag van ongeveer \$ 20 mln. Besloten is dit bedrag aan te houden om eventuele advies- en andere afwikkelingskosten te kunnen opvangen.

Provinciaal risico

Met de voortijdige beëindiging van alle CBL-contracten is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de aandeelhouders tot de hoogte van het bedrag (\$ 20 mln.) in het CBL Escrow Fonds.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer   20.000), art 2.:81 BW.

Toekomstige verwachting

De advies- en andere afwikkelingskosten worden zeer gering ingeschat. Dit betekent dat een groot deel van het restantbedrag van \$ 20 mln. uiteindelijk in de verhouding 50-50 zal kunnen worden uitbetaald aan de aandeelhouders en dat het fonds daarna geliquideerd kan worden.

CBL vennootschap BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	\$ 280.536	\$ 126.867
Vreemd vermogen	\$ 135.023.174	\$ 10.087.744
Financieel resultaat 2011		- \$ 96.158.160

1c Vordering op Enexis B.V. (programma 4 Economie)

Doelstelling

Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland is Essent per 30 juni 2009 gesplitst in een Netwerkbedrijf en een Productie- en Leveringsbedrijf. Essent heeft eind 2007 een

herstructurering doorgevoerd waarbij de economische eigendom van de gas- en elektriciteitsnetten binnen de Essent-groep zijn verkocht en overgedragen aan Enexis tegen de geschatte fair market value. Omdat Enexis B.V. over onvoldoende contante middelen beschikte om de koopprijs hiervoor te betalen is deze onverschuldigd gebleven en omgezet in een lening van Essent Nederland B.V. In de Wet Onafhankelijk Netbeheer staat opgenomen dat er na splitsing geen financiële kruisverbanden mogen bestaan. Omdat het op dat moment niet mogelijk was om de lening extern te financieren is besloten om de lening (vordering) niet mee te verkopen aan RWE, maar over te dragen aan de aandeelhouders. Op het moment van overdracht bedroeg de vordering € 1,8 miljard. De vordering is vastgelegd in een leningovereenkomst bestaande uit vier tranches:

- 1^e tranche EUR 450 mln., looptijd 3 jaar, rente 3,27%
- 2^e tranche EUR 500 mln., looptijd 5 jaar, rente 4,1%
- 3^e tranche EUR 500 mln., looptijd 7 jaar, rente 4,65%
- 4^e tranche EUR 350 mln., looptijd 10 jaar, rente 7,2%

Enexis is gerechtigd om de tranches maximaal 1 jaar voor einde termijn vervroegd geheel of gedeeltelijk af te lossen. Op basis van de Aanwijzing van de Minister van Economische Zaken is de 4^e tranche van € 350 miljoen geormerkt als achtergesteld ten behoeve van mogelijke toekomstige conversie naar het eigen vermogen van Enexis.

In januari 2012 heeft Enexis de 1^e tranche, totaal EUR 450 mln. van de aandeelhouderslening vervroegd afgelost.

Provinciaal risico

De aandeelhouders lopen zeer beheerst geachte risico's op Enexis Holding B.V. voor de niet tijdige betaling van rente en/of aflossing en, in het ergste geval, faillissement van Enexis Holding N.V.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer € 20.000), art 2.:81 BW.

Toekomstige verwachting

Enexis heeft onlangs aangegeven de intentie te hebben de 2^e tranche van € 500 mln. in het 4^e kwartaal van 2013 vervroegd te willen aflossen.

Vordering op Enexis BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 92.145	€ 97.875
Vreemd vermogen	€ 1.822.091.617	€ 1.822.109.049
Financieel resultaat 2011		€ 5.730

1d Verkoop vennootschap BV (programma 4 Economie)

Doelstelling

In het kader van de transactie met RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan RWE. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan Verkoop Vennootschap. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd in het General Escrow Fonds wordt aangehouden. Buiten het bedrag dat in het General Escrow Fonds zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet aansprakelijk voor inbreuken op garanties en vrijwaringen.

Daarmee is de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweërlei:

- a. namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE.
- b. het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat in het General Escrow Fonds is gestort.

Het vermogen in het General Escrow Fonds was initieel EUR 800 mln. In april 2011 is het eerste deel van de General Escrow minus gemelde claims door RWE vrijgevallen en aan de aanhouders uitgekeerd. In het General Escrow Fonds resteert nu nog een bedrag van EUR 440 miljoen voor de afwikkeling van claims van RWE als gevolgen van garantie en vrijwaringen die door de verkopende aandeelhouders zijn afgegeven.

Het General Escrow Fonds wordt belegd conform de FIDO/RUDDO regels die gelden voor decentrale overheden.

Provinciaal risico

Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van RWE als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de verkopende aandeelhouders zijn afgegeven en het maximale bedrag (EUR 440 mln.) dat nog in het General Escrow Fonds resteert.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer € 20.000), art 2.:81 BW.

Toekomstige verwachting

De looptijd van deze vennootschap is afhankelijk van de periode dat claims (die door RWE tot uiterlijk 30 september 2015 kunnen worden ingediend) worden afgewikkeld.

Verkoop Vennootschap BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 779.764.802	€ 416.018.399
Vreemd vermogen	€ 965.928	€ 965.928
Financieel resultaat 2011		- € 5.154.945

1e Claim Staat Vennootschap BV. (programma 4 Economie)

Doelstelling

In februari 2008 zijn Essent en Essent Nederland B.V., met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) onverbindend zijn. Als gevolg van dezede WON (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing tussen het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en netwerkbedrijf anderzijds) hebben haar aandeelhouders schade geleden. Vanwege praktische moeilijkheden om de juridische procedure aan de verkopende aandeelhouders van Essent N.V. over te dragen, hebben de verkopende aandeelhouders en RWE afgesproken dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de WON onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE, door Essent blijft worden gevoerd. De verkopende aandeelhouders en RWE zijn verder overeengekomen dat de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent op de Staat der Nederlanden die zou kunnen ontstaan als de rechter inderdaad van oordeel is dat (delen van) de WON onverbindend is, wordt gecedeerd aan de verkopende aandeelhouders (en dus niet achterblijft binnen de Essent groep), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de "Claim Staat Vennootschap BV").

De WON leidde er toe dat het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden. De Rechtbank te 's-Gravenhage heeft de vordering van Essent in eerste instantie afgewezen. Essent is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. In juni 2010 heeft het Gerechtshof in Den Haag de WON onverbindend verklaard. De Staat is tegen de uitspraak in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. De Hoge Raad heeft pre justitiële vragen gesteld aan het Europese Hof van Justitie. In afwachting van de reactie van het Europese Hof van Justitie zal de Hoge Raad een uitspraak doen

Provinciaal risico

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte

van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer € 20.000) bedragen (art 2.:81 BW)

Toekomstige verwachting

Mocht in cassatie, de WON ook onverbindend worden verklaard dan zal Claim Staat Vennootschap besluiten of een schadeprocedure tegen de Staat gestart kan worden.

Claim Staat vennootschap BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 86.573	€ 81.378
Vreemd vermogen	€ 9.955	€ 3.144
Financieel resultaat 2011		- € 5.195

1f Attero Holding N.V. (programma 4 Economie)

Doelstelling

Attero Holding N.V. is houdstermaatschappij van Attero B.V. Aangezien Attero geen deel uitmaakte van de verkoop van Essent N.V. aan RWE, is destijds onderzocht of een separate verkoop van Attero mogelijk was. Aangezien dit niet mogelijk bleek, zijn de aandeelhouders van Essent N.V. nu rechtstreeks aandeelhouder van Attero Holding N.V. Attero Holding N.V. heeft onder andere ten doel: het deelnemen in vennootschappen die werkzaam zijn op het gebied van de afvalverwijdering en -verwerking (waaronder in het bijzonder logistieke activiteiten), recycling/verwerking en het geschikt maken van afval tot producten voor hergebruik en energieopwekking.

In januari 2010 heeft de AvA van Essent Milieu ingestemd met een wijziging van de statuten. De naam Essent Milieu werd gewijzigd in Attero. Er werd eveneens ingestemd met een Convenant, dat de AHC een sterkere positie geeft dan op grond van de Statuten is voorzien. Zo heeft de AHC het recht van aanbeveling met betrekking tot de benoeming van 1/3 van het aantal leden van de Raad van Commissarissen. Hiernaast voert de AHC overleg met de Raad van Bestuur over het strategiebeleid en dividendbeleid en over (des)investeringen van bepaalde omvang en ingrijpende wijzigingen van de structuur van de vennootschap.

Provinciaal risico

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders beperkt zich tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer € 1.496.822) (art 2.:81 BW)

Toekomstige verwachting

In juni 2010 heeft de AvA van Attero de strategie van Attero vastgesteld. Bij Attero wordt in de nieuwe strategie de focus gelegd op recycling, duurzaamheid en productie van duurzame energie. De continuïteit van de verbrandingsactiviteit blijft daarbij van zeer groot belang. In de nieuwe strategie zal het accent verschuiven van grootschalige centrale industriële verwerking, naar partnerships met klanten; maatwerk, kleinschaliger en dichter bij de klant. Hierbij richt Attero zich met name op de gemeentelijke klanten en minder dan voorheen op bedrijven. Bij het verkoopproces van Essent was het de bedoeling ook dit onderdeel te verkopen, aangezien afvalverwerking niet als een provinciale taak wordt gezien. Omdat de verkoop niet kon worden geëffectueerd is besloten Attero vooralsnog als zelfstandige onderneming aan te houden en met verkoop te wachten tot een beter moment. Inmiddels is de afvalmarkt danig veranderd waardoor er een nieuwe afweging noodzakelijk zal zijn met betrekking tot de toekomst van Attero. Attero heeft in 2012 bij zijn gemeentelijke klanten een voorstel neergelegd voor toekomstige samenwerking. Volgens het plan zouden zij in een duurzaam partnerschap aandeelhouder van het bedrijf worden dat zich zou omvormen tot een publiek dienstverlener. Omdat niet voldoende gemeenten

hebben aangegeven zich in dit model te kunnen vinden, is per 1 november 2012 dit proces stopgezet. Attero zal zich nu verder beraden over haar toekomst en hierover in overleg treden met haar aandeelhouders.

In juni 2010 heeft de AvA van Attero eveneens het dividendbeleid vastgesteld. Hierin wordt gewerkt aan een solvabiliteit van 35% die in 3 tot 5 jaar wordt bereikt. De hoogte van het dividend bedraagt 30% van de genormaliseerde winst na belastingen tot het niveau van 35% solvabiliteit is bereikt. Daarna zal het dividenduitkeringspercentage volgens het voorgestelde beleid 50% van de genormaliseerde winst na belastingen bedragen. Daarbij wordt voor de periode t/m 2013 een minimum dividend van € 7,5 miljoen gegarandeerd.

Attero Holding NV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 257.399.000	€ 274.152.000
Vreemd vermogen	€ 582.026.000	€ 544.940.000
Financieel resultaat 2011	€ 25.690.000	€ 25.445.000

1g Publiek belang elektriciteitsproductie BV (PBE) (programma 4 Economie)

Doelstelling

Onderdeel van Essent was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta NV uit Zeeland heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE bij de rechter aangevochten. Er liepen zowel een kort gedingprocedure als bodemprocedure. PBE had het 50% belang in EPZ bij Energy Resources Holding (ERH) ondergebracht. In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, ERH alsnog geleverd aan RWE. PBE blijft bestaan met een beperkt takenpakket. PBE zal de zaken afwikkelen die uit de verkoop voortkomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant borging publiek belang kerncentrale Borssele uit 2009 die nopen tot voortbestaan van PBE in afgeslankte vorm. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid. Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap.

Provinciaal risico

Het financiële risico na de levering van ERH aan RWE, waarmee de vervreemding van de aandelen Essent nu is afgerond, is beperkt tot eventuele contractueel vastgelegde mogelijkheden van claims c.q. garanties. Eventuele claims komen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap BV).

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer € 1.496.822) (art 2.:81 BW)

Toekomstige verwachting

Binnen PBE is nog vanaf medio 2012 een bedrag tussen de € 1,5 en 2,0 miljoen (merendeel aandelenkapitaal) achtergebleven om mogelijke zaken die uit de verkoop voortkomen af te wikkelen.

Publiekbelang elektriciteitsproductie BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 184.761.000	€ 27.656.000
Vreemd vermogen	€ 20.097.000	€ 181.000
Financieel resultaat 2011		€ 722.394.000

1h Stichting Essent Sustainability Development (programma 4 Economie)

Doelstelling

Bij de verkoop van Essent aan RWE is tussen de partijen eveneens een zogenaamd duurzaamheidscontract gesloten, met hierin bindende afspraken over onder meer: opwekking van betaalbare en duurzame energie, investeringen gericht op de productie van duurzame energie en reductie van CO2-emissies, investeringen in innovatie en excellente service aan klanten tegen een concurrerende prijs. Een inmiddels opgerichte Stichting bewaakt de uitvoering van de afspraken uit het Ontwikkelingsplan. De stichting kent een Bestuur, een Sustainability Development Council (SDC) en een Vendors Council (VC). Het Bestuur is op dezelfde wijze samengesteld als de huidige Aandeelhouderscommissie. De SDC bestaat uit 6 leden, waarvan 3 worden benoemd door de verkopende aandeelhouders en 3 worden benoemd door RWE en Essent. In de VC heeft elke verkopende aandeelhouder een vertegenwoordiger met stemrechten conform het aandelenbelang in Essent NV, dat de verkopende aandeelhouder ten tijde van de verkoop had.

Provinciaal risico

Er bestaat een risico dat een deel van de gemaakte afspraken in de duurzaamheidsovereenkomst niet worden nagekomen. Dit heeft echter géén financiële gevolgen voor de provincie.

Huidige situatie

De Stichting Essent Sustainability Development is inmiddels officieel opgericht. Op 1 november 2012 is het Bestuur van de Stichting voor het eerst bij elkaar gekomen om de voortgang van de afspraken uit het Ontwikkelingsplan te bespreken. Begin 2013 zullen de oud-aandeelhouders, per brief, over de voortgang worden geïnformeerd. De stichting zal tot 31-12-2013 blijven bestaan en het Bestuur zal tegen die tijd oordelen over de voortgang van de afspraken uit de Duurzaamheidsovereenkomst.

-2 NV Brabant Water (programma 4 Economie)

Brabant Water verzorgt de drink- en industriewatervoorziening aan 2,4 miljoen inwoners en het bedrijfsleven in Noord-Brabant. De provincie Noord-Brabant heeft 31,6% van de aandelen Brabant Water in bezit. Op grond van de Drinkwaterwet dienen drinkwaterbedrijven in publieke handen te zijn. De provincie heeft nu nog het recht twee commissarissen te benoemen. Het aantal commissarissen bij Brabant Water zal worden teruggebracht naar 5, waarna de provincie nog maar 1 commissaris voor benoeming kan voordragen.

In 2011 heeft de aandeelhoudersvergadering ingestemd met het Strategische Plan 2012-2016 van Brabant Water. Hierin is onder meer aangegeven dat Brabant Water inzet op tarieven die tot de laagste drie van Nederland behoren. Ook is ingestemd met een uitgebreid drinkwateronthardingsplan. Het Rijk heeft in 2011 een belasting op drinkwater afgeschaft, wat gunstig uitwerkt op de tarieven voor de klanten van Brabant Water.

Eind 2012 is tussen de provincie Noord-Brabant en Brabant Water NV een overeenkomst bereikt over het treffen van een voorziening om verdrogingsschade aan de natuur als gevolg van grondwateronttrekkingen tegen te gaan.

NV Brabant Water	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 359.211.000	€ 398.295.000
Vreemd vermogen	€ 401.999.000	€ 404.600.000
Financieel resultaat 2011	€ 36.985.000	€ 39.084.000

-3 Eindhoven Airport (programma 4 Economie)

Eindhoven Airport wil als regionale luchthaven een bijdrage leveren aan het vergroten van de bereikbaarheid van de omliggende regio door het winstgevend en duurzaam exploiteren van een luchthaven die reizigers direct of indirect toegang geeft tot bestemmingen over de hele wereld. In haar bedrijfsvoering streeft de luchthaven ernaar de belangen van alle betrokkenen zo optimaal mogelijk te behartigen en respecteert zij de ruimtelijke en milieutechnische kwaliteit van de omgeving.

In 2012 heeft Eindhoven Airport bijna drie miljoen passagiers verwerkt en had ca. 24.000 vliegbewegingen. Dit is een groei van respectievelijk 13 % en 10 % ten opzichte van 2011. De afgesproken gefaseerde groei van het geluidsoppervlak van de 35 Ke-zone is 4,1 km² in 2012 naar 6 km² na evaluatie in 2015, naar 10,8 km² geluidsruimte in 2016. In 2012 heeft een overschrijding van 0,18 km² (4 %) van de afgesproken geluidsruimte plaatsgevonden nl. 4,28 km². In 2013 zal dit worden gekort op de afgesproken geluidsruimte.

2012 is een belangrijk jaar geweest in de voortgang van de bouwplannen die Eindhoven Airport klaar moeten maken voor de groei van het vliegverkeer tot 2020. De bouw van het hotel, de voorzone voor nieuwe retail- en horecamogelijkheden, een vergroting van de vertrekhal en de aanleg van de parkeergarage op P4 gaan volgens planning. In 2012 is een eerste gedeelte van de nieuwe aankomsthal in gebruik genomen.

In 2012 is het kabinet gestart met de procedure van het luchthavenbesluit voor de luchthaven Eindhoven. Zo is in 2012 t.b.v. de Milieueffectenrapportage (MER) de Notitie Reikwijdte en detailniveau MER gepubliceerd. Het luchthavenbesluit is van groot belang voor de toekomstige groei van Eindhoven Airport. De provincie heeft 24,5% van de aandelen in bezit.

Eindhoven Airport	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 31.023.000	€ 38.082.000
Vreemd vermogen	€ 29.544.073	€ 32.612.129
Financieel resultaat 2011	€ 5.237.000	€ 7.288.000

-4.BV Administratiekantoor Gasnetwerk Oost-Brabant (programma 4 Economie)

Als oud-aandeelhouder van Obragas is de provincie Noord-Brabant momenteel nog lid van de samenwerkingsovereenkomst oud-aandeelhouders Obragas.

-5.Brabantse ontwikkelingsmaatschappij (BOM) (programma 4 Economie)

De NV Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM) stelt zich ten doel de sociaal-economische structuur van de provincie Noord-Brabant duurzaam te versterken via vier kerntaken. De kerntaken zijn Ontwikkeling & Innovatie (O&I, stimuleren samenwerking bedrijfsleven & kennisinstellingen m.n. in Topsectoren), Investeringsbevordering (IB, het actief werven en verankeren van nieuwe, met name buitenlandse, bedrijven), Bedrijventerreinen (BT, het herstructureren van bedrijventerreinen) en Participatie en Beheer (P&B, het investeren van risicodragend kapitaal in innovatieve en snelgroeiende ondernemingen in Brabant).

De provincie Noord-Brabant heeft conform Bestuursakkoord haar kapitaalinzet in de BOM vergroot met € 10 miljoen. Het ministerie van Economische Zaken heeft haar aandelenpositie met € 6,4 mln. verhoogd. Dit heeft de aandelenverhouding tussen provincie en rijk gewijzigd van 32,6%- 67,4% in 42,5%-57,6%.

Op verzoek van de aandeelhouders van de N.V. BOM, het Rijk en de provincie Noord-Brabant, is in het verslagjaar gewerkt aan het inrichten van een Holding-structuur van de BOM, die vanaf januari 2013 operationeel zal zijn. Achterliggende reden is de wens van het Rijk haar activiteiten in de BOM en overige regionale ontwikkelingsmaatschappijen te beperken en af te bakenen. In de nieuwe BOM Holding B.V., waarvan de provincie enige aandeelhouder zal zijn, zullen onder meer worden de volgende dochtermaatschappijen worden ondergebracht: BOM Business Development & Foreign Investments, BOM Capital I en II, de BHB, Pivotpark (voorheen OLSF) en het Spin-Off fonds. Om fiscale redenen in relatie tot personeelsdetachering door de BOM Holding zal deze een fiscale eenheid worden met BOM Business Development etc. en BOM Capital I. Als gevolg hiervan zal de provincie meerderheidsaandeelhouder worden van BOM Business Development etc. en BOM Capital I. De aandelenverhouding zal vanaf januari 2013 als volgt zijn: provincie 50,1%, Rijksoverheid 49,9%.

Intussen wordt ook verkend hoe de samenwerking tussen de verschillende regionale ondersteuningorganisaties en de BOM kan worden versterkt. De samenwerking beperkt zich niet tot Brabantse grenzen, maar strekt zich uit over de provincie Zeeland. De holdingstructuur is ondersteunend aan de ambities zoals beschreven in het meerjarenprogramma BOM 2013-2016.

N.V. BOM	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 30.998.580	€ 31.623.182
Vreemd vermogen	€ 11.450.139	€ 18.640.257
Financieel resultaat 2011	-/-€ 2.805.827	€ 610.245

-6.Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte (RvR) (programma 2 Ruimte)

Deze ontwikkelingsmaatschappij waarin de provincie samen met private partijen participeert, is opgericht voor de uitvoering van de regeling Ruimte voor Ruimte. Die regeling vereist voorfinanciering en het verwerven en ontwikkelen van locaties. Dienst Regelingen (voorheen LASER) van het Ministerie van ELI draagt zorg voor de uitbetaling van de vergoedingen aan de boeren. De door Dienst Regelingen voorgefinancierde vergoedingen worden door de provincie terugbetaald. Deze uitbetaling van sloopvergoedingen van de eerste tranche kan de provincie op haar beurt weer in rekening brengen bij RvR.

In 2008 heeft de oprichting plaatsgevonden van RvR II CV voor de uitvoering van de afspraken zoals die door de deelnemende partijen zijn overeengekomen in de vervolgsamenwerkingsovereenkomst (SOK2). Na de oprichting zijn de betreffende activiteiten voortgezet in de RvR II CV. Het deelnemingskapitaal van RvR I CV is hiervoor gesplitst en voor 50% als deelnemingskapitaal ingebracht in RvR II CV. In 2012 zijn nieuwe afspraken gemaakt met RvR (en de andere aandeelhouders) over de systematiek van afrekenen van kavelrechten. De nieuwe afspraken moeten nog in een overeenkomst van wijzigingen worden vastgelegd. Naar verwachting gebeurt dit in maart 2013. Intussen wordt in de praktijk wel gehandeld op basis van de nieuwe afspraken. In de begroting zijn geen specifieke kosten opgenomen voor RvR en de activiteiten. Wel is de provincie verantwoordelijk voor het aandragen van voldoende (minimaal 150) kavels. Vanaf 2012 is hier geen specifiek budget meer beschikbaar.

ORR CV I	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 13.982.000	€ 15.039.000
Vreemd vermogen	€ 20.583.000	€ 10.141.000
Financieel resultaat 2011	€ 1.070.000	€ 1.057.000

ORR CV II	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 40.000	€ 133.000
Vreemd vermogen	€ 21.064.000	€ 25.550.000
Financieel resultaat 2011	€ 133.000	€ 93.000

ORR BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 252.000	€ 256.000
Vreemd vermogen	€ 183.000	€ 241.000
Financieel resultaat 2010	€ 41.000	€ 45.000

-7.Tuinbouwontwikkelingsmaatschappij (TOM) (programma 2 Ruimte)

De TOM CV/BV houdt zich bezig met het ontwikkelen van glastuinbouwgebieden. De Provincie Noord-Brabant

en ZLTO (NCB-Ontwikkeling) nemen ieder voor 50% deel in het aandelenkapitaal van de TOM BV, terwijl de deelneming in TOM CV is bepaald op ieder 49,75%. Het restant (0,5%) is in handen van TOM BV.

In 2011 is de garantie ten behoeve van de TOM die de provincie aan de Rabobank heeft verleend verhoogd van € 7 miljoen tot € 14 miljoen. Zij zal weer worden teruggebracht tot € 7 miljoen zodra de TOM 50% van de gronden in het project Agro- en Foodcluster Nieuw Prinsenland heeft uitgegeven.

In de begroting 2013 en volgende jaren zijn geen specifieke kosten opgenomen voor de activiteiten van de Tuinbouwontwikkelingsmaatschappij.

TOM CV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	-/- € 1.618.598	-/- 4.305.441
Vreemd vermogen	€ 16.890.412	-/- 53.405.544
Financieel resultaat 2011	-/- € 115.231	-/- 2.722.843

TOM BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 18.000	18.000
Vreemd vermogen	€ 186.548	206.483
Financieel resultaat 2011	€ 0	0

-8.BV Brabantse herstructureringsmaatschappij bedrijventerreinen (programma 4 Economie)

De Brabantse aanpak bestaat uit 2 onderdelen: expertise-unit Bedrijventerreinen (als onderdeel van de N.V. BOM) en de Brabantse Herstructureringsmaatschappij voor Bedrijventerreinen (BHB) als participatiefonds. De kennis- en expertise-unit stelt herstructureringsplannen op voor verouderde terreinen. De gemeenten, projectontwikkelaars en waar nodig de BHB zelf participeren financieel in de herstructureringsprojecten om de gemaakte plannen uit te kunnen voeren.

De BHB participeert in herontwikkelingsprojecten als aan de participatiecriteria wordt voldaan. Het daarvoor benodigde kapitaal komt uitsluitend van de provincie. Een achtergestelde lening van de BOM aan de BHB is in 2011 ingetrokken. De provincie maakt gebruik van agiostortingen. De agiostortingen worden gefinancierd uit het herstructureringsbeleid (€ 30 mln over de periode 2005-2015), intensiveringsbeleid bestuursakkoord (€ 10 mln voor 2007-2011) en het maatregelenpakket kredietcrisis (€ 9,5 mln voor 2009-2010). Deze kapitaalstortingen zijn gepaard gegaan met uitbreiding van het aandelenbezit van de provincie in de BHB. De aandelenverhouding is sinds 8 juni 2010 92% (PNB) versus 8% (BOM).

BHB bv	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 29.423.878	€ 31.817.954
Vreemd vermogen	€ 5.977.800	€ 15.282.179
Financieel resultaat 2011	-/-€ 3.332.063	-/- € 2.605.755

-9.Agro & Co Kapitaalfonds BV (programma 4 Economie)

Agro & Co Kapitaalfonds B.V. is de 'participatiepoot' van de Stichting Agro & Co, de ontwikkelingsorganisatie op het vlak van nieuwe, perspectiefvolle, agro-gelieerde bedrijvigheid, met als doel bevordering van de dynamiek en duurzaamheid van het Brabantse landelijk gebied. De Stichting Agro & Co is de ontwikkel- en

adviespoot van Agro & Co.

Doel van het Kapitaalfonds is deelname in activiteiten in de vorm van risicodragend kapitaal. Medeoprichters van Agro & Co zijn de ZLTO (NCB Participaties) en de gezamenlijke Brabantse Rabobanken. De drie partijen nemen voor dezelfde bijdrage en op dezelfde voorwaarden deel in het Kapitaalfonds.

In 2006 werd de bijdrage van € 7 miljoen volgestort door de drie partijen; iedere partij heeft een aandeel betaald van € 2.333.333,-. Storting van nog openstaande tranches heeft niet meer plaatsgevonden.

In april 2011 hebben de aandeelhouders besloten om per 1 juli 2012 Agro & Co te beëindigen, zowel Stichting als Kapitaalfonds. De Stichtingsactiviteiten werden medio 2012 beëindigd. Het exit-traject van lopende participaties van het Fonds loopt nog (streefdatum eind 2013).

Agro& co	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 4.646.321	€ 4.480.717
Vreemd vermogen	€ 52.079	€ 43.968
Financieel resultaat 2011	-/- € 774.458	-/- € 165.604

-10 Business Park Aviolanda B.V. (programma 4 Economie)

De provincie neemt deel in een gezamenlijke onderneming die sinds april 2010 eigenaar is van het bedrijventerrein van Stork/Fokker bij de vliegbasis te Woensdrecht (zie PS 45/09*). Bij de overdracht van het terrein hebben de twee daarop gevestigde Fokkerbedrijven hun grond en opstallen in erfpacht genomen. De joint-venture is samen met de gemeente Woensdrecht, de Brabantse Herstructureringsmaatschappij Bedrijventerreinen en Stork opgericht. Ze bestaat uit een holding en twee dochtermaatschappijen ('beheer' en 'ontwikkeling'), alsmede uit een ontwikkelingsmaatschappij (GEM Aviolanda Woensdrecht CV/BV).

Het doel is ruimte ter beschikking te stellen voor de nieuwvestiging van hoofdzakelijk luchthavengebonden bedrijven waardoor Woensdrecht als centrum voor onderhoud van vliegtuigen en vliegtuigonderdelen wordt versterkt zonder dat dit ten koste gaat van de hoge natuur- en landschapswaarden in de omgeving. In eerste instantie gaat het hierbij om 4,7 ha. Later kan daar nog eens 1,1 ha bijkomen.

Risico's die de onderneming van de joint-venture bedreigen zijn:

- De belangstelling voor de vestiging van bedrijven valt tegen;
- Stork/Fokker trekt weg uit Woensdrecht;
- De beoogde samenwerking met Defensie komt niet van de grond
- Ruimtelijke ordenings-, milieu- en natuurbeschermingsregels staan de uitoefening van de gewenste bedrijfsactiviteiten in de weg;
- De joint venture heeft teveel voor het terrein en de opstallen betaald;
- Onverwacht grote bodemverontreiniging treedt aan het licht.

Tot op heden doet het eerste risico zich voor: het is bijzonder moeilijk om in de internationaal onder grote concurrentiedruk staande markt luchthavengebonden bedrijvigheid aan te trekken.

Business Park Aviolanda BV	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 11.280.276	10.403.443
Vreemd vermogen	€ 16.174.998	15.092.858
Financieel resultaat 2011	€ 466.676	-/- 876.833

-11.en 12.Overige deelnemingen (algemeen financieel beleid)

De provincie brengt via de deelnemingen in NV Waterschapsbank en NV Bank voor Nederlandse Gemeenten een stukje provinciale betrokkenheid tot uitdrukking bij financiële instellingen die gericht zijn op de lagere overheid.

Het uit deze deelnemingen ontvangen dividend wordt als algemeen dekkingsmiddel in de begroting ingezet.

13. Delta NV

Delta is in 1991 ontstaan uit een fusie tussen Watermaatschappij Zuidwest-Nederland (WMZ) en de Provinciale Zeeuwse Energie Maatschappij (PZEM). Aangezien deze fusie werd betaald in aandelen en de provincie aandelen bezat in WMZ, werd Noord-Brabant aandeelhouder in Delta met een aandelenpercentage van 0,05% (8 aandelen). Naast de provincie zijn ook de gemeenten Woensdrecht en Bergen op Zoom Brabantse aandeelhouders van Delta NV.

In 2011 is een einde gekomen aan het conflict met Delta over de verkoop van ERH/EPZ aan RWE. Hierdoor zijn de aandelen EPZ (kerncentrale Borssele) voor 70% in handen gekomen van Delta en voor 30% in die van RWE. Op 13 december 2011 hebben GS besloten om haar aandelen Delta te gaan verkopen. Het onderhandelingsproces over de verkoop van de aandelen is echter nog niet afgerond.

14. Life Sciences Park Oss (OLSP)

Het Life Sciences Park Oss is begin 2012 van start gegaan op initiatief van gemeente Oss, MSD, provincie Noord-Brabant, de BOM en het ministerie van EL&I, met als doel het creëren van een robuust en duurzaam ecosysteem voor open innovatie, gebaseerd op de faciliteiten en expertise die beschikbaar zijn gekomen op de site in Oss. De aankondiging van MSD dat de R&D afdeling zou worden stop gezet en het verkleinen van de personele bezetting van de productielocatie in Oss heeft er toe geleid dat er een unieke mogelijkheid ontstond om dit ecosysteem voor open innovatie op te zetten.

Risico's

Aanlooprisico. Het OLSP groeit minder snel dan verwacht in de businesscase. De aanloopverliezen zouden daarmee kunnen oplopen. De businesscase van het OLSP is aan te merken als conservatief in vergelijking met vergelijkbare campussen in binnen- en buitenland. Bovendien zijn er veiligheidskleppen en instrumenten ingebouwd met de gekozen governancestructuur en de directe bemoeienis van de BOM.

Staatssteun. De middelen die aan OLSP Holding zijn verstrekt zijn staatssteun. Echter conform de Omnibus Decentraal regeling geoorloofde staatssteun. De doorvloeit van de steun aan de startende bedrijven op het OLSP zal administratief goed geregeld moeten zijn zodat de verantwoording klopt.

OLSP Vastgoed BV	Beginbalans 2012	per 10 feb 2012*
Eigen vermogen	€ 18.000	€ 6.800.000
Vreemd vermogen	€ 0	€ 5.818.000
Financieel resultaat		

*Na aankoop van vastgoed in 2012

Havenschap Moerdijk (programma 4 Economie)

Het Havenschap Moerdijk is een gemeenschappelijke regeling met als doel het doen aanleggen en exploiteren van complexe industrieterreinen en -havens. Deelnemers zijn de provincie en de gemeente Moerdijk (ieder voor 50%).

De portefeuillehouder Ruimtelijke Ordening en Wonen van de provincie is lid en voorzitter van het dagelijks bestuur en lid en voorzitter van de Raad van Bestuur.

In de Raad van Bestuur hebben voorts twee PS-leden en nog een lid van Gedeputeerde Staten zitting. De provincie deelt mee in de overschotten en tekorten die bij de gronduitgiften van het schap ontstaan alsmede in de exploitatieresultaten.

De gemeente Moerdijk, Havenschap Moerdijk en provincie werken gezamenlijk aan een breed afgewogen en gedragen lange termijn strategie en uitvoeringsprogramma voor de toekomstige positie van de haven van Moerdijk. Het gaat hierbij om de haven, zijn omgeving en de wisselwerking daartussen.

Gelet op de huidige situatie en potenties worden keuzes gemaakt voor het toekomstig profiel van de haven. Dit profiel is bedoeld voor het benutten van kansen voor de toekomst. De Havenstrategie zal waarschijnlijk verschillende profielen/ontwikkelingsscenario's bevatten die doorvertaald zijn naar consequenties op aspecten zoals leefbaarheid, veiligheid, bereikbaarheid etc (People & Planet). Steeds moet de balans in de 3 P's geborgd zijn. In juni 2013 start naar verwachting de inspraakperiode van 6 weken (inclusief "roadshow") op het concept havenstrategie. Naar verwachting wordt in november 2013 de havenstrategie ter besluitvorming aan de partners voorgelegd.

Havenschap Moerdijk	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	€ 50.726.867	€ 63.439.985
Vreemd vermogen	€ 133.963.632	€ 143.656.438
Financieel resultaat 2010	€ 14.238.844	€ 11.560.338

Stichting Moerdijkse Hoek (programma 4 Economie)

In december 1998 is de stichting Moerdijkse Hoek opgericht. De stichting had als doelstelling: 'de totstandkoming van een grootschalig vernieuwend duurzaam bedrijventerrein in de gemeente Moerdijk te bevorderen'. Deze Stichting is inmiddels opgeheven.

Parkschap Nationaal Park de Biesbosch (programma 03.03 Natuur, bos en landschap)

Sinds 1 januari 2011 is het Natuur- en recreatieschap Nationaal Park de Biesbosch opgegaan in Parkschap Nationaal Park de Biesbosch met als doel de bescherming en de ontwikkeling van de natuur, de bewaring en de ontwikkeling van het landschap en de zorg voor en de ontwikkeling van de recreatie in dit gebied. Bestuurlijk is de provincie vertegenwoordigd met de gedeputeerde voor Natuur.

De provincie Noord-Brabant draagt in 2013 voor € 64.266 bij in de begroting van het Parkschap, die bedoeld is voor een bijdrage in de bestuurskosten en een bijdrage aan de activiteiten van het Parkschap die betrekking hebben op het Brabantse deel van de Biesbosch

IPO (programma 1 Bestuur)

Het interprovinciaal overleg is een vereniging waarin alle provincies zijn vertegenwoordigd en die tot doel heeft de belangen te behartigen van de provincies bij het Rijk. De provincie Noord-Brabant betaalt naar rato mee in de kosten van het IPO-secretariaat en in de kosten van de diverse projecten en programma's.

De bijdrage aan het IPO voor 2012 bedraagt: € 0,6 mln.

Zuidelijke Rekenkamer (programma 1 Bestuur)

De Zuidelijke Rekenkamer is de gemeenschappelijke rekenkamer van de provincies Limburg en Noord-Brabant. Op grond van artikel 183 van de Provinciewet onderzoekt zij de doeltreffendheid, de doelmatigheid en de rechtmatigheid van het door het provinciebestuur gevoerde bestuur.

Het bestuur van de Zuidelijke Rekenkamer is voor de duur van zes jaar benoemd door Provinciale Staten van beide provincies.

Beide provincies dragen jaarlijks bij in de kosten van de rekenkamer. De bijdrage van de provincie Noord-Brabant aan de Zuidelijke Rekenkamer voor 2012 bedraagt € 0,3 mln.

INPA huis der provincies in Brussel (programma 1 Bestuur)

INPA dient een algemeen bestuurlijke belang voor wat betreft de invloed van de provincie(s) in de Europese Unie. INPA (International Non-Profit Association) huis der provincies is een vereniging naar Belgisch recht. In

INPA huis der provincies zijn de Nederlandse provincies als leden van de vereniging vertegenwoordigd. De provincie Noord-Brabant heeft een eigen vertegenwoordiger in Brussel.

Kleinschalig Collectief Vervoer (programma 5 Mobiliteit)

Samenwerking

De provincie werkt sinds 2000 met de gemeenten waarvoor zij de vervoersautoriteit is, samen in vier regio's aan de ontwikkeling en instandhouding van de Regiotaxi. Daartoe zijn convenanten aangegaan. In 2010 is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst tot stand gekomen tussen de provincie en de 48 gemeenten, samenwerkend in vier regio's. De afspraken zijn geactualiseerd in verband met nieuwe wetgeving en nieuwe provinciebrede financiële afspraken. De afspraken gaan in per 2011.

Doel van de afspraken is samenwerking in wederzijds belang ten behoeve van aanbesteding, beheer en ontwikkeling van de Regiotaxi en de transitie van gehandicapte reizigers uit de Regiotaxi naar het toegankelijke OV.

De samenwerkingsovereenkomst regelt onder andere de jaarlijkse besteding van ca. € 10,9 miljoen (prijspeil 2011) aan provinciale bijdrage vanuit de Brede Doeluitkering Verkeer en Vervoer, uit te geven aan exploitatiekosten regiotaxi, contractbeheer, (toegankelijk) OV en onderzoek. In de nieuwe samenwerkingsovereenkomst worden afspraken gemaakt over een effectievere besteding van de middelen. Daartoe behoort ook een afname van een provinciale bijdrage vanuit de Brede Doeluitkering Verkeer en Vervoer die nu wordt ingezet voor de bekostiging van vervoer op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning. De vier regio's zijn KCV West-Brabant, KCV Noord-Oost Brabant, KCV Midden-Brabant en KCV Den Bosch & Meierij.

Gemeenschappelijke regelingen

Voor de regio's West-Brabant en Noordoost Brabant zijn gemeenschappelijke regelingen aangegaan. Deze regelingen hebben rechtspersoonlijkheid. Voor de regio's Midden Brabant en Den Bosch zijn geen gemeenschappelijke regelingen gemaakt en geldt alleen de samenwerkingsovereenkomst. Gesteld kan worden dat er feitelijk wel een (lichte) gemeenschappelijke regeling functioneert. Bezien wordt of dit ook wordt geformaliseerd.

Gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant

Deze gemeenschappelijke regeling met rechtspersoonlijkheid stelt zich ten doel:

- a. om de zorg, die elke gemeente zelf heeft voor het sociale en recreatieve vervoer van mensen die beperkingen ondervinden bij het verplaatsen buitenshuis, in gezamenlijkheid doelmatig en effectief te organiseren en te realiseren. Hiertoe wordt een vervoerssysteem in stand gehouden met de gezamenlijke intentie dit systeem te optimaliseren;
- b. om de zorg in het algemeen voor de bereikbaarheid en leefbaarheid binnen het verzorgingsgebied in afstemming en intensieve samenwerking verder vorm te geven door een systeem van collectief vraagafhankelijk vervoer;
- c. om de verdere ontwikkelingen van het kleinschalig collectief vervoer af te stemmen met de ontwikkelingen binnen het gehele collectieve personenvervoer, in overleg met andere zich daarmee bezighoudende bestuurlijke overlegtafels.

Jaarlijkse bijdrage: ca. € 5,4 miljoen (prijspeil 2011, uit de Brede Doeluitkering Verkeer en Vervoer).

Gemeenschappelijke regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noord-Oost

Het betreft gemeenschappelijke regeling met rechtspersoonlijkheid met 14 gemeenten met als doel het tot stand brengen, ontwikkelen en instandhouden van een stelsel van kwalitatief hoogwaardig kleinschalig collectief vervoer.

Jaarlijkse bijdrage: ca. € 1,3 miljoen (prijspeil 2011, uit de Brede Doeluitkering Verkeer en Vervoer).

Gemeenschappelijke regeling Openbaar lichaam Omgevingsdienst Midden en West Brabant

De deelnemers zijn de provincie Noord-Brabant en de gemeenten Aalburg, Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Tilburg, Waalwijk, Werkendam, Woensdrecht, Woudrichem en Zundert

De Omgevingsdienst wordt opgericht om een verdere verbetering tot stand te brengen in:

- de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken;
- de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving.

Gemeenschappelijke regeling Regionale uitvoeringsdienst Zuid-Oost Brabant

De deelnemers zijn de provincie Noord-Brabant en de gemeenten Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son- en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

De RUD heeft tot doel een verdere verbetering tot stand te brengen van de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening, handhaving en toezichttaken en in de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving.

Omgevingsdienst Brabant Noord (in voorbereiding)

Over de rechtsvorm en organisatie van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord vindt nog overleg met de regiogemeenten plaats.

Publiekrechtelijk rechtspersoon.

Fonds nazorg gesloten stortplaatsen Provincie Noord-Brabant (programma 3 Ecologie)

Op 1 april 1998 is de Nazorgregeling Wet Milieubeheer (Leemtewet bodembescherming) werking getreden. In deze wet is de verantwoordelijkheid voor een eeuwigdurende nazorg voor stortplaatsen, waar na 1 september 1996 afvalstoffen zijn of worden gestort, neergelegd bij de provincies.

Doel van de wetgever is te voorzien in een zodanig beheer van stortplaatsen dat na sluiting de grootst mogelijke bescherming wordt geboden tegen nadelige gevolgen. Om hiervoor de benodigde financiële middelen aan te trekken is de nazorgheffing ingesteld die wordt opgelegd aan stortplaatseigenaren. De opbrengst van de heffing wordt in het nazorgfonds gestort. Het nazorgfonds wordt naast de heffingen ook gevoed door beleggingsopbrengsten. Het fonds is van rechtswege een rechtspersoon.

Nazorgfonds	per 1 jan 2011	per 31 dec 2011
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	0	0
Reserve belegde gelden stortplaatsen	€ 101.122.012	€ 101.114.230
Financieel resultaat		€ -4.825.782

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 3b

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag an het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in loop van het jaar verstrekte leningen	Bedrag van de rente	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag aan het einde van het dienstjaar
Leningen aan deelnemingen							
Vordering Enexis		554.907.578	0	0	138.727.155		416.180.423
Ruimte voor ruimte	3,500	2.800.000	910.000	98.000	210.000		3.500.000
Lening BOM (spinn-off)	3,500	11.375.863	630.022	380.895	1.616.300		10.389.585
Hypothecaire lening LSP	3,500		5.800.000	101.500			5.800.000
Biobased investeringsfonds	0,000		10.000.000				10.000.000
<i>Subtotaal leningen aan deelnemingen</i>		569.083.441	17.340.022	580.395	140.553.455	0	445.870.008
Leningen aan overige verbonden partijen							
Lening aan LSP		0	6.282.000	109.935			6.282.000
		0	6.282.000	109.935	0	0	6.282.000
Overige leningen							
Studievoorschotten renteloos		30.175	0	0	198	0	29.976
Studievoorschotten rentedragend	3,500	30.662	0	1.068	284	0	30.378
Deelneming NV Monumentenfonds	3,500	4.000.000	0	140.000	0	0	4.000.000
Woningbouw produktie in kredietcrisis	3,500	33.084.404	910.000	1.152.704	1.363.180	0	32.631.224
Lening MKB-bedrijven	3,500	13.708.696	0	435.236	1.806.777	740.000	11.161.919
Crisisleningen monumenten	3,500	3.318.664	0	116.153	0	0	3.318.664
Lening Het Groene Woud	3,500	950.000	0	33.250	0	0	950.000
Energieleningen part. Woningeigenaren	3,500	1.500.000	0	52.500	0	0	1.500.000
Versterken electrisch rijden (EMOSS)	3,500	0	500.000	8.750			500.000
Biobased economie subsidie / lening	0,000	0	781.570	0			781.570
<i>Subtotaal overige leningen</i>		56.622.600	2.191.570	1.939.661	3.170.439	740.000	54.903.731
Totaal		625.706.041	25.813.592	2.629.992	143.723.895	740.000	507.055.739

Financiële vaste activa

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving *
<u>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</u>					
DVM Brabantstad	0	1.699.900	1.699.900	0	15 jaar L
	0	1.699.900	1.699.900	0	

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Financiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 2012	Totaal van de afschrijvingen in 2012	Boekwaarde per 31 dec 2012	Toegerekende rentelasten
<u>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</u>				
DVM Brabantstad	0	0	1.699.900	29.748
	0	0	0	1.699.900
				29.748

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Toelichting op reserves

Het eigen vermogen van de provincie bestaat uit de reserves die worden onderscheiden naar:

- de centrale reserves (de algemene reserve en de reserve Essent)
- de bestemmingsreserves (een bestemmingsreserve is een reserve waaraan PS een bepaalde bestemming heeft gegeven).

De stortingen in de reserves hebben in 2012 plaatsgevonden op basis van de ramingen in de begroting 2012 inclusief begrotingswijzigingen.

De onttrekkingen aan de bestemmingsreserves hebben plaatsgevonden op basis van gerealiseerde lasten die conform de bestedingsplannen uit deze reserves worden gedekt.

In het jaarverslag is bij elk programma per productgroep de bijdrage uit de bestemmingsreserves toegelicht.

I Centrale reserves

Algemene reserve (nr 0001)

De algemene reserve bestaat uit een aantal componenten:

- 1 Overhevelingen Wanneer tijdens het begrotingsjaar blijkt dat een prestatie niet meer tot uitvoering kan komen, kan binnen de daarvoor met PS overeengekomen criteria de prestatie met de daarbij horende financiële middelen worden doorgeschoven naar het volgende begrotingsjaar. De component overhevelingen van de Algemene Reserve dient daarbij als tijdelijke stallingsplaats voor de aansluiting tussen de begrotingen van beide jaren.
- 2 De component 'doorgeschoven begrotingsruimte' in de Algemene Reserve omvat de ruimte op de begroting die op basis van de geactualiseerde inkomstenraming nog niet aan een programma is toegewezen.
- 3 De component voorfinanciering van de algemene reserve bevat de middelen van activiteiten op de meerjarenbegroting die in de tijd naar voren zijn gehaald. Met het naar voren halen in de tijd ontstaat in een later jaar ruimte op de begroting. Deze ruimte wordt gebruikt om de tijdelijke voorfinanciering via de Algemene Reserve te compenseren.
De mutaties in 2012 hebben betrekking op de voorfinanciering van de intensieve veehouderij.
- 4 Component regionale structuurversterking (nr.1720 PS 56/08)
Bij de behandeling van de begroting 2009 en Najaarsbrief 2008 hebben PS besloten tot de instelling van de component regionale structuurversterking. Dit onderdeel is bedoeld voor de cofinanciering van bovenlokale projecten die bijdragen aan de provinciale beleidsdoelen over de volle breedte van onze begroting en die anders niet of pas veel later gerealiseerd zouden kunnen worden. Hieronder vallen onder meer de uitwerking van de intentieovereenkomst Samen investeren in West-Brabant en de 2e tranche van de samenwerking met de B5. Vooral nog is de de reserve regionale structuurversterking als component van de algemene reserve ondergebracht in verband met het risico van overprogrammering dat bij de tranches van samen investeren wordt toegepast.
- 6 Component Risicoreserve (nr. 0505 PS 51/04)
Bij de Voorjaarsnota 2004 is door Provinciale Staten de risicoreserve ingesteld om de beleidsrisico's (de risico's die uitdrukkelijk zijn aanvaard als consequenties van bepaald functioneel beleid en die in de toekomst kunnen leiden tot extra budgettaire beslag) af te dekken.
Een nadere toelichting op de risico's die via de risicoreserve worden afgedekt is opgenomen in paragraaf 4 weerstandsvermogen in de jaarstukken.
- 7 Dividend en rentereserve (PS 47/11)
Bij de Najaarsnota 1999 is de dividendreserve ingesteld om schommelingen in dividend op te vangen m.b.t. tot de rechtsopvolger van PME-groep (in casu Essent). Bij de Najaarsbrief 2011 is

besloten om deze reserve ook in te zetten voor schommelingen m.b.t. de rentekosten en – opbrengsten. Om de situatie beheersbaar te maken, is overgestapt op een gesloten rentesysteem. Indien in enig jaar een negatief verschil ontstaat tussen het saldo van rente-inkomsten en rentekosten, dan wordt de reserve ingezet ter afdekking. In geval van positief resultaat zal dit aan de reserve worden toegevoegd, met dien verstande dat het totaal van de reserve de huidige stand van € 20 mln niet zal overschrijden. Een eventueel surplus komt vervolgens ten gunste van de indexatieportefeuille.

Reserve Essent

Met de opbrengst van de verkoop Essent is een obligatieportefeuille gevormd en deze opbrengst is in de reserve Essent gestort.

De reserve Essent is onderverdeeld in drie componenten:

1 Immunisatieportefeuille (PS 60/10)

Deze component heeft tot doel om eeuwigdurend jaarlijks de met de aandelenverkoop vervallen dividenduitkering van Essent te compenseren (zie ook de paragraaf Treasury).

De reserve wordt gevoed met de jaarlijkse resultaten c.q. het rendement op de immunisatieportefeuille die is gevormd met de verkoopopbrengst Essent (zogenoemd stamkapitaal).

Onttrekkingen uit de reserve hebben jaarlijks plaats om de algemene inkomsten in de begroting op niveau te houden. De stortingen betreffen het rendement op de immunisatieportefeuille

2 Investeringsagenda (PS 60/10)

De reserve staat ten dienste van de investeringsstrategie van de Agenda van Brabant en moet op de juiste momenten de middelen genereren voor de uitvoering van de geplande investeringen (zie ook de paragraaf Treasury).

De reserve wordt gevoed met de jaarlijkse opbrengsten (beleggingsrendementen en kapitaalopbrengsten) voortvloeiend uit de aandelenverkoop Essent, voor zover het de middelen betreft die niet zijn aangemerkt als onderdeel van de immunisatieportefeuille.

Onttrekkingen uit de reserve hebben plaats om de projecten uit de investeringsstrategie te realiseren. De stortingen betreffen het rendement en de kapitaalopbrengsten die niet behoren tot de immunisatieportefeuille.

3 Indexatie

Deze component heeft tot doel om de reële waarde van de immunisatieportefeuille op peil te kunnen houden via een jaarlijkse indexering voor prijsontwikkelingen.

4 Balansverkorting

In 2010 hebben PS besloten de provinciale balans te verkorten door het afwaarderen van investeringsbijdragen aan derden (waar geen provinciaal bezit tegenover staat). Conform het advies van de accountant zijn de geactiveerde bijdragen aan investeringen van derden vervroegd afgeschreven (Zie ook Voorjaarsnota 2010 blz 25/26). Hiervoor is een deel van de opbrengst verkoop Essent aangewend.

Het effect van deze maatregel is dat de jaarlijkse kapitaallasten in de begroting komen te vervallen.

II Bestemmingsreserves

Reserve herhuisvesting districten (nr.0141 PS 48/02, PS 35/01, PS 19/07)

In verband met de financiering van de herhuisvesting districten t.b.v. het wegenbeheer is door Provinciale Staten de reserve ingesteld. Om uitvoering te geven aan het “districtendossier 2000+” wordt het geld dat bij verkoop van provinciale steunpunten wordt ontvangen gereserveerd en gebruikt voor het aanpassen en vernieuwen van de te behouden districtskantoren/steunpunten.

Inmiddels heeft de aanbesteding voor de renovatie van 4 steunpunten (Eethen, Oud gastel, Helmond en Westerhoven) plaatsgevonden. De kosten hiervan gaan ten laste van de reserve.

In 2016 zal er grootscheeps moeten worden verbouwd of herbouwd. Op dit moment is nog niet duidelijk hoe e.e.a. exact wordt vormgegeven. Onderzocht moet worden of- en waar samenwerking met Rijkswaterstaat mogelijk is, welke steunpunten er aangehouden en verbouwd gaan worden en wat de benodigde investeringen zijn. De reserve kan worden opgeheven zodra de herhuisvesting is afgerond.

Reserve vernieuwing openbaar vervoer (nr.0162 PS 98/01)

In september 2001 hebben Provinciale Staten besloten de netto-verkoopopbrengst van de aandelen BBA in de nieuw in te stellen reserve vernieuwing openbaar vervoer te storten.

De reserve is bedoeld voor uitgaven ter bevordering van de vernieuwing van het openbaar vervoer inclusief de infrastructuur.

Reserve Cofinanciering Europese programma's (nr. 360 PS 35/08)

Bij de Voorjaarsnota 2008 hebben PS de reserve cofinanciering Europese programma's ingesteld. Doel van de reserve is de cofinanciering van projecten (inclusief uitvoeringskosten) die medegefinancierd worden door Europa. De provinciale middeleninzet kan per jaar sterk wisselen. Cofinanciering is beschikbaar voor de volgende programma's:

1. Operationeel programma Zuid
2. Interreg IV
3. Plattelandsontwikkelingsprogramma (inclusief LEADER)
- 4 Voorbereidingskosten uitvoering OP 2014-2020

Voor de Reserve cofinanciering Europese programma's was een toegestane minimum stand geformuleerd van nul. Bij 1^e burap 2012 is dit gewijzigd in: Conform verplichtingen die worden aangegaan voor het maximaliseren van de EU bijdrage. Deze minimale stand is onderdeel van de jaarlijkse doorlichting van de reserve als onderdeel van de voorjaarsnota.

Reserve instandhouding onroerend erfgoed (nr. 0410 PS 24/05)

De reserve instandhouding onroerend erfgoed wordt aangewend op basis van de Uitvoeringsnota monumenten (vastgesteld door PS op 1 juli 2004) en de hieruit voortvloeiende beleidsregels, zoals bijvoorbeeld de kerken- en molenregeling. Voornaamste doelstelling is het instandhouden van monumentale waarden. De reserve wordt tevens aangewend voor implementatiekosten, voortvloeiend uit de Uitvoeringsnota monumenten en binnen de doelstelling passende incidentele knelpunten.

Reserve stimulering stedelijke vernieuwing (nr. 0490 PS 89/00, 19/07)

De reserve is ingesteld om verouderde gebieden opnieuw aan te pakken. Een voorbeeld hiervan is de aanpak van verouderde bedrijfsterreinen. Voor o.a. ontwikkeling en onderzoek worden stimuleringsbijdragen uit de reserve verleend. Daarnaast zijn bij de voorjaarsnota 1997 extra middelen toegevoegd voor het meer geschikt maken van complexen sociale huurwoningen voor mensen met een lichte handicap. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve Brabant 2050 (nr. 0510 PS 82/97, PS 53/07)

Bij de voorjaarsnota 1997 zijn de algemene uitgangspunten voor het ontwikkelingsfonds Brabant 2050 bepaald waaruit majeure vernieuwende projecten door de provincie kunnen worden bekostigd. Binnen het BA 2008-2011 zijn concrete investeringsvoorstellen en middelen aan de reserve toegevoegd. De reserve wordt dan ook opgeheven (besluit kaderbrief 2011/VJN 2012). De onbestede middelen zullen vrijvallen aan de algemene middelen. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve Kantoorinnovatie (nr. 580 PS 120/01)

PS hebben in december 2001 de reserve kantoorinnovatie ingesteld om de kosten van de invoering van een innovatief kantoorconcept te kunnen dekken. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve uitvoeringsimpuls reconstructie landelijk gebied (nr. 1280 PS 39/05, 19/07)

Bij de Kadernota 2005 hebben PS deze reserve ingesteld die is bedoeld om een impuls aan de uitvoering van de reconstructie te geven door:

- budget beschikbaar te stellen aan waterschappen en gemeenten voor de inhuur van projectleiders en projectvoorbereiders voor projecten die uitvoering geven aan het provinciaal beleid;
- financiering van een taskforce uitvoering bij de Dienst Landelijk Gebied
- cofinanciering van sleutelprojecten die uitvoering geven aan de reconstructie

In deze bestuursperiode wordt aanvullend € 13,59 milieus aan de reserve toegevoegd uit de stelpost bestuursakkoord voor provinciebrede doelen in het landelijk gebied.

Na afloop van het revitaliseringstraject kan de reserve worden opgeheven. De einddatum van de reserve is bij bestuursrapportage 1-2012 bepaald op 31 december 2015.

Reserve compensatie Natuur- en landschapswaarden (nr. 1470 PS 20/06)

Conform de beleidsregel natuurcompensatie (2005) is het mogelijk dat derden middelen beschikbaar stellen aan de provincie voor natuur- en landschapscompensatie. Indien ook provinciale middelen worden gebruikt voor de genoemde compensatie, worden deze gestort in de reserve.

De reserve wordt opgeheven na afloop van de beleidsregel natuurcompensatie en afwikkeling openstaande verplichtingen tot natuurcompensatie. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve Luchtkwaliteit (nr. 1550 PS 63/06)

Bij de Najaarsbrief 2006 is de reserve Luchtkwaliteit door PS ingesteld met als doel het nemen van maatregelen ter verbetering van de luchtkwaliteit met provinciale middelen als cofinanciering bovenop de ontvangen rijksmiddelen in het kader van het besluit luchtkwaliteit en het nationaal samenwerkingsprogramma luchtkwaliteit. Uit de reserve worden de directe reguliere apparaatskosten gedekt. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve Investeringsbudget Landelijk Gebied (nr. 1590 PS 65/06)

De reserve Investeringsbudget Landelijk gebied (ILG) bevat provinciale cofinancieringsmiddelen op grond van de bestuursovereenkomst in het kader van de Wet inrichting Landelijk Gebied (WILG), waarin de provincie meer ruimte krijgt om samen met gemeenten en waterschappen op een effectieve wijze de rijksdoelen voor de fysieke inrichting van het landelijk gebied te realiseren als onderdeel van een integrale regionale gebiedsontwikkeling.

De reserve is o.a. ingezet voor inrichting en morfologie oppervlaktewater, verbetering waterkwaliteit, soortenbescherming, verbetering landbouwkundige structuren, verbrede landbouw, duurzame productiesystemen in de landbouw, landschappelijke kwaliteit, verbeteren bodemkwaliteit en verbeteren landelijke routestructuren.

De reserve wordt na afloop van de ILG-periode opgeheven. De einddatum van de reserve is bij bestuursrapportage 1-2012 bepaald op 31 december 2015.

Reserve groene geleidingszone HSL (nr. 1660 PS 33/07)

De provinciale bijdrage voor de inrichting van de groene geleidingszone HSL wordt in een reserve gestort omdat het verloop van de uitgaven over de jaren heen onduidelijk is. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve revitalisering landelijk gebied (nr. 1690 PS 53/07 PS 08/08)

Reserve voor projecten die in uitvoering zijn/komen m.b.t. revitalisering landelijk gebied, maar waarvan de uitvoering zelf meerdere jaren in beslag neemt en het verloop over de jaren onduidelijk is. Het gaat daarbij om uitgaven voor EVZ's, groen/blauwe diensten en proeftuin Het Groene Woud.

Reserve Pieken in de Delta (nr. 1700 PS 35/08)

Bij de Voorjaarsnota 2008 hebben PS de reserve Pieken in de Delta ingesteld. De reserve is bedoeld voor de subsidiëring van projecten die worden gehonoreerd in het kader van de de EZ-programma's Pieken in de Delta voor zuidoost- respectievelijk zuidwest-Nederland, en daarmee deels invulling geven aan de verplichte publieke financiering vanuit de regio.

Reserve Grondbank (nr 1710 PS 56/08)

Bij de behandeling van de begroting 2009 en Najaarsbrief 2008 hebben PS de reserve grondbank ingesteld voor de uitvoering van het provinciale grondbeleid.

Op 23 april 2010 is een beheersstatuut ingesteld (PS 14/10) waarin een organisatorisch en financieel kader is neergelegd voor het ontwikkelbedrijf. Binnen de reserve grondbank is € 50 miljoen gereserveerd ter afdekking van risico's met betrekking tot stimulering woningbouw als onderdeel van het maatregelenpakket economische recessie.

Reserve BMIT (nr. 1770 PS 41/09)

Conform toezegging in memorie van antwoord bij de begroting 2009 (PS 56/08D) en Investeringsprogramma Brabant (PS 59/08D) is een aantal reserves samengevoegd tot de reserve BMIT.

De reserve is bedoeld voor de afwikkeling van eerder aangegane verplichtingen mbt Openbaar vervoer (NSP Breda/Helmond Brandevoort, spoorzone Tilburg), Wilhelminakanaal Tilburg, Randweg Den Bosch, Lage Heideweg Valkenswaard, Ecozones Den Bosch/Zuid-Willemsvaart en aanvullende bijdrage A4.

Daarnaast is de reserve bedoeld voor de afwikkeling van enkele projecten Samen Investeren / B5 uitvoeringsprogramma en projecten Brabantse kanalen.

Reserve decentralisatie-uitkering bodem (nr. 1780 PS 56/09)

De Reserve is ingesteld voor uitvoering van het convenant bodemontwikkelingsbeleid en aanpak spoedlocaties welke als doelstelling heeft het ondernemen van acties op 4 hoofdlijnen van beleid, te weten:

- 1) verdere decentralisatie
- 2) ontwikkeling van een beleid voor de ondergrond
- 3) ontwikkeling van een gebiedsgerichte aanpak
- 4) versnelling van de aanpak spoedlocaties met risico's voor de volksgezondheid.

Zie verder het "Convenant bodemontwikkelingsbeleid en aanpak spoedlocaties" op de internetsite van VROM.

De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve uitvoeren IDOPS (nr. 1810 PS 30/10)

De reserve is ingesteld om de provinciale middelen t.b.v. uitvoeren IDOPS te kunnen toevoegen aan reserve IDOPS. Dit omdat het meerjarig projecten betreft en verloop over de jaren van veel factoren afhankelijk is.

In de subsidieregeling is opgenomen dat de activiteiten voor IDOPS afgerond moeten zijn voor 31-12-2012. Rekening houdend met de in te dienen verantwoording en beoordeling hiervan wordt de einddatum op 31-8-2013 gesteld.

Reserve Provinciaal Waterplan (nr.1820 PS /10)

In 2010 is de reserve provinciaal waterplan gevormd t.b.v. de dekking van de kosten van het uitvoeringsplan PWP 2010-2015.

Reserve IAB-4 (nr. 1570 PS 71/06, PS 39/10)

De reserve IAB-3 is bij de voorjaarsnota 2010 (PS 39/10) omget naar de reserve IAB-4.

“IAB” staat voor het economisch programma Innovatieve Acties Brabant. IAB stimuleert innovatie en ondernemerschap door middel van kennis-, netwerk- en projectontwikkeling

De kern van het vierde IAB-programma (IAB-4) is het combineren van bedrijvigheid en gezondheidszorg, zoals innovatieve oplossingen voor chronische aandoeningen diabetes, COPD en dementie. Het IAB-4 ondersteunt de positie van Brabantse MKB-ers in de sectoren life sciences en medische technologie, food, high tech systemen en design.

Hiermee wordt het concurrentievermogen van de Brabantse economie vergroot.

Het programmamanagement van IAB-4 is in handen van de NV Brabantse Ontwikkelings

Maatschappij. De reserve wordt bij jaarrekening 2012 opgeheven.

Reserve Uitvoeringskosten Agenda van Brabant (nr. 1840 PS 39/10)

Voor de uitvoeringskosten van de Agenda van Brabant is een reserve ingesteld.

Het betreft hier de provinciale middelen voor de uitvoering van een sociaal kaderplan in het kader van de reductiemaatregelen en formatieverschuivingen als gevolg van de Agenda van Brabant, begroot op een bedrag van € 2 mln per jaar van 2012 t/m 2015 (PS-voorstel 29/10, pag 13).

Daarbovenop wordt € 0,2 mln op jaarbasis geraamd voor extra apparaatskosten i.v.m. verdere uitwerking van de Agenda. Totaalbedrag € 8.800.000

Zodra de ombuigingsoperatie in het kader van de Agenda van Brabant is afgerond kan de reserve worden opgeheven.

Reserve decentralisatieuitkering ISV-3 (nr: 1850 2010 PS 60/10 Najaarsbrief)

De reserve is bedoeld voor de uitvoering van het werkdokument Beleidskader ISV-III 2010-2014 (het derde investeringstijdvak van ISV) en de verdeling van het budget voor zogenaamde niet-rechtstreekse gemeenten, welke middelen m.i.v. 2011 beschikbaar komen via de decentralisatie-uitkering ISV als onderdeel van het provinciefonds

De voeding is gebaseerd op de genoemde decentralisatie-uitkering via het provinciefonds.

De rijksmiddelen zijn vooralsnog geraamd tot en met 2014.

Onttrekkingen hebben plaats voor investeringen in ruimte, bodem en geluid.

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 wordt voorgesteld deze reserve op te heffen.

Reserve decentralisatieuitkering externe veiligheid (nr.1860 PS 60/10 Najaarsbrief 2010)

De reserve is bedoeld voor de verdeling van het budget voor professionalisering en versterking van externe veiligheidstaken en nieuwe taken zoals vastgelegd in recente veiligheidsbesluiten, welke middelen in 2011-2014 beschikbaar komen via de decentralisatie-uitkering externe veiligheid als onderdeel van het provinciefonds

De voeding is gebaseerd op de genoemde decentralisatie-uitkering via het provinciefonds.

De rijksmiddelen zijn vooralsnog geraamd tot en met 2014.

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 wordt voorgesteld deze reserve op te heffen.

Reserve decentralisatieuitkering bedrijventerreinen (nr. 1870 PS 60/10 Najaarsbrief 2010 PS 32/11)

De reserve is bedoeld voor de uitvoering van het Convenant bedrijventerreinen 2010-2020. De reserve bestaat uit Rijksmiddelen (zogenoemde Topper-middelen) en FES (Fonds Economische Structuurversterking) middelen, waarmee Fes waardige te herstructureren bedrijventerreinen van Nationaal belang worden gefinancierd. De middelen komen beschikbaar via decentralisatie-uitkeringen als onderdeel van het provinciefonds

De voeding is gebaseerd op de genoemde decentralisatie-uitkeringen via het provinciefonds.

Een evaluatie van het provinciaal herstructureringsprogramma (PHP) bedrijventerreinen is voorzien in 2013. De rijksmiddelen zijn vooralsnog geraamd tot en met 2014 voor Topper projecten) en 2015 voor de bedrijventerreinen van nationaal belang.

Met de aanpassing bij PS besluit 32/11 kunnen ook middelen uit het Fonds Economische Structuurversterking aan de reserve worden toegevoegd.

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 wordt voorgesteld deze reserve op te heffen.

Reserve ICT-basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen (nr.1880 PS 60/10 PS 47/11)

De reserve is bedoeld om de aanschaffkosten en onderhoudskosten van hard- en software te dekken, alsmede de periodieke vervanging van facilitaire productiemiddelen met beperkte financiële omvang.

Reserve grondwaterheffing (PS 26/11 Jaarstukken 2010)

De reserve is bedoeld voor de bekostiging van de waterdoelen die t.l.v. de grondwaterheffing komen maar die niet gedekt kunnen worden uit de voorziening grondwaterheffing.

Het bestedingsplan voor de voorziening grondwaterheffing omvat alleen de middelen die vanuit de grondwaterheffing in de voorziening zijn gestort. De middelen uit de voorziening WHP-2 ad € 5.002.137 die bij de jaarrekening 2010 zijn vrijgevallen ten gunste van het rekeningresultaat, worden in de reserve grondwaterheffing gestort.

Bezien wordt nog of de middelen uit de reserve kunnen worden toegevoegd aan de voorziening waarna de reserve weer kan worden opgeheven.

Reserve spaar- en investeringsfonds (PS 32/11 PS 47/11)

Onderdeel van de investeringsagenda vormt een apart investeringsvolume van maximaal € 750 mln voor het thema “Bereikbare regio”. De invulling van deze € 750 mln zal deels bestaan uit provinciale investeringen (die geactiveerd worden) en deels uit investeringsbijdragen aan derden (eenmalige uitgaven). Ten behoeve hiervan wordt vanaf 2012 € 50 mln op jaarbasis gereserveerd in een gecombineerd spaar- en financieringsfonds.

Een en ander is nader onderbouwd in PS-voorstel 61/10, kadervoorstel 1e tranche investeringsstrategie d.d. 11 november 2010. Naar aanleiding hiervan is een motie (M6) aangenomen waarin is uitgesproken dat het spaar- en investeringsfonds weginfrastructuur is bedoeld voor grote infrastructurele projecten die bijdragen aan het versterken van Brabant als kennis- en innovatieregio en waarbij sprake is van een provinciaal belang en/of waarbij de provincie initiatiefnemer is.

Het fonds is bestemd voor:

1. Noordoostcorridor (incl. Grote ruit rond Eindhoven – Helmond);
 - * Capaciteitsvergroting N279 Veghel- Asten;
 - * Nieuwe Oost-West Verbinding;
2. N69: verbinding Eindhoven-Valkenswaard-België;
3. Verbreding noordelijk deel van de N279 (’s-Hertogenbosch-Veghel).

Verloop reserves

bijlage 4

Reserves	Saldo per 01-01-12	Vermeerderingen bijschrijving rente	overige toevoegingen	Verminderingen totaal	waarvan ivm afschrijving	Saldo per 31-12-12
<u>Centrale reserves</u>						
Algemene reserve						
- overheveling	42.779.362			9.174.695		33.604.667
- doorgeschoven ruimte	57.652.493		13.009.532			70.662.025
- voorfinanciering	-15.381.033		3.000.000	2.233.026		-14.614.059
- Regionale structuurversterking	104.606.509			112.419.494		-7.812.984
- Risicoreserve	142.056.063		27.809.863	12.525.923		157.340.002
- Dividend- en rentereserve	20.000.000					20.000.000
- Industrielawaai PWP	250.316			74.472		175.844
Totaal algemene reserve	351.963.710	0	43.819.395	136.427.610	0	259.355.495
<u>Reserve Essent*</u>						
- Immunisatieportefeuille	2.210.097.991		13.202.072	17.615.311		2.205.684.752
- Investeringsagenda	793.823.717		27.915.713	72.245.548		749.493.881
- Indexatie			4.544.528			4.544.528
- Balansverkortng	-251.361.884			109.597.514		-360.959.398
Totaal reserve Essent	2.752.559.824	0	45.662.312	199.458.373	0	2.598.763.763
<u>Bestemmingsreserves</u>						
Reserve Herhuisvesting districten	5.689.746			548.000	548.000	5.141.746
Reserve Vernieuwing OV	9.237.135			1.132.385		8.104.750
Res.Co-financiering Europese programma's	22.969.312		2.535.186	17.330.588		8.173.910
Res.instandhouding onroerend erfgoed	8.554.203		545.691	7.727.318		1.372.577
Reserve Stimulering stedelijke vernieuwing	31.790			31.790		0
Reserve Brabant 2050	12.324.584			12.324.584		0
Reserve Kantoorinnovatie	7.197.259			7.197.259		0
Reserve Uitvoeringsimpuls reconstructie	7.711.756			7.311.895		399.861
Reserve Rekenkamer (deel PNB)	45.495			45.495		0
Reserve Compensatie natuur- en landschapswaarde	225.000			225.000		0
Reserve Luchtkwaliteit	151.979			151.979		0
Reserve ILG	32.205.913		5.369.989	33.226.777		4.349.125
Reserve Groene geleidingszone HSL	623.000			623.000		0
Reserve RLG	37.676.278		6.341.840	32.558.261		11.459.857
Reserve Pieken in de Delta	13.539.986			13.279.873		260.113
Reserve Ontwikkelbedrijf	82.204.237	1.667.594	5.157.457	6.680.851		82.348.438
Reserve BMIT	80.618.172		84.160	62.239.554		18.462.778
Reserve Decentralisatieuitkering Bodem	7.942.868			7.942.868		0
Reserve IDOPS	43.429.433			42.794.650		634.783
Reserve Provinciaal waterplan (PWP)	45.323.034		10.766.800	41.116.860		14.972.974
Reserve IAB 4	2.461.854			2.461.854		0
Reserve Uitvoeringskosten Agenda van Brabant	8.484.775		150.664	1.853.748		6.781.691
Reserve ISV 3	10.636.720			10.636.720		0
Reserve Externe veiligheid	0					0
Reserve Bedrijventerreinen	5.389.282			5.389.282		0
Reserve Basisinfrastruct. en Duurz. Prod.middelen	5.665.838		7.436.705	6.431.641		6.670.901
Reserve Grondwaterheffing	5.002.137					5.002.137
Reserve Spaar- & Investeringsfonds	0		47.800.000	13.550.000		34.250.000
Totaal Bestemmingsreserves	455.341.786	1.667.594	86.188.492	334.812.230	548.000	208.385.642
Totaal Reserves	3.559.865.320	1.667.594	175.670.199	670.698.213	548.000	3.066.504.900

Toelichting voorzieningen

Voorziening rechtspositie statenleden (nr 540 – PS 24/05)

In 1998 is de verordening geldelijke voorzieningen aan statenleden van PS en provinciale commissies aangepast ten aanzien van de uitkering bij invaliditeit en bij aftreden. Voor invaliditeit is een collectieve ongevallenverzekering gesloten. Voor uitkering bij aftreden is een voorziening ingesteld. Jaarlijks wordt een geïndexeerd bedrag in de voorziening gestort. Deze voorziening is bedoeld voor de dekking van uitgaven die statenleden ontvangen bij aftreden (het eerste jaar 80% van de vergoeding ten tijde van aftreden en 70% in het tweede jaar).

Voorziening APPA

De Appa-voorziening is gevormd ter dekking van de verplichtingen die voortvloeien uit de algemene pensioenwet politieke ambtsdragers. Op basis van actuariële berekeningen van Loyalis komt de contante waarde van de pensioenverplichtingen per 31 december 2012 uit op bijna € 11 miljoen. In de voorziening APPA is € 11 miljoen gestort. In de begroting 2013 was al rekening gehouden met een bedrag van € 6,5 miljoen als afdekking binnen de risicoreserve.

Voorziening onderhoud gebouwen (nr 1040 PS 24/05)

De onderhoudskosten van de provinciale gebouwen fluctueren jaarlijks. Om deze fluctuerende lasten op te kunnen vangen is een onderhoudsegalisatievoorziening gewenst. Het betreft de provinciale gebouwen: hoogbouw (inclusief audiovisuele voorzieningen/beveiliging en beheer kunstwerken), nieuwbouw, PCC en het Noord-brabants museum. Voor het onderhoud aan deze panden worden periodiek zgn. onderhoudsboeken opgesteld.

Voorziening grondwaterheffing (nr 240 PS 24/05)

De kosten van het grondwaterbeheer worden bestreden uit de grondwaterheffing. De nog niet tot besteding gekomen middelen uit de grondwaterheffing worden in de voorziening gestort.

Voorziening Cobemi

Door GS is ingestemd met de schikking van een schadeclaim van de Coöperatie Beheer Mineralen U.A. voor de door haar geleden schade. In verband met deze schikking is in de Jaarrekening 2011 een voorziening tot een bedrag van € 240.000 gevormd.

Voorziening leningen MKB

In het kader van het maatregelenpakket Kredietcrisis zijn aan het Midden- en kleinbedrijf leningen verstrekt waarvan ultimo 2011 de boekwaarde € 11,9 miljoen bedraagt. Voor deze leningen is een inschatting gemaakt met betrekking tot de kwetsbaarheid van de terugbetaling aan de provincie. Ultimo 2011 gaat het om een bedrag van € 3,5 mln dat als kwetsbaar wordt ingeschat. Voor dit bedrag is een voorziening opgenomen op de balans. Ultimo 2012 is opnieuw een inschatting gemaakt van het risico dat de leningen niet worden terugbetaald en is op basis daarvan € 2,9 miljoen aan de voorziening toegevoegd.

Voorziening onderhoud Noordbrabants Museum (PS 38/12)

De voorziening wordt ingesteld ter financiering van het groot onderhoud en vervangings-investeringen Waterstraatcomplex, Noordbrabants Museum en het provinciaal Depot voor bodemvondsten. Een en ander op basis van een 25 jarig onderhoudsplan. Klein/ dagelijks onderhoud verloopt via een beheersstichting.

Onttrekking geschiedt aan de hand van de werkelijke kosten op basis van het meerjarig onderhoudsplan.

Verloop van de voorzieningen

bijlage 5

Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-12	Toevoegingen	Verminderings door:		Saldo per 31-12-12
			vrijval	aanwending	
Voorziening Rechtspostie Statenleden	386.261	104.068		54.628	435.702
Voorziening APPA	0	11.000.000			11.000.000
Voorziening Grondwaterheffing	16.282.994	4.356.434		7.149.440	13.489.987
Voorziening Cobemi	240.000			240.000	0
Voorziening MKB-leningen	3.534.767	3.092.230		740.000	5.886.997
Voorziening Onderhoud NBM		816.780		60.476	756.304
Voorziening Onderhoud gebouwen	2.446.481	1.798.759		2.154.504	2.090.736
Totaal Voorzieningen	22.890.503	21.168.271	0	10.399.047	33.659.727

Verloop transitoria

Bijlage 5a

Overlopende passiva: de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel

		Saldo per	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo per
		01-01-12			31-12-12
01.02.01	Bijdrage Brabantstad	580.345	27.385		607.730
02.02.03	Aanpak verspreid liggende kassen	289.000	144.504	433.504	0
02.03.03	Stads- en dorpsvernieuwing	4.563.625		3.515.440	1.048.185
02.03.03	Stedelijke vernieuwing (ISV)	15.826.748		13.677.930	2.148.819
02.03.03	Decentralisatie-uitkering: ISV-3	0	18.758.546	27.006.874	-8.248.329
03.01.02	Rivierbedcompensatie afgedamde maas	187.565	122.391	35.328	274.628
03.02.01	Prov. Ambitie statement	25.814	304.008	119.315	210.507
03.02.02	Prog. externe veiligheid 2007 -2010	-874.140	874.140		0
03.02.02	Decentralisatie-uitkering; Externe veiligheid	0	3.374.000	3.298.927	75.074
03.02.03	Besluit luchtkwaliteit	682.087	523.873	792.836	413.124
03.02.04	IPO-boog	202.717	365.000	275.058	292.660
03.02.04	Decentralisatie-uitkering; Bodem	0	24.357.825	22.498.749	1.859.076
03.02.06	Decentralisatie-uitkering; Green deal zonnepanelen asbestdaken	0	3.568.000		3.568.000
03.03.01	Decentralisatie-uitkering; Programmatische aanpak stikstof	0	5.750.000		5.750.000
03.03.02	NP Loonse/Drunense duinen	37.262	270.989	206.254	101.998
03.03.02	Bijdrage Groene geleidingszone HSL	100.000			100.000
03.03.02	Compensatie natuur- en landschapswaarde	246.030	12.174	201.931	56.273
03.03.04	RLG Groen / blauwe diensten	4.047.849	1.641.510	6.923.349	-1.233.990
04.01.04	Decentralisatie-uitkering; Green deal proeftuinen zonne-energie en biobased economy	0	3.000.000		3.000.000
04.02.01	Knowledge Vouchers	94.992		71.235	23.757
04.02.02	Interreg IV C	-251.255	515.781	222.046	42.481
04.02.04	Decentralisatie-uitkering; BT/FES-gelden	0	358.000	236.000	122.000
40.02.04	Decentralisatie-uitkering; Bedrijventerreinen	0	8.813.293	5.195.456	3.617.837
04.03.02	Interreg III	439.084		102.649	336.435
04.03.03	OP zuid	3.567.876	288.070		3.855.946
04.03.03	EPD III	1.777.592	11.978		1.789.570
05.02.03	BDU	205.933.332	104.337.233	138.662.175	171.608.390
05.03.04	Leefbaarheid N69	2.570.712	0	0	2.570.712
05.03.05	PPS-A59	133.842.193	5.882.162	15.709.403	124.014.952
05.03.05	N-69	69.432.735	337.938	359.421	69.411.252
06.01.01	Decentralisatie-uitkering; Monumentenzorg	0	1.722.352		1.722.352
06.01.02	Beeldende kunst & vormgeving 05-08	2.076			2.076
06.02.01	Jeugdhulpverlening	5.728.632	199.357.521	194.187.812	10.898.341
06.04.02	Herstructurering Bibliotheekwerk	2.637		2.637	0
		449.055.507	384.718.673	433.734.327	400.039.852

Vaste schulden

bijlage 6

Lening- nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Rente- percen- tage	Restantbedrag van de lening aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen leningen	Bedrag van de rente of het rentebe- standdeel	Bedrag van de aflossing of het aflos- singsbestanddeel	Restantbedrag van de lening aan het einde van het dienstjaar
-------------------	---	---------------------------	---	---	--	---	---

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

216	11.344.505	5,460	756.724	0	8.837	756.724	0
217	11.344.505	5,170	1.512.994	0	44.119	756.270	756.724
218	6.806.703	5,060	907.560	0	29.786	453.780	453.780
PPS-A59				51.702.238			51.702.238
Totaal	29.495.713		3.177.278	51.702.238	82.742	1.966.774	52.912.742

Overzicht van door de provincie gewaarborgde geldleningen

Bijlage 7a

Lening nummer	Omschrijving van het doel der door de provincie gewaarborgde lening en door wie deze is aangegaan	Omschrijving van het geen door de provincie wordt gewaarborgd	Datum van het door de provincie genomen besluit/ Datum van het goedkeuringsbesluit	Wijze van aflossing	Bedrag v/d aflossing of van de annuïteit	Rente % van de lening	Totaalbedrag dat op de lening is opgenomen	Restantbedrag van de gewaar- borgde lening op 01-01	Restantbedrag van de gewaar- borgde lening op 31-12
74	Stichting RK gasthuis te Tilburg	Rente+aff	17.12.1971 25.09.1975	39 jr Afl.	174.523,87	6,910	6.806.703	872.755	698.232
102	Stichting Orthopedagogisch Centrum Brabant Breda	Rente+aff	21.12.1983 27.01.1984	40 jr Afl.	48.282,21	7,300	1.304.618	737.393	580.385
104	Stichting Savelanden te Bergen op Zoom	Rente+aff	07.11.1984	30 jr Afl.	101.344,25	6,130	3.040.327	405.377	304.033
108	Stichting zorgcentra Land van Cuijk te Boxmeer	Rente+aff	02.06.1985 21.08.1985	40 jr Afl.	47.819,36	8,000	1.815.121	571.818	523.998
116	Stichting zorgcentra Land van Cuijk te Boxmeer	Rente+aff	09.09.1985 10.10.1986	30 jr Afl.	60.503,42	7,000	1.815.121	302.535	242.032
Sub-Totaal							14.781.891	2.889.878	2.348.679

Nr	Oorspronkelijk bedrag is aangegaan	Gevallen van gemeenschappelijke waarborging van de lening		Datum van besluit		Restant per 1 januari	Aflossings- bestanddeel	Restant per 31 december
		Namen van andere lichamen	Deel dat door de provincie is	PS c.q. GS	van de goedkeuring			
		die waarborgen	gewaarborgd					
a.	8.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	8.000.000	0	8.000.000 Aflossing op 01-07-2014
b.	2.500.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	2.500.000	2.500.000	0 Aflossing op 01-04-2012, verlengd tot 01-06-2012
c.	2.500.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	0	0	2.500.000 Aflossing op 01-06-2022
d.	27.500.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	17.500.000	0	17.500.000 Aflossing op 15-12-2017
e.	6.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	6.000.000	0	6.000.000 Aflossing op 04-07-2018
f.	25.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	25.000.000	0	25.000.000 Aflossing op 15-12-2020
g.	10.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	10.000.000	0	10.000.000 Aflossing op 08-08-2017
h.	10.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	10.000.000	0	10.000.000 Aflossing op 28-09-2017
i.	7.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	0	0	7.000.000 Aflossing op 27-12-2015
j.	7.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	0	0	7.000.000 Aflossing op 09-07-2014
k.	4.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	0	0	4.000.000 Aflossing op 02-01-2013
l.	8.000.000 Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998	0	0	8.000.000 Aflossing op 31-12-2016
m.	Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	03-12-1998			3.795.901 Saldo van de door het Nationaal Groenfonds aangetrokken kortlopende leningen per 31 december 2012
Totaal	117.500.000					79.000.000	2.500.000	108.795.901
								14.252.263 Aandeel NBr 13,1%

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risico-afdekking)

Bijlage 7c

Rechtspersoon en maatregel	Garantieverplichting	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve	Afdekking in Reserve ontw.bedrijf	Toelichting
Industrie- en Havenschap Moerdijk	Geldleningen Havenschap	8.900.000	50%	4.450.000	0	T.a.v. de door het Havenschap te sluiten geldleningen staat elk der deelnemers naar rato in (provincie en gemeente Moerdijk ieder voor 50%) voor de betaling van rente en aflossingen, zonder dat daarvoor een afzonderlijk besluit is vereist. Voor deze garantstelling wordt een buffer aangehouden van € 4,5 mln. Als het schap in de toekomst wordt omgevormd tot een NV, zal dit risicobedrag opnieuw worden afgewogen.
Stimulering woningbouw	Brabantse verkoopgarantie en garanties aan corporaties en projectontwikkelaars	250.000.000	variabel	0	32.501.667	In 2009 is een pakket maatregelen vastgesteld voor de aanpak van de krediet-crisis. In totaal € 250 mln is bestemd voor het stimuleren van de woningbouw, opgebouwd uit € 205 mln revolverend en een buffer van € 45 mln (ultimo 2012 feitelijk € 32,5 mln) binnen de Reserve ontwikkelbedrijf (zie paragraaf 7). Het pakket bestaat uit maatregelen voor de consumenten (w.o. de Brabantse verkoop-garantie) en maatregelen voor producenten (maatwerkoplossingen zoals renteloze leningen, garantstellingen en het Brabants investeringsfonds).
Ministerie van EL&I	Financiering 1e tranche sloop-vergoedingen Regeling Beëindiging Veehouderij-takken (RBV)	113.445.054	-	0	0	In 2000 is een begin gemaakt met de sloop van veestallen in het buitengebied. Voor de 1e tranche van de RBV-regeling is een bovengrens gesteld van € 113,5 mln aan sloopvergoedingen. Het bedrag aan toegewezen beschikkingen is uitgekomen op € 86,3 mln. In 2001 is de Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte (ORR) opgericht om met de ontwikkeling van woningbouwkavels de kosten van de sloop van veestallen terug te verdienen. De 1e tranche is inmiddels met succes afgerond.
Ministerie van EL&I	Financiering 2e tranche sloop-vergoedingen Regeling Beëindiging Veehouderij-takken (RBV)	155.000.000	-	22.000.000	0	In 2002 is besloten tot een 2e tranche van maximaal € 155,0 mln. Het uiteindelijke programma inclusief sanering glastuinbouwlocaties en MOB-complexen heeft een omvang van € 138,5 mln. Anno 2012 staat hiervan nog € 97,5 mln open. De ORR moet dit bedrag terugverdienen. Als gevolg van de verslechterde marktomstandigheden lopen de kavels verkopen terug (vóór de crisis werden 125 tot 250 kavels per jaar verkocht, op dit moment is dat circa 30 kavels per jaar). Eind 2012 is er een nieuwe risicoanalyse wordt opgesteld. Daaruit blijkt dat er in de Risicoreserve een voorziening moet worden aangehouden van € 22 mln.

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risico-afdekking)

Bijlage 7c

Rechtspersoon en maatregel	Garantieverplichting	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve	Afdekking in Reserve ontw.bedrijf	Toelichting
Gemeente Helmond	Garantstelling in het kader van Ruimte voor Ruimte	2.750.000	100%	2.750.000	0	Bij de locatie Brandevoort/Helmond doet zich mogelijk een tekort voor van € 5,5 mln vanwege het moeten aankopen en slopen van een aantal intensieve veehouderijen. Voor de dekking van dit tekort mag de gemeente 40 ruimte-voor-ruimte-kavels ontwikkelen. De provincie staat garant voor de helft van een eventueel tekort tot € 2,75 mln (PS 73/06). In de gemeente Helmond zijn gedurende de looptijd van de garantstelling nauwelijks ruimte voor ruimtekavels ontwikkeld, feitelijk nauwelijks genoeg om de gemeentelijke kosten voor sloop en doorhalen van fosfaten te compenseren. De gemeente Helmond gaat dan ook een beroep doen op de gehele garantstelling van € 2,75 miljoen. Binnen de reserve is een afzonderlijke voorziening opgenomen van € 1,3 miljoen (50% risicoafdeling). Deze zal worden opgehoogd naar € 2,75 miljoen (100% risicoafdekking).
Rabobank	Garantie tot nakoming van kredietverplichtingen door TOM CV (Tuinbouw Ontwikkelings-maatschappij)	14.000.000	50%	3.500.000	3.500.000	In 2002 hebben de provincie en de Zuidelijke Land- en Tuinbouworganisatie (ZLTO) de TOM CV/BV opgericht, die tot doel heeft het (her-)ontwikkelen van duurzame vestigingslocaties voor glastuinbouw en het saneren van bedrijven. Aan de TOM CV is een garantie verstrekt van 2 x € 7 mln. Hiervoor geldt een afdekking van 50%. De 1 ^e garantie komt ten laste van de Risicoreserve en de 2 ^e garantie is ondergebracht bij de Reserve ontwikkelbedrijf.
Nationaal Groenfonds	Garantstellingen in het kader van de voorfinanciering subsidieregeling particulier natuurbeheer Noord-Brabant	23.136.300	-	-	-	Aan het Groenfonds zijn twee garantstellingen afgegeven voor de voor-financiering van de provinciale subsidieregeling particulier natuurbeheer. De eerste garantstelling betreft de betalingsverplichtingen die voortvloeien uit de leningen die Groenfonds aantrekt. De tweede garantstelling betreft het geval de subsidiegrondslag vervalt. Bij elkaar genomen gaat het om maximaal € 23,1 mln. De garanties lopen door tot 2042 PS(29/08).
Gemeenten Landerd, Mill en St. Hubert en Grave	Garantie verplaatsingen-traject LOG Graspeel	7.250.000	30%	2.175.000	0	Met de gemeenten Landerd, Mill en St. Hubert en Grave is een overeenkomst gesloten over het zogeheten verplaatsingstraject landbouwon ontwikkelingsgebied Graspeel. De overeenkomst voorziet in een gezamenlijke grondexploitatie en in verplaatsings- en duurzaamheidsbijdragen. Het provinciale risico hierbij wordt geraamd op circa € 2,2 mln. Hiervan is € 1.727.414,00 bij de jaarrekening 2012 als verlies genomen als gevolg van herwaardering van gronden die in eigendom zijn van de provincie. Begin 2013 zullen er gronden door de provincie worden teruggekocht voor een bedrag van € 815.215,00. Hierop zal een afwaardering plaatsvinden van € 378.540,00.

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risico-afdekking)
Bijlage 7c

Rechtspersoon en maatregel	Garantieverplichting	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve	Afdekking in Reserve ontw.bedrijf	Toelichting
	Garantie verplaatsingen-traject LOG Strijdhoven	1.029.000	50%	514.500	0	Aan de ontwikkeling van LOG Strijdhoven is een risico verbonden tussen de € 0,1 mln en € 1,0 mln.
Gemeenten Werkendam, Woudrichem en Aalburg	Garantie ter ondersteuning van de realisatie van het Regionale Bedrijventerrein Land van Heusden en Altena	2.500.000	-	-	-	Werkendam, Woudrichem en Aalburg ontwikkelen in het Land van Heusden en Altena een regionaal bedrijventerrein met drie subregionale bedrijventerreinen. Dit wordt gekoppeld aan de herstructurering van bestaande bedrijventerreinen in de regio, waarbij de gemeenten samenwerken met de BOM-BHB. Gezien de forse belasting voor de relatief kleine gemeenten, heeft de provincie zich garant gesteld voor een bedrag van € 2,5 mln. De afdekking komt zo nodig ten laste van de Reserve ontwikkelbedrijf.
Gemeente Deurne	Garantie tot overname van per 2020 niet uitgegeven grond in projectvestiging glastuinbouw Deurne	28.938.794	-	-	2.963.946	De gemeente Deurne, TOM en een coöperatieve vereniging van glastuinders hebben in 2005 de Tuinbouwvestiging Deurne BV (TVD) opgericht. De gronden zijn verworven door de gemeente. Toen het gebied rijp werd voor uitgifte bleek dat de glastuinders niet in staat waren de gronden af te nemen. De coöperatieve vereniging is in 2010 uit de TVD gestapt. Gemeente en TOM hebben de TVD voortgezet, in de verwachting dat grond-uitgifte vóór 2020 zal lukken. De provincie heeft een garantie afgegeven om de grond eventueel over te nemen (RM-1587). Het risico wordt gecijferd op € 2,9 mln en afgedekt in de Reserve ontwikkelbedrijf.
RWE - Essent	Borgstellingsovereenkomst inzake voorfinanciering claims met betrekking tot general escrow	172.000.000	-	-	-	In de Kaderbrief 2011 is melding gemaakt van de borgstellingsovereenkomst met RWE/ Essent i.v.m. de aangepaste beleggingstrategie van de general escrow. De provinciale aandeelhouders (Groningen, Overijssel, Limburg en Noord-Brabant) staan garant voor het tijdig nakomen van betalingen aan RWE van gehonoreerde claims die moeten worden voldaan uit de general escrow. Het risico is volledig afgedekt binnen de general escrow.
Afdekking garanties				35.389.500	38.965.613	Zie paragraaf 3 (risicobeheersing) en paragraaf 7 (ontwikkelbedrijf)

Toerekening apparaatslasten

In de paragraaf bedrijfsvoering komen de lasten en de baten van de bedrijfsvoering tot uitdrukking. Het saldo van de lasten en de baten van de bedrijfsvoering bedraagt voor de rekening 2012 € 127,9 miljoen. Dit saldo - apparaatslasten genoemd - wordt toegerekend aan de programma's in de rekening en aan de investeringen/voorzieningen waar eveneens bedrijfsvoeringskosten aan verbonden zijn.

De verdeling naar de programma's in de rekening vindt plaats op basis van de formatie die bij elk programma in de rekening is aangegeven.

Een totaaloverzicht is onderstaand opgenomen.

Toegerekende apparaatskosten (bedragen in hele Euro's)		Rekening 2012
	fte	apparaatslasten
<u>Toegerekende apparaatskosten aan programma's</u>		
01 Bestuur	49,36	6.939.691
02 Ruimte	156,43	21.993.029
03 Ecologie	332,24	46.037.385
04 Economie	73,12	10.280.191
05 Mobiliteit	189,91	25.359.664
06 Cultuur en samenleving	83,52	11.742.363
07 Investeringsagenda	24,71	3.474.063
31 Algemeen financieel beleid		48.520
Totaal toegerekende apparaatskosten aan programma's	909,29	125.874.906
90 Bedrijfsvoering	385,83	
<u>Toegerekende apparaatskosten investeringen en voorzieningen</u>		
03 Ecologie		673.374
05 Mobiliteit		1.340.433
Totaal toegerekende apparaatskosten		127.888.713

03 Ecologie

Van de apparaatskosten ecologie is € 202.858 rechtstreeks aan productgroepen van programma 03 toegekend i.v.m. vergoedingen die daar van derden tegenover staan, t.w. Externe veiligheid (€ 171.585) en het project Overdiepse Polder (€ 31.273).

Het totaal van de toegerekende apparaatskosten bij de oorspronkelijke begroting 2012 kwam uit op € 127.258.161. Gedurende het begrotingsjaar zijn de apparaatskosten in de begroting via begrotingswijziging bijgesteld naar € 130.128.400.

De jaarrekening laat een totaal aan toegerekende apparaatslasten zien van € 127.888.713.

Doordat in de begroting 2012 de fte's nog niet volledig juist waren toegekend a.g.v. onduidelijkheid over personeelsinzet voor de uitwerking van het nieuwe bestuursakkoord, de investeringsagenda en het spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur zijn op programmaniveau aanzienlijke verschillen ontstaan tussen begroting na wijziging en realisatie. Op totaalniveau is dit verschil beperkt.

Opbouw kostensoorten naar economische categorie		Rekening 2012		Bijlage 8
		Lasten	Baten	Saldo
A/B/C. Salariskosten				
1.1		97.953.071	2.999.380	94.953.691
1.2		187.075	0	187.075
8.2			1.417.410	-1.417.410
		98.140.146	4.416.790	93.723.356
D. Presentientiegelden en reis- en verblijfkosten				
1.1		0	379.764	-379.764
2.2		20.584	0	20.584
2.3.1		1.709.498	0	1.709.498
		1.730.081	379.764	1.350.317
E. Representatiekosten t.b.v. personeel				
1.1		778	0	778
2.2		1.098	0	1.098
2.3.1		454.094	0	454.094
		455.971	0	455.971
F. Overige personeelskosten				
1.1		14.150	0	14.150
2.2		23.768	0	23.768
2.3.0			51.251	-51.251
2.3.1		11.187.366	0	11.187.366
4.0.3		58	0	58
4.1.1		1.440	0	1.440
		11.226.781	51.251	11.175.530
G. Bijkomende kosten salarisadministratie				
2.3.1		92.169	0	92.169
H. Administratiekosten				
2.3.1		42.930	0	42.930
I. Overige kosten				
2.2		15.985	0	15.985
2.3.1		200.899	0	200.899
		216.884	0	216.884
J. Communicatie				
2.2		2.760	0	2.760
2.3.1		1.528.637	0	1.528.637
4.0.2		0	35.000	-35.000
		1.531.397	35.000	1.496.397
M. Huisvestingskosten				
2.2.0		0	152.330	-152.330
2.3.1		2.117.231	0	2.117.231
3.0		235.204	0	235.204
6.0		5.503.635	0	5.503.635
		7.856.071	152.330	7.703.740

Opbouw kostensoorten naar economische categorie		Rekening 2012		Bijlage 8
		Lasten	Baten	Saldo
N. Kosten van kantine, keuken en serveerdienst				
2.3.1		1.059.200	0	1.059.200
O. Kantoor- en bureaunkosten				
2.2		285.907	10.572	275.335
2.3.0		1.736.355	31.109	1.705.246
3.0		1.336	0	1.336
6.0		223.714	0	223.714
		2.247.312	41.681	2.205.631
Q. Kosten van automatisering				
2.2		2.834.689	0	2.834.689
2.3.1		4.107.862	0	4.107.862
4.0.2		34.790	0	34.790
4.0.3		289.930	0	289.930
		7.267.272	0	7.267.272
S. Kosten van bibliotheek en documentaire voorzieningen				
2.3.1		171.077	0	171.077
T. Overige kosten				
2.3.1		306.883	0	306.883
U. Juridische aangelegenheden				
1.1		0	556	-556
2.3.1		383.699	1.522	382.177
		383.699	2.078	381.621
V. Kosten GEO				
2.0.1		635	0	635
2.0.2		-538	0	-538
2.2.0		71.873	0	71.873
2.3.0		0	29.592	-29.592
2.3.1		195.817	0	195.817
3.0		1.540	0	1.540
		269.327	29.592	239.735
Totaal te verrekenen		132.997.201	5.108.487	127.888.713

Opbouw kostensoorten naar economische categorie	Rekening 2012		Bijlage 8
	Lasten	Baten	Saldo
Recapitulatie:			
1.1	97.967.999	3.379.700	94.588.299
1.2.	187.075	0	187.075
2.0.1	635	0	635
2.0.2	-538	0	-538
2.2.0	3.256.664	162.902	3.093.761
2.3.0	1.736.355	111.952	1.624.403
2.3.1	23.557.363	1.522	23.555.841
3.0	238.080	0	238.080
4.0.2	34.790	35.000	-210
4.0.3	289.988	0	289.988
4.1.1	1.440	0	1.440
6.0	5.727.350	0	5.727.350
8.2	0	1.417.410	-1.417.410
	132.997.201	5.108.487	127.888.713

Nr.	Omschrijving	Rekening 2012
<i>Toegerekende apparaatskosten aan programma's en producten</i>		
1.0	Provinciale Staten	1.463.900
1.1	Gedeputeerde Staten	836.514
1.3	Bestuurlijke organisatie	1.069.087
1.4	Financieel toezicht op gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	1.838.080
1.6	Overige zaken betreffende algemeen bestuur	1.185.062
2.1	Openbare orde en veiligheid	1.862.204
3.0	Verkeer en vervoer, algemeen	1.208.227
3.1	Landwegen	16.441.827
3.3	Waterwegen	33.642
3.4	Vervoer	7.675.968
4.0	Waterhuishouding, algemeen	3.281.429
4.1	Waterschapsaangelegenheden	184.870
4.2	Waterkeringen	770.289
4.3	Kwantitatief beheer oppervlaktewater	1.155.433
4.4	Kwantitatief beheer grondwater	425.803
5.0	Milieubeheer, algemeen	4.114.927
5.2	Kwalitatief beheer grondwater en bodem	5.260.624
5.3	Bestrijding luchtverontreiniging	569.104
5.4	Bestrijding geluidhinder	948.278
5.5	Vergunningverlening en handhaving	16.212.287
5.6	Ontgrondingen	1.180.053
6.2	Natuur	9.184.416
7.0	Algemene economische aangelegenheden	3.474.063
7.1	Bevordering economische activiteiten	8.828.854
7.2	Nutsvoorzieningen	1.451.337
7.3	Agrarische aangelegenheden	11.761.142
8.0	Welzijn, algemeen	45.495
8.2	Lichamelijke vorming en sport	227.473
8.3	Kunst en oudheidkunde	4.276.499
8.4	Sociaal-cultureel werk en ontwikkeling	665.516
8.5	Maatschappelijke voorzieningen	3.344.883
8.8	Jeugdhulpverlening	3.182.497
9.0	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, algemeen	8.868.594
9.1	Ruimtelijke ordening	1.443.725
9.2	Volkshuisvesting	1.354.284
0.6	Saldo van kostenplaatsen	48.520
Totaal toegerekende apparaatskosten gewone dienst		125.874.906
<i>Toegerekende apparaatskosten investeringen en voorzieningen</i>		
3.1	Landwegen	1.340.433
4.4	Kwantitatief beheer grondwater	673.374
Toegerekende apparaatskosten investeringen en voorzieningen		2.013.807
Totaal toegerekende apparaatskosten		127.888.713

Informatie i.v.m. ontslagregelingen

Conform de door u vastgestelde formats geven wij u inzicht in de uitdiensttredingen in 2011, alsmede in de categorisering van de loonkosten.

UITDIENSTTREDINGEN

(aantal uitdiensttredingen)

Salaris-schaal	Einde arbeids-overeenk.	Einde tijdelijke aanstelling	Ontslag door werkgever	Ontslag op eigen verzoek	Ouderdoms-pensioen	Overlijden	totaal
05					2	1	3
06		1	1	5	1	2	10
07		1		2	1		4
08				5	1		6
09				1	1		2
10		2	1	4			7
11		3	1	11		1	16
12				6	1		7
13				1			1
14				1			1
NVT	2						2
totaal	2	7	3	36	7	4	59

toelichting "Ontslag door werkgever"

Twee gevallen betreffen ontslag na 2 jaar ziekte.

Het derde geval betreft strafontslag na ernstig plichtsverzuim.

MAATWERKAFSPRAKEN BIJ BEÏNDIGING DIENSTVERBAND

type afspraak	aantal afspraken	kosten (€)
vrijstelling van werk voor een aantal maanden	10	216.997
vrijstelling van werk voor 50% om eigen onderneming vorm te geven	1	29.522
omscholing/specialisatie	1	21.893
terugkeergarantie	1	0
Eindtotaal	13	268.412

FINANCIËLE VERANTWOORDING LOONKOSTEN

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	ACTIEF PERSONEEL	INACTIEF PERSONEEL	VOORMALIG PERSONEEL	TOTAAL
<u>werkelijke salarisbetalingen</u>	94.784	132		95.284
<u>incidentele betalingen, anders dan gratificaties</u>				0
<u>wachtgeld- / werkloosheidsuitkeringen en arbeidsongeschiktheidsuitkeringen</u>			738	738
<u>vergoeding betaald aan derden *)</u>			201	201
<u>pensioen-aanvullingen</u> (FPU/57+)			1.230	1.230
TOTAAL	94.784	132	2.169	97.453

*) *Vergoeding betaald aan derden*

Dit betreft salarisgaranties voor van de Provincie overgenomen personeel.

Sociale paragraaf

VERSNELLING ORGANISATIEONTWIKKELING

Maatschappelijke veranderingen, de crisis, bezuinigingen en een veranderend profiel voor provincies maken dat gekoppeld aan de Agenda van Brabant een programma Organisatieontwikkeling is gestart. Het programma behelst drie sporen: de afbouw van de formatie van 1390 fte naar 1000 fte, talentontwikkeling en bedrijfsvoering. Medio 2012 is door het bestuur en ambtelijke top besloten om tot een versnelling van de Organisatieontwikkeling over te gaan. Allertheid en meer tempo wordt gevraagd. De versnellingsaanpak heeft tot doel het realiseren van een toekomstbestendige, professionele en innovatieve organisatie. In het najaar zijn de eerste resultaten uit de analysefase toegelicht. De veranderingen betreffen deels een verandering van de organisatiestructuur (een compacte concerndirectie, met daarnaast clusters en afdelingen die invulling gaan geven aan de door de directie genomen besluiten). Kern van de verandering is ook dat zeggenschap effectief wordt belegd en dat 'trotse teams' (in de juiste samenstelling) aan de slag gaan met de opdrachten. Daarnaast ligt er veel nadruk op het realiseren van een andere werkcultuur, waarbinnen resultaatgerichtheid, eigenaarschap en elkaar aanspreken essentiële begrippen zijn.

De structuurveranderingen worden de komende maanden doorgevoerd, het realiseren van een andere werkcultuur wordt via 'versnellingsteam' systematisch geregisseerd.

Dit alles in tijden waarbij de druk op de organisatie toeneemt als gevolg van de krimpopgave en de nieuwe taken, die toch moeten worden ingepast zoals onder andere Vrom inspectie, invoering basisregistratie en de nieuwe Algemene Subsidieverordening.

RUD

In 2012 is het transitietraject voor de overdracht van de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) echt goed op gang gekomen. Voor medewerkers is dit een spannend traject. Ruim 150 medewerkers zullen hun taak volgen naar een van de nieuw op te richten Regionale Uitvoeringsdiensten. Medewerkers zijn in september via een voorlopig besluit op de hoogte gebracht van het gegeven dat zij als taakvolger mee zullen gaan naar een van de nieuwe organisaties.

Vanuit de organisatie is er hard gewerkt aan de tot standkoming van de randvoorwaarden voor de overdracht van de medewerkers. Vanuit de provincie is het Provinciaal Bijzonder Georganiseerd Overleg (overleg tussen werkgevers en werknemers, onder voorzitterschap van dhr. Pauli) en het daaraan gekoppelde Technisch Beraad ondersteund. In december is een principe akkoord bereikt in het PBGO over een brabantbreed Sociaal Beleidskader, waarin de overdracht van de medewerkers en de rechtspositionele zaken, zoals arbeidsvoorwaarden en garanties, geregeld worden. Daarnaast is er voor het provinciaal personeel een aanvulling op het reeds bestaande Regeling Sociaal Kaderplan Noord-Brabant 2010 opgesteld om de aanwijzing van taakvolgers en van de locaties in goede banen te kunnen leiden.

CENTRALISERING BEDRIJFSVOERING

Binnen het spoor bedrijfsvoering is in de eerste helft van 2012 een organisatiewijziging doorgevoerd. Daartoe is overgegaan om een moderne, slagvaardige en efficiënte bedrijfsvoering in te richten, in termen van slimme en slanke werkprocessen, een betere kwaliteit van dienstverlening en minder formatie. Een bedrijfsvoering die de organisatie zo goed mogelijk ondersteunt bij het realiseren van de Agenda van Brabant. De structuurwijziging is medio 2012 doorgevoerd. De cultuuromslag "naar een nieuwe manier van werken" wordt geïntegreerd in het traject Versnelling Organisatieontwikkeling.

ARTIKEL 217A BEOORDELEN EN BELONEN BEOORDEELD

In het onderzoeksplan 217a voor 2012 is een onderzoek naar het beoordelings- en beloningsbeleid van provinciale medewerkers opgenomen. Met een artikel 217a onderzoek legt Gedeputeerde Staten verantwoording af over de (maatschappelijke) effecten van het gevoerde beleid aan Provinciale Staten. Het

systeem van beoordelen en belonen vanuit competentiedenken is geborgd met de nodige faciliteiten in de organisatie. Met behulp van de cyclus van plannen, voortgang monitoren, evalueren en belonen wordt systematisch gewerkt aan het beoordelen van alle provinciale medewerkers. De toepassing in de praktijk kan nog kwalitatief worden verbeterd door de verbinding met de planning en controlcyclus van de organisatie te versterken en door het managementgesprek – tussen leidinggevende en naasthogere leidinggevende – beter te structureren.

VERVOERSVISIE

GS hebben op 19 juni 2012 het Vervoerplan uit 2000 herzien en vervangen door de "Vervoersvisie 2012 personeel Provincie Noord-Brabant", voor woon-werk-verkeer en dienstreizen. Kort samengevat komt deze visie er op neer dat de provincie een aantrekkelijke werkgever wil zijn, die zorgt voor goed vervoer om erop uit te gaan en ons werk te doen, met respect voor milieu en gezondheid. De vervoersvisie gaat uit van het vertrouwen dat medewerkers verstandige keuzen maken om onnodige vervoersbewegingen te voorkomen en kosten te beperken. De vervoersvisie streeft naar flexibiliteit in de regels en manieren om elkaar slim te ontmoeten.

TRAINEE TRAJECT

In 2012 hebben 10 trainees gewerkt bij de provincie. Zij maken onderdeel van het traject dat in september 2012 is gestart; het 4e traineeprogramma 'De toekomst van Brabant'. Een uniek samenwerkingsproject met 19 Brabantse overheidsorganisaties, de provincie Gelderland en 38 jonge, gedreven trainees. Jonge mensen van hoog niveau en met een aantoonbare 'drive' als het om maatschappelijke vraagstukken gaat.

In september 2012 heeft de Provincie ook gezorgd voor instroom van 10 ex-trainees uit het voorgaande traject. Instroom bij andere deelnemende organisatie stond onder druk vanwege bezuinigingen, de provincie is erin geslaagd om de jongeren te behouden voor de organisatie. Weliswaar vooralsnog met een tijdelijk contract maar met de intentie om structurele instroom tot stand te brengen.

INTEGRITEIT

De doelstelling van verschillende activiteiten in 2012 was/is integriteit dichterbij de dagdagelijkse praktijk brengen. Daarom is er net als in 2011 veel effort gestoken in het verder verhogen van het integriteitsbewustzijn van de medewerkers en bestuurders. Voor bestuurders is integriteit een belangrijk thema, de werkgroep integriteit van Provinciale staten heeft ervoor gezorgd dat het thema regelmatig op de politieke agenda heeft gestaan. Voor de ambtelijke organisatie zijn een drietal nieuwe vertrouwenspersonen aangenomen. Ze hebben een opleiding Vertrouwenspersoon Integriteit gevolgd.

MOBILITEITSBEVORDERENDE MAATREGELEN

Vastgestelde kaders op verzoek van Provinciale Staten in 2011. De kaders houden in dat in het kader van reorganisatie en ontslagregelingen met medewerkers afspraken inzake vertrek kunnen worden gemaakt, binnen een maximaal budget van 6 maandsalarissen. Voorwaarde daarbij is altijd dat de medewerker zelf om ontslag verzoekt.

In totaal zijn er in 2012 met 9 medewerkers maatwerkafspraken gemaakt. In deze gevallen heeft de medewerker ontslag op eigen verzoek gekregen, waarbij er in 8 gevallen vrijstelling van werk deel uitmaakte van de afspraken. De mate van aantal maanden vrijstelling van werk varieert. Sturing vindt daar waar mogelijk plaats om minder dan zes maandsalarissen aan te wenden en maatwerk afgestemd op het individu wordt gezocht. Met een medewerker werden afspraken gemaakt ten aanzien van omscholing. Alle gevallen bleven binnen de afgesproken kaders van zes maandsalarissen.

Bijlage 9 Modelstaat A en B

Modelstaat A

- **Liquiditeitspositie** over het 1^{ste} kwartaal van het jaar 2012
- Van de decentrale overheid: Provincie Noord-Brabant

Toelichting: liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet

De modelstaten A over de kwartalen van het voorafgaande jaar worden normaliter eenmaal per jaar als onderdeel van de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag naar de toezichthouder verzonden. De liquiditeitspositie heeft betrekking op de financiering met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar. Een derivaat kan daarbij de looptijd van de financiering veranderen. Zo kan een derivaat vaste schuld omzetten in een korte schuld met variabele rente. De liquiditeitspositie is het saldo van (a) de vlottende of korte schulden, zoals schulden in rekening-courant en in bewaring zijnde kasgelden van derden en (b) de vlottende middelen zoals kasgelden en tegoeden in rekening-courant. De liquiditeitspositie heeft betrekking op het gehele openbaar lichaam, alsmede op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf, exclusief interne schuldverhoudingen. De gemiddelde liquiditeitspositie van de drie kwartaal maanden wordt getoetst aan het bedrag van de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet heeft betrekking op het totaal van de begroting van het lopende jaar naar de stand van 1 januari. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dan dient de betrokken decentrale overheid de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

Berekening (bedragen x € 1.000)

Stappen (1-4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)
(1) - (2) = (3)			
ultimo maand 1	22	473.117	-473.095
ultimo maand 2	22	454.150	-454.128
ultimo maand 3	19	433.584	-433.565
(4) gemiddelde van (3)			-453.596
Stappen (5-9)	Variabelen	Bedragen	
(5)	kasgeldlimiet		93.006
(6a) = (5 > 4)	ruimte onder de kasgeldlimiet		546.602
(6b) = (4 > 5)	overschrijding van de kasgeldlimiet		
Berekening kasgeldlimiet (5)			
(7)	Begrotingstotaal		1.328.658
(8)	Percentage regeling		7
(5) = (7) x (8) / 100	Kasgeldlimiet		93.006

Bijlage 9

Modelstaat A

- **Liquiditeitspositie** over het 2^{de} kwartaal van het jaar 2012
- Van de decentrale overheid: Provincie Noord-Brabant

Toelichting: liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet

De modelstaten A over de kwartalen van het voorafgaande jaar worden normaliter eenmaal per jaar als onderdeel van de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag naar de toezichthouder verzonden. De liquiditeitspositie heeft betrekking op de financiering met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar. Een derivaat kan daarbij de looptijd van de financiering veranderen. Zo kan een derivaat vaste schuld omzetten in een korte schuld met variabele rente. De liquiditeitspositie is het saldo van (a) de vlottende of korte schulden, zoals schulden in rekening-courant en in bewaring zijnde kasgelden van derden en (b) de vlottende middelen zoals kasgelden en tegoeden in rekening-courant. De liquiditeitspositie heeft betrekking op het gehele openbaar lichaam, alsmede op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf, exclusief interne schuldverhoudingen. De gemiddelde liquiditeitspositie van de drie kwartaal maanden wordt getoetst aan het bedrag van de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet heeft betrekking op het totaal van de begroting van het lopende jaar naar de stand van 1 januari. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dan dient de betrokken decentrale overheid de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

Berekening (bedragen x € 1.000)

Stappen (1-4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)
(1) - (2) = (3)			
ultimo maand 4	22	377.455	-377.433
ultimo maand 5	22	474.011	-473.989
ultimo maand 6	22	469.826	-469.804
(4) gemiddelde van (3)			-440.408
Stappen (5-9)	Variabelen	Bedragen	
(5)	kasgeldlimiet		93.006
(6a) = (5 > 4)	ruimte onder de kasgeldlimiet		533.414
(6b) = (4 > 5)	overschrijding van de kasgeldlimiet		
Berekening kasgeldlimiet (5)			
(7)	Begrotingstotaal		1.328.658
(8)	Percentage regeling		7
(5) = (7) x (8) / 100	Kasgeldlimiet		93.006

Bijlage 9

Modelstaat A

- **Liquiditeitspositie** over het 3^{de} kwartaal van het jaar 2012
- Van de decentrale overheid: Provincie Noord-Brabant

Toelichting: liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet

De modelstaten A over de kwartalen van het voorafgaande jaar worden normaliter eenmaal per jaar als onderdeel van de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag naar de toezichthouder verzonden. De liquiditeitspositie heeft betrekking op de financiering met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar. Een derivaat kan daarbij de looptijd van de financiering veranderen. Zo kan een derivaat vaste schuld omzetten in een korte schuld met variabele rente. De liquiditeitspositie is het saldo van (a) de vlottende of korte schulden, zoals schulden in rekening-courant en in bewaring zijnde kasgelden van derden en (b) de vlottende middelen zoals kasgelden en tegoeden in rekening-courant. De liquiditeitspositie heeft betrekking op het gehele openbaar lichaam, alsmede op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf, exclusief interne schuldverhoudingen. De gemiddelde liquiditeitspositie van de drie kwartaal maanden wordt getoetst aan het bedrag van de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet heeft betrekking op het totaal van de begroting van het lopende jaar naar de stand van 1 januari. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dan dient de betrokken decentrale overheid de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

Berekening (bedragen x € 1.000)

Stappen (1-4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)
(1) - (2) = (3)			
ultimo maand 7	22	467.990	-467.968
ultimo maand 8	22	405.369	-405.347
ultimo maand 9	22	483.538	-483.516
(4) gemiddelde van (3)			-452.277
Stappen (5-9)	Variabelen	Bedragen	
(5)	kasgeldlimiet		93.006
(6a) = (5 > 4)	ruimte onder de kasgeldlimiet		545.283
(6b) = (4 > 5)	overschrijding van de kasgeldlimiet		
Berekening kasgeldlimiet (5)			
(7)	Begrotingstotaal		1.328.658
(8)	Percentage regeling		7
(5) = (7) x (8) / 100	Kasgeldlimiet		93.006

Bijlage 9

Modelstaat A

- **Liquiditeitspositie** over het 4^{de} kwartaal van het jaar 2012
- Van de decentrale overheid: Provincie Noord-Brabant

Toelichting: liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet

De modelstaten A over de kwartalen van het voorafgaande jaar worden normaliter eenmaal per jaar als onderdeel van de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag naar de toezichthouder verzonden. De liquiditeitspositie heeft betrekking op de financiering met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar. Een derivaat kan daarbij de looptijd van de financiering veranderen. Zo kan een derivaat vaste schuld omzetten in een korte schuld met variabele rente. De liquiditeitspositie is het saldo van (a) de vlottende of korte schulden, zoals schulden in rekening-courant en in bewaring zijnde kasgelden van derden en (b) de vlottende middelen zoals kasgelden en tegoeden in rekening-courant. De liquiditeitspositie heeft betrekking op het gehele openbaar lichaam, alsmede op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf, exclusief interne schuldverhoudingen. De gemiddelde liquiditeitspositie van de drie kwartaal maanden wordt getoetst aan het bedrag van de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet heeft betrekking op het totaal van de begroting van het lopende jaar naar de stand van 1 januari. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dan dient de betrokken decentrale overheid de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

Berekening (bedragen x € 1.000)

Stappen (1-4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)
(1) - (2) = (3)			
ultimo maand 10	22	461.936	-461.914
ultimo maand 11	21	470.660	-470.639
ultimo maand 12	21	455.259	-455.238
(4) gemiddelde van (3)			-462.597
Stappen (5-9)	Variabelen	Bedragen	
(5)	kasgeldlimiet		93.006
(6a) = (5 > 4)	ruimte onder de kasgeldlimiet		555.603
(6b) = (4 > 5)	overschrijding van de kasgeldlimiet		
Berekening kasgeldlimiet (5)			
(7)	Begrotingstotaal		1.328.658
(8)	Percentage regeling		7
(5) = (7) x (8) / 100	Kasgeldlimiet		93.006

Modelstaat B

- Renterisico vaste schuld over de jaren 2013-2016
- Van de decentrale overheid: Provincie Noord-Brabant

Toelichting: renterisico vaste schuld in relatie tot renterisiconorm

Modelstaat B wordt eenmaal per jaar als onderdeel van de financierings-paragraaf bij de begroting en het jaarverslag naar de toezichthouder verzonden. Op deze staat wordt over het renterisico van de komende vier jaren gerapporteerd. Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en op het bedrag waarover renterisico wordt gelopen. Naast de renteherzieningen zijn hiervoor ook de aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico heeft betrekking op het gehele openbaar lichaam, op de gemeentelijke kredietbank en op diensten zoals het grondbedrijf. Het renterisico wordt getoetst aan het bedrag van de renterisiconorm. De renterisiconorm heeft betrekking op het totaal van de begroting van uitsluitend het komende jaar. Het komende jaar is jaar T in de tabel hierna.

Berekening (bedragen x € 1.000)

Stap	Variabelen Renterisico(norm)	Jaar 2013:	Jaar 2014:	Jaar 2015:	Jaar 2016:
(1)	Renteherzieningen	0	0	0	0
(2)	Aflossingen	1.211	0	0	0
(3)	Renterisico (1+2)	1.211	0	0	0
(4)	Renterisiconorm	233.091	233.091	233.091	233.091
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	231.880	233.091	233.091	233.091
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0
Renterisiconorm					
Berekening					
(4a)	Begrotingstotaal jaar 2013 (T)	1.165.457			
(4b)	Percentage	20			
	Renterisiconorm (van alleen jaar T)	233.091			
(4) = (4a x 4b/100)					

Bijlage 10

Begrotingsrechtmatigheid

Van begrotingsonrechtmatigheid kan sprake zijn als de lasten op een productgroep hoger zijn dan geraamd.
Voor de productgroepen waar kostenoverschrijding > € 50.000 is geconstateerd moet een verklaring komen.
In principe kunnen de volgende categorieën aan de orde zijn:

Categorie

1 kostenoverschrijding die (grotendeels) wordt gecompenseerd door inkomsten
2 kostenoverschrijding binnen beleid maar niet tijdig gesignaleerd
3 kostenoverschrijding binnen beleid maar ten onrechte niet tijdig gesignaleerd
4 kostenoverschrijding door afwijkingen van beleid
5 kostenoverschrijding waar een reserve tegenover staat

Onderstaand zijn per productgroep de gevallen aangegeven waar sprake is van lastenoverschrijding.

Geef per product het categorienummer en de toelichting aan.

Cat nr.	Toelichting	afwijking t.o.v. de begroting		
		lasten	baten	saldo
01.01 2	Provinciebestuur De overschrijding is het gevolg van de in eindejaarsbrief begrotingswijzigingen aangekondigde vorming van de de voorziening APPA ad € 11.000.000. In de begroting 2013 was al rekening gehouden met een afdekking binnen de risicoreserve van € 6,5 miljoen.	-10.050.525 N	6.781 V	-10.043.745 N
02.01 5	Ruimtelijke ontwikkeling en - kwaliteit De lastenoverschrijding betreft de niet geraamde afwaardering van aankopen ontwikkelbedrijf tot een bedrag van € 2 mln t.l.v. de reserve ontwikkelbedrijf.	-1.825.151 N	842.243 V	-982.908 N
02.02 2	Vitaal platteland Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-16.758.279 N	17.654.700 V	896.420 V
02.03 1,2	Sterk stedelijk netwerk Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-21.267.147 N	30.279.209 V	9.012.062 V
03.01 2	Water Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-18.311.243 N	17.424.465 V	-886.778 N
03.02 1,2	Milieu Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-18.840.948 N	41.849.162 V	23.008.214 V
03.03 1,2	Natuur en landschap Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-15.992.020 N	11.115.069 V	-4.876.951 N
04.01 2,5	Algemeen economisch beleid Vanwege de noodzakelijke aframing van de deelnemingen in BHB en Agro&co tot een totaalbedrag van € 4.450.415 is op deze productgroep een overschrijding ontstaan. De afwaardering is conform het beleid ten laste gebracht van de risicoreserve.	-4.220.607 N	1.495.210 V	-2.725.396 N

Begrotingsrechtmatigheid				Bijlage 10
Van begrotingsonrechtmatigheid kan sprake zijn als de lasten op een productgroep hoger zijn dan geraamd. Voor de productgroepen waar kostenoverschrijding > € 50.000 is geconstateerd moet een verklaring komen. In principe kunnen de volgende categorieën aan de orde zijn: <i>Categorie</i> 1 kostenoverschrijding die (grotendeels) wordt gecompenseerd door inkomsten 2 kostenoverschrijding binnen beleid maar niet tijdig gesignaleerd 3 kostenoverschrijding binnen beleid maar ten onrechte niet tijdig gesignaleerd 4 kostenoverschrijding door afwijkingen van beleid 5 kostenoverschrijding waar een reserve tegenover staat Onderstaand zijn per productgroep de gevallen aangegeven waar sprake is van lastenoverschrijding.				
Geef per product het categorienummer en de toelichting aan.				
Cat nr.	Toelichting	afwijking t.o.v. de begroting		
		lasten	baten	saldo
04.02 2	Economisch programma Brabant Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-13.801.472 N	5.420.444 V	-8.381.028 N
04.03 1,5	Internationalisering en EU programma's De lastenoverschrijding betreft de niet geraamde lasten Stimulus die tot een bedrag van € 68,3 mln worden gecompenseerd door samenhangende hogere baten en voor de resterende € 4 mln door de reserve cofinanciering Europese programma's.	-60.358.379 N	68.258.099 V	7.899.720 V
05.01 1,2	Mobiliteit Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-4.671.835 N	14.496.410 V	9.824.575 V
05.02 1,2	Openbaar vervoer Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-10.752.201 N	10.185.897 V	-566.304 N
05.03 1,2	Infrastructuur/provinciale wegen Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-7.797.082 N	8.433.168 V	636.086 V
06.02 1,2	Jeugd Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-1.073.937 N	2.487.812 V	1.413.875 V
06.03 1	Samenleving Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-319.683 N	2.669.479 V	2.349.797 V
07.03 3	2018 Brabant: samen culturele hoofdstad	-537.909 N	V	-537.909 N

Bijlage 10

Begrotingsrechtmatigheid
Van begrotingsonrechtmatigheid kan sprake zijn als de lasten op een productgroep hoger zijn dan geraamd.
Voor de productgroepen waar kostenoverschrijding > € 50.000 is geconstateerd moet een verklaring komen.
In principe kunnen de volgende categorieën aan de orde zijn:
Categorie
1 kostenoverschrijding die (grotendeels) wordt gecompenseerd door inkomsten
2 kostenoverschrijding binnen beleid maar niet tijdig gesignaleerd
3 kostenoverschrijding binnen beleid maar ten onrechte niet tijdig gesignaleerd
4 kostenoverschrijding door afwijkingen van beleid
5 kostenoverschrijding waar een reserve tegenover staat

Onderstaand zijn per productgroep de gevallen aangegeven waar sprake is van lastenoverschrijding.

Geef per product het categorienummer en de toelichting aan.

Cat nr.	Toelichting	afwijking t.o.v. de begroting		
		lasten	baten	saldo
	Bij Brabant Culturele hoofdstad betreft het een lastenoverschrijding die conform de bestedingsplannen van de investeringsagendareserve ten laste van deze reserve wordt gebracht.			
07.06	Spaar en investeringsfonds wegeninfrastructuur Vanwege de noodzaak om realistischer te ramen en transparanter te zijn over de nog vrije middelen in de begroting is gedurende het jaar 2012 de balanssystematiek aangepast. Met deze aanpassing zijn verplichtingen uit de jaren 2013 en verder die juridisch onherroepelijk zijn, in 2012 als last genomen. In de begroting 2012 was hier al gedeeltelijk rekening mee gehouden.	-1.091.086 N	5.480 V	-1.085.605 N
3102 1	Algemene dekkingsmiddelen De overschrijding van de algemene dekkingsmiddelen betreft de toevoeging aan de voorziening MKB-leningen voor leningen die door de provincie in het kader van het maatregelenpakket kredietcrisis zijn verstrekt. Ultimo 2012 is net als in 2011 een inschatting gemaakt van het risico dat de leningen niet worden terugbetaald en is op basis daarvan € 2,9 miljoen aan de voorziening toegevoegd.	-2.864.721 N	-10.818.539 N	-13.683.260 N

Toelichting SiSa Luchtkwaliteit E11 -2010

Het eerdere opgegeven bedrag bij de Sisa verantwoording jaarrekening 2010 bij “Besteding 2010 ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten)” was € 6.693.520. Dit bedrag was foutief opgenomen omdat hierbij wel de rente was opgeteld. Dit is nu aangepast en wordt nu €6.560.588 excl rente.

Toelichting Sisa BDU E27

In het verleden hebben de gemeenten Den Bosch en Tilburg rechtstreeks BDU-geld van het Rijk ontvangen. Deze gelden zijn nog niet volledig verantwoord. Resteert te verantwoorden van oude BDU-gelden € 9 miljoen.

Den Bosch en Tilburg vallen nu onder het Sisa-medeverheden traject. Dat wil zeggen dat het Rijk de BDU aan de provincie uitkeert en de provincie zet die uitkering door naar gemeenten. Tilburg en Den Bosch kunnen niet rechtstreeks via sisa aan het Rijk verantwoorden over de oude BDU-gelden. In de kruisjeslijst ontbreekt de mogelijkheid hiervoor.

De provincie baseert de sisa verantwoording richting rijk op de sisa-jaarverantwoording van de gemeente van een jaar eerder (t-1) omdat dit de meeste zekerheid biedt over de getrouwheid. Den Bosch en Tilburg nemen in hun jaarrekeningen de Sisa-verantwoording op en daarin zit ook de verantwoording over de restant BDU-middelen uit het verleden die zij rechtstreeks van het Rijk hebben ontvangen.

De provincie baseert de sisa-verantwoording op de sisaverantwoording van gemeenten en verantwoordt daarmee ook de oude BDU gelden die nooit door de provincie zijn ontvangen en neemt dus ook de verantwoording over oude BDU-middelen op (in de sisa-bijlage) die nooit door de provincie zelf zijn ontvangen.

Deze bestendige gedragslijn heeft de provincie gevolgd vanaf het moment dat de gemeenten niet meer zelfstandig over de oude BDU middelen konden verantwoorden.



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2012 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa						
I N D I C A T O R E N									
I&M	E5	Verzameluitkering I&M Regeling verzameluitkering Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Besteding (jaar T) (en eventueel besteding van voorgaande jaren voor zover nog niet eerder verantwoord) Aard controle R Indicatornummer: E5 / 01 € 9.235						
I&M	E11	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) Subsidieregeling programmafinanciering lokale luchtkwaliteitsmaatregelen en Besluit milieusubsidies Provincies	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten) Aard controle R Indicatornummer: E11 / 01 € 775.356	Besteding (jaar T) ten laste van eigen middelen Aard controle R Indicatornummer: E11 / 02 € 0	Besteding (jaar T) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk of medeoverheid) Aard controle R Indicatornummer: E11 / 03 € 0	Besteding (jaar T) ten laste van rentebaten medeoverheid op door rijk verstrekte bijdrage NSL Aard controle R Indicatornummer: E11 / 04 € 23.873	Teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen Aard controle R Indicatornummer: E11 / 05 € 0	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 06 Nee	
I&M	E11_2010	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)_Hernieuwde uitvraag 2010 Subsidieregeling programmafinanciering lokale luchtkwaliteitsmaatregelen en Besluit milieusubsidies Provincies	Besteding 2010 ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten) Aard controle R Indicator: E11_2010 / 01 € 6.560.588 Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt In verband met de overgang naar het baten-lastenstelsel Aard controle R Indicator: E11_2010 / 07 € 0	Besteding 2010 ten laste van eigen middelen Aard controle R Indicator: E11_2010 / 02 € 0 Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt In verband met de overgang naar het baten-lastenstelsel Aard controle R Indicator: E11_2010 / 08 € 0	Besteding 2010 uit bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk of medeoverheid) Aard controle R Indicator: E11_2010 / 03 € 0 € 132.932	Besteding 2010 uit rentebaten medeoverheid op door rijk verstrekte bijdrage NSL Aard controle R Indicator: E11_2010 / 04 € 0 € 0	Teruggestort/verrekend in 2010 in verband met niet uitgevoerde maatregelen Aard controle R Indicator: E11_2010 / 05 € 0 € 0	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicator: E11_2010 / 06 Nee	
I&M	E27	Brede doeluitkering verkeer en vervoer Wet BDU Verkeer en Vervoer (art. 10) Provincies en stadsregio's (Wgr+)	Eindsaldo/-reservering (jaar T-1) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 01 € 215.651.560 Eindsaldo/-reservering (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 07 € 180.384.967 Individuele bestedingen (jaar T) die meer dan 20% van de totaal ontvangen BDU bedragen Omschrijving Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27 / 08 1	Rentebaten (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 02 € 2.147.186 Individuele bestedingen (jaar T) die meer dan 20% van de totaal ontvangen BDU bedragen Bedrag Aard controle R Indicatornummer: E27 / 09 € 41.738.046	Ontvangen BDU-bijdrage V&W (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 03 € 102.273.000 € 0	Terugbetaling door derden vanuit BDU-bijdrage verstrekte middelen in (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 04 € 0 € 139.249.236	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 05 € 437.543	Correctie over besteding (T-1) Aard controle R Indicatornummer: E27 / 06 € 437.543	
I&M	E28	Regionale mobiliteitsfondsen Besluit Infrastructuurfonds Provincies en Wgr+ regio's	Eindsaldo (jaar T-1) Aard controle R Indicatornummer: E28 / 01 € 15.549.806 Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28 / 07 Nee	Dotatie regio in (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E28 / 02 € 0	Dotatie rijk in (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E28 / 03 € 0	Rentebaten (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E28 / 04 € 193.494	Besteding (jaar T) uit het fonds (onderscheid herkomst middelen niet nodig) Aard controle R Indicatornummer: E28 / 05 € 9.264.546	Eindsaldo (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E28 / 06 € 6.478.754	
EL&I	F3	Verzameluitkering EL&I Regeling verzameluitkering Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Besteding (jaar T) (en eventueel besteding van voorgaande jaren voor zover nog niet eerder verantwoord) Aard controle R Indicatornummer: F3 / 01 € 608.000						
VWS	H8	Doeluitkering jeugdzorg (Bureau Jeugdzorg + Zorgkosten Jeugdzorg) Wet op de jeugdzorg (art. 37) en Regeling bekostiging jeugdzorg 2009 Provincies en stadsregio's (Wgr+)	Aantal Onder toezichtstelling (OTS), (jaar T-1) Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 01 936 Aantal Individuele Traject Begeleiding (jaar T-1) (ITB), harde kern Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 07 15 Aantal aanmeldingen (jaar T-1) aan het LBIO door bureau jeugdzorg Aard controle D2 Indicatornummer: H8 / 13 1.985	Aantal OTS (jaar T-1), overig Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 02 1.662 Aantal ITB (jaar T-1), Criem Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 08 92 Aantal afmeldingen (jaar T-1) aan het LBIO door bureau jeugdzorg Aard controle D2 Indicatornummer: H8 / 14 1.792	Aantal voorlopige voogdij (jaar T-1) Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 03 15 Aantal scholing- en trainingsprogramma's (STP) (jaar T-1) Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 09 0 Omvang egaliseriereserve jeugdzorg per 31 december (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: H8 / 15 € 10.898.341	Aantal voogdij (jaar T-1) Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 04 895 Besteding (jaar T) aan stichting die een bureau jeugdzorg in stand houdt -deel justitietaken Aard controle R Indicatornummer: H8 / 10 € 32.034.202 Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H8 / 16 Ja	Aantal jeugdreclassering (jaar T-1) Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 05 1.098 Besteding (jaar T) aan stichting, die een bureau jeugdzorg in stand houdt -deel taken bureau jeugdzorg en subsidie bureau jeugdzorg Aard controle R Indicatornummer: H8 / 11 € 27.672.445	Aantal samenloop (jaar T-1) Aard controle D1 Indicatornummer: H8 / 06 126 Besteding (jaar T) aan zorgaanbod Aard controle R Indicatornummer: H8 / 12 € 134.481.165	

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
01	Programma Bestuur		
01.01	Provinciebestuur		
0000096	Storting voorziening appa	11.000.000	
0001575	Merk Brabant	508.509	
0001769	Werkbudget Vertrouwen in Brabant (BA)	22.356	
1000078	Ontvangen pensioenkapitalen bestuurders		40.002
1000434	Inkomsten bruikleen ICT		-458
1000489	Restitutie kosten fractiewerkzaamheden		46.951
		11.530.865	86.495
01.02	Bestuurlijke samenwerking		
0000953	Uitvoering RSD beheer	58.406	
0001907	B5 Samen investeren Verbindend Brabant	1.971.209	
0001955	Majeure projecten West-Brabant	25.964.008	
0001966	Integratie gemeente Oss-Lith	2.000.000	
0002149	Krachtig Bestuur	249.727	
1000082	Bijdragen partners programma Brabantstad		234.523
1000316	Bijdrage derden in project RSD		306.525
1000693	Terugontvangst loonkosten Europa		4.887
		30.243.349	545.935
	Totaal programma 1 Bestuur	41.774.214	632.429
02	Programma Ruimte		
02.01	Ruimtelijke ontwikkeling en - kwaliteit		
0000676	Rentekosten ingebracht vermogen ORR	98.000	
0001498	Provinciale landgoederen	20.815	
0001501	Landschapskwaliteit LOG's	-69.100	
0001511	Prijsvraag sloop verrommelde locaties	178.400	
0002117	Uitvoeringskosten WRO	192.505	
0002189	Projecten Mijn Mooi Brabant	134.259	
0002207	Oostelijke Langstraat	242.375	
1000269	Verg.rentekstn.achtergestelde lening ORR		118.433
1000404	Bijdrage Interreg VRE Conferentie		4.202
1000704	Inkomsten Oostelijke Langstraat		205.000
		797.254	327.635
02.02	Vitaal platteland		
0000675	Extra inzet t.b.v. West-Brabant	57.870	
0000678	Landinrichting	6.639	
0000679	Vacatiegelden commissies	26.393	
0000680	Werkbudget De Peel	50.565	
0000681	Werkbudget Peel & Maas	35.389	
0000682	Werkbudget Maas & Meierij	54.557	
0000683	Werkbudget Meierij	8.549	
0000684	Werkbudget Beerze Reusel	55.016	
0000685	Werkbudget Boven Dommel	34.564	
0000686	Werkbudget Baronie	38.484	
0000687	Werkbudget Wijde Biesbosch	56.327	
0000688	Werkbudget Brabantse Delta	48.758	
0000689	Werkbudget gebiedsoverstijgend	283.829	
0000699	Communicatie Algemeen	67.377	
0000705	Monitoringsysteem	960	
0000713	PMJP:Bijdr.instanties PLG proces(od,pnb)	-29.587	
0001230	Uitvoeringsimpuls revitalisering/reconst	6.590.204	

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
0001263	PMJP: vrijwillige kavelruil(od, pnb)	93.744	
0001414	PMJP: landbouwkundige structuur(ilg,pnb)	1.111.852	
0001415	PMJP:landbouwkundige structuur(ilg,rijk)	6.234.854	
0001446	6.2a Invest. vernieuw./ontwikkel. POP	-32.613	
0001484	Bankkosten Groenfondsrekening inzake ILG	20.938	
0001527	PMJP:pl.groepen&initiatieven(od,pnb)	3.435.156	
0001671	PMJP:pl.groepen&initiatieven(od,pnb)	1.103.273	
0001786	PMJP: lopende verplichtingen	3.599.452	
0001883	PMJP:Oper.doorgr./vest.Deurne (ilg,rijk)	3.000.000	
0002048	PMJP: Landbouwk struct (ilg,PNB/POP ger)	1.627.011	
0002070	Aanpak verspreid liggende kassen	37.819	
0002187	Projecten buiten ilg (oud ilg-ilg)	11.814.782	
0002188	Projecten buiten ilg (oud ilg-pnb)	4.614.715	
0002211	Ondersteuning transitie stad-platteland	238.018	
1000456	2.1 Rijksbijdr. Verbet. landbouwk.struct		6.234.854
1000500	Rente Groenfondsrekening inzake ILG		9.323
1000546	Schadevergoeding reconstructiewet		4.500
1000584	PMJP:Oper.doorgr./vest.geb.Deurne (ilg)		3.000.000
1000692	PMJP: inkomsten lopende verplichtingen		3.599.452
		44.284.893	12.848.129
02.03	Sterk stedelijk netwerk		
0000988	Bijdrage stim. fonds sted. vernieuwing	16.000	
0001212	Subsidie kanaalkzone Oirschot	130.000	
0001513	Stimuleren starterswoningen	-2.585.200	
0001908	Versnelde uitv. stedelijke zones BA-B5	1.737.085	
0001909	Versnelde uitv. stedelijke zones B5-SI	17.810.683	
0002053	Bijdr. project gem. ISV-3 ond.ruimte	6.616.919	
0002054	Bijdragen aan programma gemeenten ISV-3	11.152.795	
0002237	Toev trans DU-uitkering ISV3	10.636.720	
1000664	Inkomsten project Brainport		59.497
1000718	DU-ISV-3; ond. Ruimte		17.769.714
		45.515.002	17.829.211
Totaal programma 2 Ruimte		90.597.149	31.004.975
03	Programma Ecologie		
03.01	Water		
0000345	Uitvoering agrarisch gw-beheer	41	
0001402	PMJP: verdogingsbestrijding (ilg,rijk)	8.786.535	
0001404	PMJP: beek- en kreekherstel (ilg, pnb)	3.354.700	
0001405	PMJP: beek- en kreekherstel (ilg, rijk)	5.010.400	
0001407	PMJP: water- & bodemkwaliteit (ilg, pnb)	1.962.435	
0001408	PMJP: water- & bodemkwaliteit (ilg,rijk)	2.813.325	
0001537	WHP, BA 2007-2011	-355.346	
0001544	Beperken klimaatverandering	117.941	
0001547	PMJP:waterbergingsgebieden (od,pnb)	16.452.419	
0001557	PMJP: beek- en kreekherstel (od,pnb)	11.034.997	
0001561	PMJP: water- & bodemkwaliteit (od,pnb)	4.860.897	
0001654	Lenvis SB	-1.331	
0001655	Het nieuwe polderen in de stad SB	100.000	
0001721	Project overdiepse Polder (T)	35.328	
0001876	PMJP: Synergiegelden (ilg, Rijk)	7.442.149	
0001978	Uitgaven Interreg IVC Watercore	14.344	
1000123	Ontwikkeling integraal waterbeleid		14.340
1000380	Pacht en overige ink.Overdiepse polder T		35.328

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12
	Incidentele lasten	Incidentele baten
1000451	1.5a Rijksbijdr. Areaal verb. Waterkwal.	2.813.325
1000575	PMJP: Synergiegelden (ilg, Rijk) ink	7.442.149
1000600	Inkomsten Flinkman (Europees project)	54.325
1000618	Inkomsten Interreg IVC Watercore	11.434
	61.628.834	10.370.901
03.02	Milieu	
0000376	Expl milieumeetwagens + verzek apparat	91.778
0000377	Aanvulling en onderhoud apparatuur	341.253
0000379	Belastingen meetauto's	3.417
0000387	Provinciaal ambitie statement (PAS) (T)	217.565
0000388	Europ Centre for Nature Conservat (ECNC)	106.723
0000389	Subsidie IVNC (NME) bijdrage Milieu	127.000
0000453	Prov.bijdr.Platform bodembeheer Brabant	16.000
0000459	Bodeminf.systemen ISV-project gemeenten	42.962
0000484	Overige uitvoeringskosten bodemsanering	97.737
0000486	Provinciale kosten bodemsanering	513.931
0000505	Duurzaamheidimpuls landbouw (proces)	30.246
0000968	Brabants centrum voor duurzaamheid	360.645
0001039	Kosten Interreg IVc Sufalnet4EU	1.000.516
0001181	InitiÛren duurzame ontwik.landbouw	26.066
0001240	Biodiversiteit	96.531
0001410	PMJP: V.I.V. (ilg, rijk)	2.996.691
0001419	PMJP:divers.naar niet agr.act.(ilg,pnb)	83.453
0001420	PMJP:divers.naar niet agr.act.(ilg,rijk)	78.853
0001421	PMJP:divers.naar niet agr.act(ilg,pop)	131.367
0001423	PMJP:duurz.prod.syst.landbouw(ilg,pnb)	19.224
0001424	PMJP:duurz.prod.syst.landbouw(ilg,rijk)	353.054
0001435	PMJP:(water)bodemkwaliteit (ilg,pnb)	-1.250
0001436	PMJP: (water)bodemkwaliteit (ilg,rijk)	1.250
0001518	Verbetering naleefgedrag	636.896
0001530	Verrekening rente luchtkwaliteit	23.873
0001535	PMJP:verd.landbouw luchtwassers (od,pnb)	1.199.879
0001538	Uitbesteding/detach.brijvoer,wm proc.	8.162
0001549	PMJP:verduurzamen landbouw (od,pnb)	50.012
0001550	PMJP:Biologische landbouw(od,pnb)	27.000
0001551	PMJP:operationele LOG's(od,pnb)	-70.042
0001554	PMJP:lands.inp.bedr.excl.LOG's(od,pnb)	14.841
0001555	PMJP:lands.inr.stortplaatsen(od,pnb)	-38.235
0001580	Risicokaart, BA 2007-2011	61
0001601	Natuur- en milieu-educatie, Ba 2008 SB	-2.166
0001630	Beleidsregel Lucht 2008 (deel A) SB	423.167
0001635	Fijnstof neutraal Zuid-Oost Nederland SB	-2.639
0001640	Beleidsvisie externe veiligheid	15
0001647	Vern. instrumentarium stortplaatsen SB	1.400.000
0001649	Gecombineerde luchtwassers (landbouw) SB	-586.217
0001652	De duurzame nieuwbouwwijk SB	374.225
0001653	De duurzame herstructureringswijk SB	695.652
0001708	Uitg. MJP-bodemsan. en IT proj. tlv DUB	10.281.334
0001709	Uitgaven WBB-programma AbdK (T)	13.172.657
0001710	Uitgaven nazorg stortplaatsen (T)	449.405
0001711	Uitgaven zone beheer industrielaai	74.472
0001715	Programma luchtkwaliteit (T)	22.980
0001716	Beleidsregel lucht 2008 (T)	744.856
0001720	Prog.lasten EU-richtl. omgevingslaai	0
0001788	PMJP: B.I.V. (od. pnb)	9.631.856

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012 bijlage 12

		Incidentele lasten	Incidentele baten
0001839	Uitvoer.kstn Wett.taken (app.kstn).	104.713	
0001855	PMJP: V.I.V. (ilg, pnb) (via AR voorfin)	2.183.308	
0001856	PMJP: V.I.V. (od, pnb) (via AR voorfin)	17.853.532	
0001866	Led verlichting Eindhoven 2e Tr-SB	498.000	
0001867	WKO spoorzone Tilburg 2e Tr-SB	1.838.820	
0001869	Biomassa Meerhoven, Eindhoven 2e Tr-SB	29.000	
0001870	Biomassa Breda 2e Tr-SB	674.502	
0001873	Duurzame herstructureringswijk(2e tr)-SB	3.800.000	
0001928	Frisse scholen SB	2.150	
0001929	fijnstof neutraal ZO-Ned 1st Tr. SB	200.000	
0001930	Allergeen.. (groen dak)school 1st Tr. SB	20.000	
0001931	Kempenbaan Landschappen 1st Tr. SB	514.217	
0001934	Innovatief groen 1st Tr. SB	140.000	
0001937	Allergeenarme (frisse)school 1st Tr. SB	20.000	
0001941	Spoedlocatie tlv SDV	98.877	
0001974	Toezicht en handh. landinrichtingsproj.	236.691	
0001975	Uitgaven bodemsanering tlv ISV-3	1.470.939	
0002047	PMJP:div.naarniet ag.act(ilg,PNB/POPger)	45.345	
0002055	Bijdr. project gem. ISV-3 ond. geluid	7.798.000	
0002061	PMJP:duurz pr.stst.Landb(ilg,PNB/POPger)	382.474	
0002065	PMJP: divers niet agr Act (ILG/POP,Rijk)	94.493	
0002076	Floriade	47.481	
0002077	Alders tafel	12.500	
0002081	Externe veiligheid 2011-2014 (R)	3.156.123	
0002104	Luchtkwaliteit en veehouderijen	165.336	
0002131	Vorming RUD's (PUMA)	193.732	
0002148	Commissie van Doorn	136.322	
0002196	Megastallen LOG's	554.625	
0002236	Toev trans. DU-uitkering Bodem	10.942.868	
1000197	Inkomst. gemeenten/waterschappen AbdK (T)		663.750
1000198	Inkomsten prov. Noord-Brabant AbdK (T)		423.874
1000199	Inkomsten provincie Limburg AbdK (T)		115.443
1000200	Inkomsten derden AbdK (T)		1.076.077
1000348	Bijdrage Interreg IVc Sufalnet 4EU		994.005
1000422	Nat. samenwerkingsprog. luchtkwaliteit T		792.836
1000453	1.5b Rijksbijdr. Verplaatsing IV		2.996.691
1000460	2.3 Rijksbijdr. Verbrede landbouw		78.853
1000461	2.3 Pop-subs. Verbrede landbouw		136.126
1000463	2.4 Rijksbijdr. Duurzame productiesyst.		353.054
1000472	4.3Rijksbijdr. Verbeteren (water)bodemkw.		1.250
1000536	Inkomst.gemeenten/waterschapp. bodem (T)		411.282
1000537	Inkomsten provincie N-Brabant bodem (T)		263.283
1000538	Inkomsten derden bodem (T)		0
1000585	Inkomsten verbetering naleefgedrag		383.714
1000655	Rijksbijdr divers niet agr act (ILG/POP)		94.493
1000670	Ink POWER project SILCS prft Geerpark		12.886
1000684	Ink. Prov. Bijdr. ISV-3		36.773
1000690	Analyse ink MM:diensten voor derden(ext)		860
1000705	Inkomsten Rijk NME geld (Biodiversiteit)		30.000
1000717	Decentralisatie-uitkering Bodem		22.498.749
1000719	DU-ISV-3; ond. Geluid		7.798.000
1000720	DU-ISV-3; ond. Bodemsanering		1.439.160
1000721	Decentralisatie-uitkering Ext.Veiligheid		3.298.927
		98.481.104	43.900.085

03.03 Natuur en landschap

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
0000549	Subsidie projecten EVZ (CLB)	545.000	
0000562	PMJP: ontsnippering gem.wegen (od,pnb)	2.130.004	
0001242	Uitgave tlv Reserve Natuurcompensatie	218.165	
0001400	PMJP: Verw.& inr. EHS/RV (ilg,rijk)	16.596.501	
0001412	PMJP: Soortenbescherming (ilg,pnb)	178.209	
0001413	PMJP: Soortenbescherming (ilg,rijk)	449.683	
0001427	PMJP:lands.kwal.&cultuurhist.(ilg,pnb)	161.776	
0001428	PMJP:lands.kwal.&cultuurhist.(ilg,rijk)	-265.354	
0001429	PMJP:lands.kwal.&cultuurhist.(ilg,pop)	2.147.800	
0001456	Uitg.tlv. reserve groene geleidingsz./HSL	723.000	
0001459	PMJP: progr. Nationale parken (ilg,rijk)	-536.126	
0001460	PMJP: SNL EHS beheer (ilg,rijk)	12.929.154	
0001461	PMJP: programmabeheer EHS (ilg,pop)	298.694	
0001462	PMJP: Verw. EHS: pnb-regeling (ilg,rijk)	457.521	
0001491	PMJP: Verw. EHS/RV via BBL (ilg,rijk)	0	
0001493	PMJP: proeftuin Groene Woud (ilg,rijk)	185.432	
0001496	PMJP: beheer schaapskuddes (ilg,rijk)	-35.200	
0001500	RV De Beerze	117.864	
0001506	Groene Delta	127.126	
0001536	GIOS, BA 2007-2011	192.430	
0001546	Natura 2000	95.563	
0001558	PMJP: verw.& inr. EVZ-nat (od,pnb)	13.209.936	
0001559	PMJP: verw. & inr. EVZ-droog (od, pnb)	228.857	
0001560	PMJP: soortenbescherming (od,pnb)	171.959	
0001591	PMJP: ontsn.pnb wegen ecoduct (od,pnb)	0	
0001593	PMJP: groen-blauwe diensten (res,od,pnb)	14.459.191	
0001597	PMJP: verw.& inr. EVZ-droog (res,od,pnb)	16.202.653	
0001642	Groene delta vanuit Schoon Brabant SB	127.126	
0001643	Toegangspoorten Groene Woud SB	137.876	
0001644	Provinciaal landschap Brabantse Wal SB	-57.172	
0001645	Provinciaal landschap Maashorst SB	122.701	
0001646	Profilering nat.lands.'t Groene Woud SB	154.025	
0001717	Uitg. Loonse en Drunense duinen (T)	285.670	
0001719	Uitgaven natuurcompensatie (T)	201.931	
0001829	PMJP: landschapsbeheer (ilg, rijk)	-455.000	
0001830	PMJP: landschapsbeheer (ilg,pnb)	-145.443	
0001864	Verbinding Eindh. met Gr. Woud 2e Tr-SB	6.958.053	
0001865	Landschapspark Moerenburg 2e Tr-SB	440.000	
0001871	Waterakkers Breda 2e Tr-SB	1.470.662	
0001872	Groene Peelvallei Helmond 2e Tr-SB	2.600.581	
0001874	Groenblauw raamwerk Bavel 2e Tr-SB	609.141	
0001993	PMJP: Bestaande natuur EHS	100.368	
0001994	PMJP: Relatienotagebieden 1e fase	1.432.241	
0001997	PMJP: PMJP: Verwerving EHS/RV (ilg, PNB)	586.027	
0002046	PMJP:lands.kwal&cultuurh(ilg,PNB/POPger)	86.159	
0002067	PMJP: lands Kwal&cultuurh (ILG/POP,Rijk)	262.115	
0002093	Biodiversiteit (prov)	5.105.035	
0002144	Flankerende maatregelen natuurbrug A67	600.000	
0002225	Werkbudget uitv.nota "uitnodigend groen"	158.090	
1000222	Rijksbijdr. NP Loonse en Drun. duinen T		206.254
1000226	Leges Groene wetten		200.691
1000354	Bijdr. Zundert voor Natuurcompensatie T		201.931
1000455	1.7 Rijksbijdr. Soortenbescherming		449.683
1000466	3.1 Rijksbijdr. Landschappelijke kwal.		-720.354
1000467	3.1 Pop-subs. Landschappelijke kwaliteit		2.147.800
1000490	1.1 Popsub.Progr.Beheer bin/buiten EHS		298.694

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12
	Incidentele lasten	Incidentele baten
1000491	1.1 Rijksbijdr. Progr. Beh. bin/buiten EHS	12.929.154
1000492	1.9 Rijksbijdr. Nationale parken	-536.126
1000495	1.1 Rijksbijdr. verw. EHS/RV via Groenf.	457.521
1000506	1.9 Rijksbijdr. pilot Groene Woud	150.232
1000516	Bijdr. Gemeente NP. Loonse en Drun. Duinen T	79.416
1000570	PMJP: ink. groen.-bl. dnsten. (res, od, pnb)	6.923.349
1000653	Rijksbijdr lands kwal&cult.hist (ILG/POP)	262.115
1000713	Inkomsten EHS	812.990
	101.770.023	23.863.350
Totaal programma 3 Ecologie		261.879.961 78.134.336

04 Programma Economie

04.01	Algemeen economisch beleid	
0000596	Bijdrage aan Soc.-Ec. Overleg	155.546
0000610	Subsidie stichting Agro & Co Nrd-Brabant	259.600
0000637	Follow up projecten innovatie team	2.144
0001438	PMJP: land. routestructuren (ilg, pnb)	-21.058
0001439	PMJP: land. routestructuren (ilg, rijk)	-50.058
0001442	PMJP: toerisme&recr. aanbod (od, pop)	1.936.232
0001443	PMJP: toerisme&recr. aanbod (od, pnb)	280.212
0001567	Vergroten slagkracht BOM, BA 2007-2011	900.000
0001673	Brabant energieneutraal als kans	-4.733
0001819	Interreg IVC: M4Nnrg coördinatiekosten	230
0001888	Procesmgmt MKB-innovatiefonds (mtr pkkt)	91.690
0001889	Energiebesparende maatregelen	-499.817
0001890	Schoon rijden	-17.695
0001901	B5 Samen investeren 060202	16.362.634
0002072	Secretariaatskosten comm.deelnemingen	283.953
0002176	PMJP hernieuwbare energie (pop / pnb)	120.482
0002192	Afschr. deelnemingen Agro&Co en BHB	4.450.415
0002213	hernieuwbare energie 311b (pop, pnb)	72.250
1000474	5.1 Rijksbijdr. verbet. landel. routestruc	-50.058
1000477	5.4 POP-subs. verbet. toerist./recr. aanbod	1.973.006
1000556	Interreg IVC: bijdrage EC M4Nnrg coördkn	230
1000607	Renteverg. leningen aan MKB-bedrijven	1.062.171
1000659	Bijdr. aandeelhouders in secr. kstn. deeln.	296.057
1000698	Inkomsten algemeen economisch beleid	29.638
1000716	Renteopbrengst Spinn off fonds	630.022
	24.322.026	3.941.067

04.02	Economisch programma Brabant	
0001565	Pieken in de delta, BA 2007-2011	11.101.465
0001566	Actieprogramma innovatie, BA2007-2011	-92.456
0001672	Flexibel en goed opgeleide beroepsbev.	-197.834
0001675	Versterken innovatievermogen MKB	940
0001676	Stimuleren (jong) ondernemerschap	335.886
0001685	Talent creëren, binnenhalen en behouden	100.650
0001753	Investeren in optimale bedrijfsruimte	3.959.364
0001817	Interreg IVC: I4W coördinatiekosten	35.207
0001818	Interreg IVC: I4W projectkosten	160.961
0001824	Interreg IVC: Power projectkosten	-19.201
0001860	Knowledge vouchers, aandeel derden	71.235
0001885	Versterking arbeidsmobiliteit	-237.853
0001964	Provinciale uitgaven IAB 4	2.018.405
0002107	Subsidieregeling PHP	5.195.456

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
0002238	Toev trans DU-uitkering Bedr.terreinen	5.389.282	
1000554	Interreg IVC: bijdrage EC I4W co+rdkn.		35.207
1000555	Interreg IVC: bijdrage EC I4W proj.kn.		160.961
1000561	Interreg IVC: bijdrage EC Power proj.kn.		-19.201
1000573	Knowledge vouchers, aandeel derden		71.235
1000722	Decentralisatie-uitkering Bedr.terreinen		5.195.456
1000723	Decentralisatie-uitkering BT/FES-gelden		236.000
		27.821.507	5.679.658
04.03	Internationalisering en EU programma's		
0001805	Internationale school	4.500.000	
0001815	Co-financiering OP Zuid	10.928.765	
0001834	EFRO bijdrage OP Zuid	102.806.453	
0002195	Uitvoeringskosten OP 2014-2020	309.056	
1000562	EFRO bijdrage OP Zuid		102.806.453
		118.544.274	102.806.453
Totaal programma 4 Economie		170.687.807	112.427.178
05	Programma mobiliteit		
05.01	Mobiliteit		
0001037	Stedelijke tangenten	4.447.706	
0001244	Ecozone randweg Den Bosch	1.000.000	
0001245	Ecozone omlegging ZW-vaart	3.925.192	
0001390	Wilhelminakanaal Tilburg	9.800.000	
0001485	ABVM (anders betalen voor mobiliteit)	318.997	
0001533	DVM Datawarehouse	680.879	
0001738	Stedelijke tangenten tlv BDU	8.719.555	
0001741	Ombouw A2 tlv BDU	311.594	
0001880	Kosten Luchtkwaliteit	251.056	
0001911	SPODO II	4.900.000	
0001921	Spitsmijden tlv BDU	1.295.138	
0001939	Fiets in de versnelling tlv BDU	619.435	
0001965	Spitsmijden tlv SRE	215.856	
0002000	B5 Verlengde stationslaan Breda	7.000.000	
0002002	SI Voetgangerstunnel kadijk Breda	-591.109	
0002005	SI meerakkerweg Eindhoven	330.319	
0002006	SI: Stedelijke tangenten Helmond	5.768.104	
0002008	SI:Verd.burg.Bechtweg/NO tangent Tilburg	8.570.891	
0002010	Quick wins vaarwegen binnenhavens	2.606.500	
0002011	Brabantse kanalen	800.000	
0002023	Fiets - plan - stad	3.500.000	
0002024	Regionale maatregelen verkeersveiligheid	5.100.000	
0002025	Deelprogramma ZO-vleugel	4.495.154	
0002028	SPODO II	35.663.339	
0002057	B5 Brainport Avenue Eindhoven	1.869.566	
0002059	B5 2e fase parallelweg Den Bosch	13.000.000	
0002060	Spodo tlv BDU	926.201	
0002068	Uitv. strategische visie goederenvervoer	717.199	
1000104	Inkomsten verkeersveiligheid		100.000
1000443	Inkomsten netwerkprogramma		11.247
1000444	Inkomsten SRE DVM spitsmijden		215.856
1000544	Rijksbijdrage BDU (sted.tang.02.03)		8.719.555
1000579	Verrekening luchtkwaliteit ECL		251.056
1000617	Inkomsten netwerkprogramma Brabantstad		102.887
1000650	Brabantse kanalen		264.800

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
		126.241.572	9.665.402
05.02	Openbaar vervoer		
0001118	Nieuw sleutel project Breda	5.000.000	
0001387	Station Tilburg Reeshof	357.000	
0001534	Pilots goedkoop OV	1.968	
0001781	Beleidsontwikkeling en onderzoek OV	89.434	
0001782	Marketing en communicatie OV.	1.236.871	
0001783	Monitoring en evaluatie OV.	177.594	
0001785	Sociale Veiligheid OV.	1.936.552	
0001963	Exploitatie kosten elektrische bussen	526.541	
0001989	Kruising Aalsterweg Eindhoven	4.000.000	
0002012	Stationsomg. Helmond Suytkade	7.500.000	
0002014	Station Maarheze	506.305	
0002017	B5 Kruising Aalsterweg Eindhoven	4.202.880	
0002018	Doorstroomas DB-Waalwijk-Tilburg	90.000	
0002019	Snelle busverbindingen en overstappunten	1.807.325	
0002021	HOV DB-Uden-Veghel	31.880	
0002058	B5 ov route terminal Kennedylaan Breda	3.000.000	
0002079	Bijdrage aan Dieze-spoorbrug 's-Bosch	6.150.000	
0002136	Actieprogramma groei op het spoor	497.749	
1000109	Bijdr.derd.in act-werkbudget vernieuw OV		136.869
1000542	Rijksbijdrage BDU (OVNB 02.07)		10.000.000
1000549	Bijdrage derden		22.500
1000666	Bijdrage exploitatie elektrische bussen		333.333
		37.112.098	10.492.702
05.03	Infrastructuur/ provinciale wegen		
0000210	Uitgav.ten laste van risicofonds PPS-A59	93.648	
0001735	Grondverwerving N261 tlv BDU	1.275.672	
0001798	N329 / A50 Osse Haven tlv BDU	14.000.000	
0001877	Aanvullende bijdrage A4	16.709.655	
0001944	N-69	359.422	
0001985	PPS A4	13.475.486	
0001998	Wegenoverdrachten, subsidies en prorail	422.816	
0002127	Overige uitgaven wegenbeheer	114.216	
0002151	Komomleidingen	2.389.310	
1000094	Inkomsten gladheidsbestrijding		71.319
1000337	Materieel Inruil/verkoop		4.135
1000435	Incidentele inkomsten Essent		195
1000566	Afkoopsom N69 (incl. IBOI)		359.422
1000660	Inkomsten A4		3.000.000
1000700	Doorberekende belastingen wegen		91.179
		48.840.225	3.526.250
Totaal programma 5 Mobiliteit		212.193.895	23.684.353
06	Programma Cultuur en samenleving		
06.01	Cultuur		
0000792	Verdeelprogramma, incidentele subsidies	6.819	
0001270	Brabanstad Cult. Hoofdst 2018, proj+com	1.351.150	
0001274	Schatten van Brabant (erfgoedmaand)	43.992	
0001581	Museumbeleid	180.000	
0001663	Verhalen van Brabant BA2007-2011	17.377	
0001664	Subs. instand. Onr.Erfgoed BA2007-2011	-207.752	
0001751	Leerstoel Brabantse taal en letterkunde	50.000	

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
0001825	Progr.fonds Cultuurparticipatie '09-'12	294.800	
0001841	Stimulering gem.arch.cq erfgoedkaarten	-90	
0001842	Innovatie gemeent.depots bodemvondsten	183.839	
0001894	Brabant Culturele Hoofdstad 2018	32.691	
0001896	Restauratie monumenten,beheersverg.NRF	16.610	
0001906	Herstr.fysieke infrastructuur B5-SI	11.038.024	
1000673	Rente inkomsten NRF		85.878
		13.007.460	85.878
06.02	Jeugd		
0001569	C.J.G.	-576.833	
0001570	Schoolverlaten, BA2007-2011	-40.780	
0001852	Regionalisering/opvoedingsondersteuning	5.782.764	
0001904	Centrum Jeugd en Gezin B5-SI	3.636.872	
0001905	Deltaplan voortijd.schoolverlaten B5-SI	506.191	
		9.308.214	0
06.03	Samenleving		
0000751	Palet	2.226.303	
0000859	Sensor	998.847	
0000861	Combifonds wonen-zorg-welzijn	-377.429	
0000866	Subs. Provinciale Raad Gezondheid	810.067	
0000901	Ouderenproof	-6.001	
0000905	Projecten ouderen	-6.380	
0001008	Subsidie Cossen	133.372	
0001448	PMJP:basis voorz.kleine kernen (od,pnb)	169.090	
0001449	PMJP: basis voorz.kleine kernen(od,pop)	3.028.628	
0001571	PMJP:opst.&uitv IDOPS (od,pnb)	42.794.650	
0001572	Wijken, BA 2007-2011	-126.274	
0001573	Slimme zorg, BA 2008-2011	-317.912	
0001614	Dementie, ondersteuning, trainingcentra	-264.227	
0001615	Leerstoel ouderenbeleid UvT	56.194	
0001821	Interreg IVC: PEOPLE coördinatiekosten	4.517	
0001822	Interreg IVC: PEOPLE projectkosten	-9.627	
0001902	B5 Samen investeren 070101	7.379.511	
0001903	Veiligheid B5-SI-070103	2.023.312	
0002178	Interreg IVc project CASA	34.959	
1000302	Leges Ambulancevervoer		68
1000558	Interreg IVC: bijdrage EC PEOPLE coördkn		4.517
1000559	Interreg IVC: bijdrage EC PEOPLE proj.kn		5.373
1000697	Interreg IVc project Casa		34.959
		58.551.601	44.917
06.04	Sociaal cultureel beleid		
0000746	Subsidie aan PON	1.462.718	
0001574	Inzicht en overzicht	155.075	
0001583	Sportnota	3.697	
0001846	Brabant samen en gezond door sport 2009	-375	
0001918	Rente Crisisleningen Monumenten	116.153	
1000662	Kostendeling sport		45.125
		1.737.268	45.125
Totaal programma 6 Cultuur en samenleving		82.604.543	175.920
07	Investeringsagenda		
07.01	Energietransitie		

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12	
		Incidentele lasten	Incidentele baten
0002110	Verhuizing ECN naar Brabant	1.600.000	
0002111	Labfaciliteiten Solliance	23.800.000	
0002112	Biobased Economy	1.025.385	
0002114	KIC InnoEnergy	6.000.000	
0002115	Elektrisch rijden & slimme netwerken	70.923	
		<u>32.496.308</u>	<u>0</u>
07.03	2018 Brabant: samen culturele hoofdstad		
0002138	Programmabureau 2018 Brabant	1.737.909	
0002139	2018 Brabant opmaatprojecten	3.000.000	
		<u>4.737.909</u>	<u>0</u>
07.04	Sportplan 2016		
0002120	Sportplan Brabant	1.280.000	
0002160	Sportacc topwedstr of topsportevenem.	4.375.304	
0002161	Sportacc voor topsporttraining	7.360.000	
0002163	Topsportevenementen - Subsidie	30.000	
0002164	Topsportevenementen - Sponsoring	857.590	
0002165	Talentontwikkeling	975.990	
0002166	Breedtesport/gehandicaptensportontw.	929.588	
		<u>15.808.472</u>	<u>0</u>
07.06	Spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur		
0002143	N279 tlv spaar- en Inv.fonds wegeninfra	14.153.513	
0002190	Noordoostcorridor	487.573	
1000707	Inkomsten NO Corridor		5.480
		<u>14.641.086</u>	<u>5.480</u>
Totaal programma 7 Investeringsagenda		<u>67.683.775</u>	<u>5.480</u>
Algemeen financieel beleid			
Algemene dekkingsmiddelen			
0000002	Rente opgenomen kasgeld	263	
0002193	Toevoeging voorziening MKB-leningen	3.092.230	
1000002	Rente van belegd kasgeld		458.294
1000234	Dividend Eindhoven Airport NV		56.722
1000596	Opbrengst aandelenverkoop Essent		1.698.532
		<u>3.092.493</u>	<u>2.213.548</u>
Stelposten			
0000013	Toev.aan de voorz.dubieuze debiteuren	47.443	
0000017	Verschillen op kostenplaatsen	-72.052	
0001246	Stelpost afwikkelingsverschillen uitg.	467.230	
		<u>442.622</u>	<u>0</u>
Totaal Algemeen financieel beleid		<u>3.535.114</u>	<u>2.213.548</u>
Totaal generaal incidentele lasten en baten		<u>930.956.459</u>	<u>248.278.219</u>
Structureel evenwicht zonder mutaties in reserves			
		Lasten	Baten
Lasten en baten in de jaarrekening 2012		1.712.723.639	1.200.161.709
Af: incidenteel		-930.956.459	-248.278.219
structurele lasten en baten		<u>781.767.180</u>	<u>951.883.489</u>
Structureel batig saldo		170.116.310	

Structureel evenwicht en incidentele lasten en baten in de jaarstukken 2012		bijlage 12
	Incidentele lasten	Incidentele baten
Structureel evenwicht met mutaties in reserves	Lasten/stortingen	Baten/onttrekkingen
Lasten+stortingen in reserves	1.890.062.453	
Baten+onttrekkingen aan reserves		1.870.859.920
Af incidentele lasten	-930.956.459	
Af incidentele baten		-248.278.219
Af mutaties in reserves	-177.338.813	-670.698.211
Structurele lasten	<u>781.767.180</u>	
Structurele baten		<u>951.883.489</u>
Structureel saldo	<u>170.116.310</u>	

Naam project: N279 ('s-Hertogenbosch – Veghel)

Omschrijving : De N279 tussen 's-Hertogenbosch en Veghel is een weg met 2x1 rijstroken die wordt omgebouwd tot een weg met 2x2 rijstroken. Er is een voorkeursalternatief bepaald dat is uitgewerkt in een provinciaal inpassingsplan met een milieueffectrapportage. Het voorkeursalternatief is: een provinciale weg met 2x2 rijstroken, ongelijkvloerse aansluitingen (m.u.v. aansluiting A2, De Brand, A50) en een nieuwe aansluiting Heeswijk-Dinther Zuid.

Beoogd effect: Het verbeteren van de bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid.

Belangrijkste mijlpalen:

Jaar	Mijlpaal
2013	Vaststelling van het provinciaal inpassingsplan inclusief kredietvotering door Provinciale Staten Een onherroepelijk provinciaal inpassingsplan
2014	Gunning van het contract tot ombouw van de weg Reconstructie
2015	Reconstructie
2016	Reconstructie en Oplevering
2017	Onderhoudsfase

Financiën

	Realisatie		Begroting				
	2012	t/m 2011	2012	2013	2014	2015	2016
Investerings							
Uitgaven	14.153.512		13.000.000		7.000.000		
Inkomsten							
Netto	14.153.512		13.000.000		7.000.000		
Exploitatie (BDU)	5.975.016	11.607.249	487.751	65.000	7.710.000	65.000	65.000

Toelichting Financiën*Exploitatie (SIF)*

In het door PS vastgestelde beheerskader Spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur (SIF) is € 186 miljoen voorlopig gereserveerd voor het project N279 's-Hertogenbosch – Veghel. Middels een separaat PS-besluit is € 20 miljoen (van de voorlopige reservering) uit het fonds onttrokken (en in de begroting geraamd) voor de aanleg van een tweede brug over de Zuid-Willemsvaart en voor anticiperende grondaankopen.

De realisatie in 2012 is € 1,2 miljoen hoger dan de begroting. Deze overschrijding is een gevolg van een boekhoudkundige stelselwijziging om harde verplichtingen als last in het boekjaar te verwerken. De resterende verplichting voor de aanleg van de tweede brug (€ 6,7 miljoen) is als last in de voorliggende jaarrekening meegenomen. De betaling blijft in 2014 gepland.

De overschrijding van het budget blijft binnen het totale beschikbare gestelde bedrag van € 20 miljoen. De meerjarenbegroting zal hierop aangepast worden.

Verder is er in 2012 minder uitgegeven aan anticiperende grondaankopen. Wel zijn er verplichtingen voor grondaankopen aangegaan die in 2013 gerealiseerd gaan worden.

Exploitatie (BDU)

Aanvullend is vanuit de Brede Doeluitkering Verkeer & Vervoer € 20 miljoen voor het project N279 's-Hertogenbosch – Veghel beschikbaar gesteld. Dit budget wordt ingezet voor voorbereidingskosten, aanleg eerste brug over de Zuid-Willemsvaart en anticiperende grondaankopen. Ook de realisatie van dit budget is in 2012 hoger (€ 5,5 miljoen) dan de raming geworden als gevolg van de hierboven genoemde boekhoudkundige stelselwijziging. De resterende verplichting van de aanleg van de eerste brug (€ 6,9 miljoen) is ook als last in de jaarrekening 2012 verantwoord.

De overschrijding van het budget blijft binnen het totale beschikbare gestelde bedrag van € 20 miljoen. De meerjarenbegroting zal hierop aangepast worden.

Daarnaast hebben in 2012 administratieve correctieboekingen (waaronder correctie BTW) plaatsgevonden.

Risico's

- 1 De Raad van State moet een oordeel uitspreken over het Provinciaal Inpassingsplan. Mogelijk dat de Raad van State nog opmerkingen heeft die van invloed zijn voordat het plan onherroepelijk kan worden. Dit kan gevolgen hebben in tijd en geld.
- 2 Gronden moeten worden verworven. Mogelijk dat grondeigenaren niet willen meewerken en onteigeningsprocedures moeten worden doorlopen. Dat heeft gevolgen in tijd en geld.

Naam project: Ombouw N261, Tilburg - Waalwijk

Contractnummer: 261.01.01.2011

Omschrijving :

De provinciale weg N261 tussen Tilburg en Waalwijk is een belangrijke weg. Heel Nederland kent de weg als toegang tot publiekstrekkingen als de Efteling en meubelboulevard Zanddonk Waalwijk. De weg wordt dan ook vaak de Eftelingweg genoemd.

De N261 wordt omgebouwd tot een weg met ongelijkvloerse kruisingen. De verkeerslichten op de N261 zelf verdwijnen. De weg krijgt verder over de hele lengte 2 maal 2 rijstroken. Tussen de aansluiting Professor Kamerlingh Onnesweg in Waalwijk en de tangenten in Tilburg komen aanliggende busstroken. De maximale snelheid op het gehele stuk wordt 100 km/uur, ook waar nu nog 120 km/uur mag worden gereden.

De natuur die door de verbreding van de N261 wordt aangetast, compenseert de provincie door de aanleg van 26 hectare nieuwe natuur naast de Loonse en Drunense Duinen en ten westen van Loon op Zand. Ook legt de provincie over de N261 tussen Loon op Zand en Kaatsheuvel een natuurbrug aan waarmee voor veel diersoorten een natuurlijke verbinding ontstaat tussen Landgoed Huis ter Heide en Loonse en Drunense Duinen.

Beoogd effect:

De N261 is aangelegd in de jaren 80. Anno 2012 kan de weg de hoeveelheid verkeer niet meer goed aan. Dat zorgt voor meer ongevallen, vooral kop-staart botsingen op de kruispunten met verkeerslichten.

Tijd om de weg grondig aan te pakken. Dat gaat de komende drie jaar gebeuren.

De ombouw zorgt voor verbetering van de verkeersveiligheid, een betere doorstroming en een beter leefmilieu.

Belangrijkste mijlpalen:

Jaar	Mijlpaal
2012	Het project is op 18 juni 2012 opgedragen aan de combinatie BAM N261 Non Stop; een combinatie van de bedrijven BAM Wegen B.V. te Utrecht en BAM Civiel B.V. te Gouda die voor dit project gebundeld zijn in één team.
2013	Door BAM wordt op dit moment gewerkt aan het maken van een ontwerp van de ombouw van de N261, de A59 en de aansluitingen. Faseringen per aansluiting en wegvak worden uitgewerkt en getoetst op ruimtelijke inpasbaarheid. Daarbij zal afstemming plaatsvinden met de Provincie en andere omgevingspartijen. Streven is om bij deze uitwerking het aantal faseringen en daarmee het aantal faseringswisselingen te beperken om uiteindelijk de verkeershinder en verkeershinderbeleving zo klein mogelijk te houden. De start van de zichtbare uitvoeringswerkzaamheden in het veld van de Ombouw van de N261 is gepland medio 2013.
2013-2015	Uitvoering.
2016	De gehele oplevering van het werk vindt uiterlijk plaats op 31 juli 2016.
2016 - 2031	Meerjarig onderhoud aan wegvakken, markeringen, geluidbeperkende constructies en kunstwerken gedurende een periode van 15 jaren vanaf datum oplevering.

Financiën:

	Realisatie		Begroting				
	2012	t/m 2011	2012	2013	2014	2015	2016
Investerings							
Uitgaven	110.996		3.500.000	13.000.000	36.200.000	31.600.000	2.100.000
Inkomsten				3.200.000	1.300.000		3.000.000
Netto	110.996		3.500.000	9.800.000	34.900.000	31.600.000	-900.000
Exploitatie (BDU)	1.275.672	3.970.720	3.800.000	17.186.478		5.042.082	

Toelichting financiën:

De begroting is gebaseerd op de na aanbesteding aangepaste raming van de totale projectkosten. Een onderdeel daarvan betreft de op 18 juni 2012 aan de combinatie BAM N261 Non Stop opgedragen ontwerp en realisatiekosten voor een bedrag van € 76.308.000. Het deel onderhoud dat betrekking heeft op het reguliere onderhoud (ca. € 1,3 miljoen) wordt bekostigd uit de onderhoudsbegroting provinciale wegen.

Investerings

In 2012 is € 3,4 miljoen minder gerealiseerd dan begroot. Oorzaak is de discussie met de combinatie BAM N261 Non Stop over ontwerpvrijheden (zie kopje risico's). Gevolg is dat er nog geen betalingen aan de combinatie hebben plaatsgevonden.

Exploitatie (BDU)

In 2012 is er voor € 2,5 miljoen minder aan grondaankopen uitgegeven. De laatste aankoopverplichtingen zullen in 2013 afgewikkeld worden.

Risico's:

Momenteel steekt één risico boven de rest van de risico's uit. Het betreft een discussie tussen de BAM en de provincie over ontwerpvrijheden. Er zijn interpretatieverschillen ontstaan op het ontwerpdeel uit het afgesloten contract. De kans van optreden van dit risico is erg groot. De gevolgen zijn aanzienlijk op de aspecten geld, tijd, kwaliteit en omgeving. Dit onderwerp staat hoog op de agenda en heeft de volle aandacht op bestuurlijk niveau. Er wordt met maximale inzet gewerkt om op dit punt, zo spoedig mogelijk, helderheid te verkrijgen en de risico's te beperken.

Naam project: Noordoostcorridor

Omschrijving : De Noordoostcorridor is onderdeel van de Gebiedsontwikkeling Brainporttoost en bestaat op hoofdlijnen uit:

- de aanleg van een nieuwe 2 x 2 strooks stroomweg met volledig ongelijkvloerse kruisingen tussen A50 (Ekkersrijt) en de Zuid-Willemsvaart nabij Beek en Donk ter completering van de ruit rond Eindhoven/Helmond en
- de ombouw van de N279 tussen A50 (Veghel) en A67 (Asten) tot een 2 x 2 strooks stroomweg met volledig ongelijkvloerse kruisingen.

Beoogd effect:

Bereikbaarheid verbeteren aan de oostzijde van de regio Eindhoven – Helmond tot aan Veghel en tegelijk kansen bieden voor de ruimtelijke ontwikkeling van het gehele gebied. Concrete doelstellingen:

- Reduceren van de gevolgen van het verkeer door het Rijk van Dommel en Aa en het bestaande stedelijke gebied (met name Eindhoven en Helmond);
- Verbeteren bereikbaarheid van de economische clusters binnen Brainport;
- De robuustheid van het infrastructurele netwerk van de regio verbeteren.

Belangrijkste mijlpalen:

Jaar	Mijlpaal
2013	Opstellen en inspraak op Notitie Reikwijdte en Detailniveau. Opstellen/ uitwerken van een businesscase?!
2014	Opstellen en inspraak op Provinciaal Inpassingsplan, incl. Projectmilieu-effectrapportage
2015-2016	Technische planuitwerking en vastgoed- en grondverwervingen
2017	Start Realisatie

Financiën:

	Realisatie		Begroting				
	2012	t/m 2011	2012	2013	2014	2015	2016
Exploitatie (SIF)							
Uitgaven	487.573		550.000	3.450.000	7.000.000	-	-
Inkomsten	-5.480						
Netto	482.093	-5.480	550.000	1.715.000	7.000.000		
Exploitatie (BDU)							

Toelichting financiën:*Exploitatie (SIF)*

In het door PS vastgestelde beheerskader spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur (SIF) is € 450 miljoen voorlopig gereserveerd voor het project Noordoostcorridor. Middels een separaat PS-besluit is € 11 miljoen (van de voorlopige reservering) uit het fonds onttrokken (en in de begroting geraamd) voor de voorbereidingsfasen Notitie Reikwijdte en Detailniveau en het Provinciaal Inpassingsplan, inclusief project milieu-effectrapportage, en voor anticiperende grondaankopen.

In 2012 is voor € 0,1 miljoen minder uitgegeven aan de fase Notitie Reikwijdte en Detailniveau.

Risico's:

Het vinden van een sluitende businesscase in relatie tot ambitie, beleid en (lokale en regio)voorkeuren voor aanwezige tracé-alternatieven en uitvoeringsvarianten.

Naam project: Grenscorridor N69

Omschrijving: Ten zuiden van Valkenswaard vanaf de huidige N69 (Luikerweg) wordt een nieuwe weg (80 km/u, 2x1 stroken) aangelegd tot aan de nieuw te realiseren aansluiting A67 Veldhoven-West met diverse aansluitingen. Daarnaast worden aanvullende verkeersmaatregelen (Nulplusmaatregelen) gerealiseerd om o.a. sluipverkeer te weren. Een derde onderdeel van het project betreft de gebiedsimpuls. Deze gebiedsimpuls houdt in dat bovenop de verplichte compensatie en mitigatie een bedrag van € 12 miljoen wordt geïnvesteerd in het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit op de thema's landbouw, natuur, water, landschap en recreatie.

Beoogd effect: Het verbeteren van de leefbaarheid, veiligheid en bereikbaarheid voor het gebied van de Grenscorridor N69. Door de aanleg van de nieuwe weg en aanvullende verkeersmaatregelen zal het verkeer de daartoe gewenste routes gaan nemen en vermindert het sluipverkeer in de diverse kernen als ook in het buitengebied. Doorgaand (vracht)verkeer zal niet meer door Valkenswaard en Aalst gaan. Daarnaast zal door de gebiedsimpuls de ruimtelijke kwaliteit verbeterd worden waardoor de leefbaarheid zal verbeteren.

Belangrijkste mijlpalen:

Jaar	Mijlpaal
2012	- Ondertekening van het Gebiedsakkoord Grenscorridor N69 waarin het maatregelenpakket Westparallel Plus is beschreven, bestaande uit een nieuwe weg, nulplusmaatregelen en een Gebiedsimpuls - Vaststellen van het zoekgebied voor de nieuwe verbinding van de in Structuurvisie Ruimtelijke Ordening deel E: 'Grenscorridor N69'
2013	- Concept Project milieu-effectrapportage en concept Provinciaal Inpassingsplan gereed. - Sluiten diverse uitvoeringsovereenkomsten met gemeenten in het kader van Gebiedsakkoord
2014	Vaststellen Provinciaal Inpassingsplan
2015	Start realisatie
2016	

Financiën: 0001944

	Realisatie		Begroting				
	2012	t/m 2011	2012	2013	2014	2015	2016
Investerings							
Uitgaven	359.421	1.464.902	500.000	8.500.000	7.100.000		
Inkomsten	-359.421	-70.150.900	-500.000	-8.500.000	-7.100.000		
Netto	0	-68.685.998	0	0	0		
Exploitatie (BDU)							

Toelichting financiën:*Exploitatie*

Bij overdracht van de N69 van het Rijk naar de provincie is ca. € 70 miljoen aan de provincie overgemaakt en is het bedrag gestort in een reserve. In 2012 is de storting in de reserve boekhoudkundig gecorrigeerd en is

vervolgens op de balans verantwoord als een vooruitontvangen bedrag. In de exploitatie zal dit bedrag als een inkomst worden verantwoord als hier uitgaven tegenover staan.

Ten laste van het ontvangen bedrag zijn naast voorbereidingskosten, anticiperende grondaankopen en gebiedsimpulsmaatregelen in de begroting geraamd. Indien verantwoord worden die uitgevoerd vóór het vaststellen van het Provinciaal Inpassingsplan en daarmee het krediet zoals opgenomen is in het Spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur (voorlopige reservering van € 84 miljoen).

In 2012 is € 0,1 miljoen minder uitgegeven voor de fase (concept) Provinciaal Inpassingsplan en Project Milieu-effectrapportage.

Risico's:

Ondanks de inzet van strategisch omgevingsmanagement en zorgvuldige voorbereiding kan het zijn dat een partij en/of een individuele perso(o)n(en) een gang naar Raad van State maken.

Daarnaast kan het zijn dat de 27 partijen in het gebiedsproces niet komen tot concrete afspraken waardoor de provincie de weg moet aanleggen zonder verdere uitvoering te geven aan het Gebiedsakkoord.

Afkortingenlijst

AbdK	Actief bodembeheer de Kempen
ABP	Algemeen Burgerlijk pensioenfonds
AC-KBiB	Adviescommissie Krachtig Bestuur in Brabant
ADB	antidiscriminatiebureau's
AER	Assembly of European Regions
AFC	Agro Food Cluster
AHC	Aandeelhouderscommissie
AHS	Agrarische Hoofdstructuur
AID	Algemene inspectiedienst van het ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit
ALFA	Agrarisch, Landschappelijke en Functionele Architectuur
AMK	Advies- en meldpunt kindermishandeling
AMvB	Alegemene Maatregel van Bestuur
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
Arbo	Arbeidsomstandigheden
ASV	Algemene subsidieverordening
AVA	Algemene vergadering van aandeelhouders
AvB	Agenda van Brabant
Awb	Algemene Wet Bestuursrecht
B5	Breda Eindhoven Helmond 's-Hertogenbosch en Tilburg
BA	Bestuursakkoord
BBT	Brabants bureau voor toerisme
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW-compensatiefonds
BCH	Brabantstad Culturele Hoofdstad
BDU	Brede Doeluitkering verkeer en vervoer
BERK	Bureau expertise ruimtelijke kwaliteit
BERZOB	Bereikbaarheid Zuid-Oost Brabant
BHB	Brabantse Herstructureringsmaatschappij Bedrijventerreinen
BIBOB	Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
BIV	Beëindiging intensieve Veehouderij
BIJ	Brabants informatiesysteem jeugd
BJZ	Bureau Jeugdzorg
BKKC	Brabants kenniscentrum kunst en cultuur
BLS	Besluit locatiegebonden subsidies
BM	commissie Bestuur en Middelen
BMF	Brabantse milieu federatie
BMIT	Brabants Meerjarenprogramma Infrastructuur en Transport
BNP	Bruto Nationaal Product
BO	BasisOnderwijs
BO	Bestuursovereenkomst (waterschappen)
BOM	Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij
BPE	Bodem Prestatie-eenheden
BPG	Brabants particulier grondbezit
BPM	Belasting van personenauto's en motorrijwielen
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
BSA	Bouw- en SloopAfvalbranche
BSL	Brabants Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit
BT	Bedrijventerreinen
BTW	Belasting toegevoegde waarde
BrUG	Brabant uitnodigend Groen
Burap	Bestuursrapportage
BUS	Besluit uniforme saneringen
BV	Besloten Vennootschap
BVG	Brabantse Verkoop Garantie
BVL	Brabants VerkeersveiligheidsLabel
BYO	Bring your own
BYOP	Bring your own phone
BW	Burgelijk Wetboek
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
BZW	Brabants Zeeuwse werkgeververeniging

Afkortingenlijst

CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBL	Cross Border Lease
CBM	Centraal bureau motorrijtuigenbelasting
CBS	Centraal bureau voor de Statistiek
CdK	Commissaris van de Koningin
CEMR	Committee for European Municipalities and Regions
CHV	Coöperatieve Handels Vereniging (Veghel)
CIO	Chief Information Officer
CJG	Centra voor jeugd en gezin
CO ₂	Koolstofdioxide
CPB	Centraal Plan Bureau
CPO	Collectief particulier opdrachtgeverschap
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CS	(commissie) Cultuur en Samenleving
CS	Centraal station
CV	Commanditaire vennootschap
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
dB	Decibel / eenheid van sterkte van het geluid
DBA	Dynamische Beleidsagenda
DBM	Design Build Maintain
Debiet	hoeveelheid doorstromende vloeistof of gas per tijdseenheid (meestal in m ³ /s)
DLG	Dienst Landelijk Gebied van het Ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie
DRIP	Dynamisch Route Informatie Paneel
DRIS	Dynamisch Reizigers Informatie Systeem
DRU	Dienstregelingsuren
DU	Decentralisatieuitkering (van het Rijk)
DVM	dynamisch verkeersmanagement
E&M	directie Economie en Mobiliteit
EC	Europese Commissie
ECL	directie Ecologie
ECN	Energiecentrum Nederland
EEV	Enhanced Environmentally friendly Vehicle norm
EFLPO	Europees Landbouwfonds voor plattelandsontwikkeling
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
EHK	Essentiële Herkenbaarheids Kenmerken
EHS	Ecologische Hoofdstructuur
EK	Europese kampioenschappen
ELI	Ministerie van Economische Zaken, landbouw en innovatie
EMG	commissie Economie, Mobiliteit en Grote Stedenbeleid
EMU	Economische en Monetaire Unie
EPD	Enkelvoudig programmeringsdocument /Europees steunprogramma voor de versterking van de economie in stad en platteland
EPZ	Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland
ERH	Energy Resources Holding
EU	Europese Unie
EV	Externe veiligheid
EVO	Vereniging van en voor verladers
EVZ	Ecologische verbindingzones
EZ	Ministerie van Economische Zaken
EZB	(commissie) Economische Zaken en Bestuur
Fido	Wet financiering decentrale overheden
FPU	Flexibel pensioen en uitreden
fte	full time equivalent
FES	Fonds economische structuurversterking
GBA	Gemeentelijke BasisAdministratie
GBO	Gemeenschappelijke Beheers Organisatie

Afkortingenlijst

GGA	GebiedsGerichte Aanpak
GGD	Gemeentelijke of Gemeenschappelijke GezondheidsDienst
GGOR	Gewenste Grond- en Oppervlaktewater Regime
GHS	Groene hoofdstructuur
GIOS	Groen in en om de stad
GMV	Gemeenschappelijke machtigings en vertegenwoordigingsvoorziening
GOB	Gemeenschappelijke Ontsluiting Basisregistraties
GOV	Goedkoop openbaar vervoer
GS	Gedeputeerde Staten
GSB	Grote Steden Beleid
GSR	Grensoverschrijdende Samenwerking bij Rampenbestrijding
ha	Hectare
HAC	Hoor- en adviescommissie
HBO	Hoger beroepsonderwijs
HC	Hockey Club
HKZ	Harmonisatie kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HNP	Huis der Nederlandse Provincies in Brussel
HOF	Wet Houdbare Overheids Financiën
HOV	Hoogwaardig Openbaar Vervoer
HRM	Human resource management
HSL	Hoge snelheidslijn
HST	Hoge SnelheidsTrein
HWN	Hoofdwegenet
I&A	Informatie en automatisering
I&M	(Minsisterie van) Infrastructuur en Milieu
IAB	Innovatieve Acties Brabant
IAV	Interimwet Ammoniak en veehouderij
IB	Investeringsbevordering
IBOI	Index Bruto OverheidsInvesterings
ICT	Informatie en communicatie technologie
IDOP	Integrale dorpontwikkelingsplannen
IFLO	Inspectie Financiën Lagere Overheden
i.h.k.v.	In het kader van
ILG	Investeringsbudget landelijk gebied
IMOC	Index materiële overheids consumptie
INPA	International nonprofit association
INSPIRE	Infrastructure for spacial information in Europe
IPO	Interprovinciaal Overleg
IPPC	Europese richtlijn voor geïntegreerde preventie en bestrijding van verontreiniging (IPPC-richtlijn)
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
ISM	Integralle strategie milieu
IVN	IVN C = IVN Consulentenschap Brabant: Instituut Voor Natuurbeschermingseducatie = vereniging voor natuur- en milieu-educatie
KCV	Kleinschalig collectief vervoer
KG-KBiB	Klankbord Groep - Krachtig Bestuur in Brabant
km	kilometer
KRW	Kader Richtlijn Water
kvK	Kamers van Koophandel
KVL	Koninklijke Verenigde Leder (Oisterwijk)
KWALIBO	Kwaliteitsborging in het bodembeheer
LIB	Landbouw InnovatieBureau
Lenvis	Localised environmental and health information services
LPM	Logistiek park Moerdijk
LNv	Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit
LOG	Landbouw OntwikkelingsGebied
LSHF	Life Science and Health Fund
LSP	Life Science Park

Afkortingenlijst

LWSC	Leer-werk service centra
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MCA	Multimodaal coördinatie en adviescentrum
MER	Milieu effect rapportage
MF	(commissie) Mobiliteit en Financiën
MFA	Multi functionele accommodatie
MGA	Mutual Gains Approach
MID	directie Middelen
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
MIRT-VAR	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport - Verkenning Antwerpen Rotterdam
MIT	Meerjarenprogramma Infrastructuur en Transport
MJK	Museum Jaarkaart
MKB	Midden- en kleinbedrijf
mln	miljoen
MOB	Militair mobilisatiecomplex
MOLO	Milieu-Overleg Lokale Overheden
MOP	Meerjaren OntwikkelingsProgramma
MRB	Motorrijtuigenbelasting
MSD	Merck Sharp & Dohme, (geneesmiddelenproducent) met o.a. een vestiging in Oss
N&L	Natuur en landschap
NCB	Nederlandse Crediet Bank
NIMBY	Not in my backyard
NJB	Najaarsbrief
NME	Natuur- en Milieu-Educatie
NNP	Natte natuur parels
NO2	Stikstofdioxide
NOC	Noordoost corridor
NoiV	actieplan Nederland open in verbinding
NS	Nederlandse Spoorwegen
NSL	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit
NSP	Nieuw Sleutel Project
NUP	Nationaal Uitvoerings Programma dienstverlening en e-overheid
NV	Naamloze vennootschap
NWB	Netwerkbedrijf
nWRO	nieuwe Wet Ruimtelijke Ordening
4O's	ondernemen, onderwijs, overheid en omgeving
O&I	Ontwikkeling en innovatie
oa	onder andere
OESO	Organisatie voor Economische samenwerking en ontwikkeling
OGD	Ontwikkelingsmaatschappij glastuinbouw Dinteloord
OP Zuid	Operationeel Programma Zuid /gezamenlijk subsidieprogramma van Zeeland, Limburg en Noord-Brabant voor activiteiten die degefinancierd worden uit het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
ORR	Ontwikkelingsmaatschappij ruimte voor ruimte
OSB	Overheids service bus
OLSP	Oss Life Science Park
OV	Openbaar vervoer
OVA	Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling
OVL	Openbare verlichting
OWN	Onderliggend wegennet
P+R	Parkeer en reis
P&B	Participatie en beheer
P&C	Planning en control
PAS	Provinciaal Ambitie Statement
PAS	Programmatische aanpak stikstof
PBE	Publiek belang elektriciteitsproductie
PHP	Provinciaal HerstructureringsProgramma

Afkortingenlijst

PiD	Pieken in de Delta
PIT	Projecten Innovatie Team
PLB	Productie- en leveringsbedrijf
PKB	Planologische kernbeslissing
PLG	Programma landelijk gebied
pMJP	provinciaal Meerjarenprogramma (Landelijk Gebied)
PMP	Provinciaal MilieuPlan
PMV	Provinciale milieu verordening
PNB	provincie Noord-Brabant
PON	Instituut voor advies, onderzoek en ontwikkeling in Noord-Brabant
POP	Platteland Ontwikkelings Programma
PPS	publiek private samenwerking
PPM oost	Participatie maatschappij oost Nederland
ProRail	Railinfrabeheerder
PS	Provinciale Staten
PSW	Provinciaal Steunpunt Werkgelegenheid
PvA	Plan van aanpak
PVVP	Provinciaal Verkeers- en VervoersPlan
PWC	PricewaterhouseCoopers
PWP	Provinciaal Water Plan
PZEM	Provinciale Zeeuwse Energie Maatschappij
R&D	Research and Development / Onderzoek en ontwikkeling
RBC	Regiegroep Brabantse Crisisbeheersing
RBT	Regionaal bedrijventerrein
REAP	Regionaal Economisch ActieProgramma
REVZ	Robuuste ecologische verbingszone
RIEC	Regionale informatie en Expertisecentra
RIS	Risico-Informatie Systeem
RIVM	Rijksinstituut voor volksgezondheid en milieu
RLG	Revitalisering Landelijk Gebied
RM	commissie Ruimte en Milieu
RMB	Regionaal MilieuBedrijf
RMB	Regionale MobiliteitsFondsen
RO	Ruimtelijke ontwikkeling
ROC	Regionaal opleidingencentrum
RoCK	Regions of Connected Knowledge
ROH	directie Ruimtelijke Ontwikkeling en Handhaving
ROR	Regionale overstromingsrisico's
ROW	(commissie) Ruimtelijke Ontwikkeling en Wonen
RPA	Regionaal platform arbeidsmarkt
RRO	Regionale ruimtelijke overleggen
RSD	Rijn Schelde Delta
RUD	Regionale UitvoeringsDiensten
RUDDO	Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden
RURBAN	Rural and regional development
RvR	Robuuste verbinding
RvR	ruimte voor ruimte regeling
RWE	Rheinisch Westfälischen Elektrizitätswerks Aktiengesellschaft
RWS	Rijkswaterstaat
RWSR	Regionale Water Systeem Rapportage
S&P	Standard & Poor's
SCO	directie Sociale en Culturele Ontwikkeling
SCP	Sociaal cultureel planbureau
SER	Sociaal Economische Raad
SGBP	Stroomgebiedbeheersplan
SiSa	Single information Single Audit
SOBB	Sloop overtollige bebouwing buitengebied
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
SPODO	Spoorse doorsnijdingen

Afkortingenlijst

SPV	Special Purpose Vehicle (opgericht bedrijf om in verband met verkoop Essent verplichtingen af te handelen)
SRE	Samenwerkingsverband Regio Eindhoven
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
SNL	Subsidie natuur en landschapsbeheer
Sufalnet	Sustainable Use of Former and Abandoned Landfills Network
SDC	Sustainability Development Council
TBO	Terrein beherende organisatie
TIPP	Tender investeringsprogramma's provincies
TLN	Transport en logistiek Nederland
TMF	Terugmeld faciliteit
TMO	Taskforce Management Overstromingen
TOM	Tuinbouwontwikkelingsmaatschappij
TSR	Tilburgse studenten roeivereniging
TU/E	Technische Universiteit Eindhoven
UA	Uitvoeringsagenda
UNESCO	United Nations Educational Scientific and Cultural Organization
UvT	Universiteit van Tilburg
UvW	Unie van Waterschappen
UWV	Uitvoeringsinstituut werknemersverzekeringen
VBG	Vereniging van Brabantse Gemeenten
VC	Vendors Council
V-GRP	Verbreed gemeentelijk rioleringsplan
V&W	Ministerie van Verkeer en Waterstaat
VIV	Verplaatsing intensieve veehouderij
VJN	Voorjaarsnota
VNDelta	Vlaams-Nederlandse delta
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VOH	Verantwoording op Hoofdpijnen
VRI	Verkeersregelinstallatie
VROM	Ministerie van Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu
VTE	Vrijtijds economie
VvC	Vereniging van Contractanten
WABO	Wet administratieve bepalingen omgevingsrecht
WAV	Wet Ammoniak en Veehouderij
Wbb	Wet bodembescherming
WGR	Wet gemeenschappelijke regelingen
WGR-plus	Regio's, waarbinnen verplichtend wordt samengewerkt met het oog op de aanpak van de complexe beleidsopgaven op het gebied van wonen, verkeer en vervoer, werken en stedelijk groen, die zich in en rond de steden voordoen
WHO	World Health Organisation
WHP	Waterhuishoudingplan
WIFI	Certificatielabel ('logo') voor producten voor draadloze datanetwerken
WGA	Wet werkherhating gedeeltelijk arbeidsgeschikten
WILG	Wet inrichting landelijk gebied
WIS	Wegeninformatiesysteem
Wm	Wet Milieubeheer
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WMZ	Watermaatschappij Zuidwest Nederland
WON	Wet Onafhankelijk Netbeheer
WRO	Wet ruimtelijke ordening
WRZO	Wet rampen en zware ongevallen
Ws	Waterschap(pen)
WU	Wageningen University
WVR	Wet veiligheidsregio's
WW	Werkloosheidswet

Afkortingenlijst

ZLTO	Zuidelijke Land- en TuinbouwOrganisatie
ZRK	Zuidelijke Rekenkamer
ZW	Ziektewet
ZW-delta	Zuid-westelijke delta