

Bestuursrapportage en financiële doorlichting 2014-II

1. Inleiding en leeswijzer

In de bestuursrapportage(s) informeren wij uw Staten over de afwijkingen in de lopende begrotingsuitvoering. Tevens rapporteren we over de voortgang van enkele specifieke onderwerpen waarover nadere afspraken zijn gemaakt met Provinciale Staten. Deze 2^e Bestuursrapportage heeft als peildatum 1 augustus 2014 en wordt aangeboden als bijlage bij de Najaarsbrief.

De opbouw van deze Bestuursrapportage ziet er als volgt uit:

1. Inleiding en leeswijzer (blz.2).
2. Toelichting op beslispunten (blz.3).
Uit de Bestuursrapportage komen enkele beslispunten naar voren voortkomend uit het budgetrecht van de Staten. Deze beslispunten zijn opgenomen in paragraaf 2 van deze Bestuursrapportage en worden via de Najaarsbrief ter besluitvorming aan de Staten voorgelegd. Een aantal specifieke beslispunten wordt in deze paragraaf nader toegelicht.
3. Samenvattend overzicht (blz. 7).
Behalve een samenvattend overzicht van de (financiële) consequenties voor de (meerjaren)begroting is hier tevens een samenvattend totaalbeeld verwoord.
4. Actualisering programmabegroting (blz.9).
Conform de afspraken met uw Staten zijn in deze paragraaf alle mutaties op de begroting opgenomen en toegelicht. Deze mutaties zijn opgenomen in paragraaf 4 (de tabellen 2 t/m 6), de actualisering van de programmabegroting.
Naast de financieel-technische bijstellingen, zijn er ook bijstellingen in de prestaties te melden. Deze vindt u in tabel 1 van paragraaf 4 met steeds een korte toelichting.
5. Actualisering investeringsschema (blz.60).
In paragraaf 5 is een overzicht van het geactualiseerde provinciale investeringsschema opgenomen.
6. Stand van zaken aanbevelingen ZRK en accountant, moties en amendementen, update Kennis- & Onderzoeksagenda en stand van zaken steunfuncties (blz.63).
In paragraaf 6 wordt u geïnformeerd over de stand van zaken rond de aanbevelingen van de Zuidelijke Rekenkamer, actiepunten boardletter van accountant en over de stand van zaken m.b.t. de door PS aangenomen moties en amendementen. De update van de Kennis- & Onderzoeksagenda is hier opgenomen en informatie over de stand van zaken van de steunfuncties.

2. Toelichting op beslispunten

In de bestuursrapportage leggen we een aantal specifieke beslispunten aan u voor. Deze worden hierna verder toegelicht. De paragraaf wordt afgesloten met een samenvatting in de vorm van een ontwerpbesluit, zoals integraal is opgenomen in de Najaarsbrief.

Beslispunten in het kader van aanpassing begrotingsstructuur

Het autorisatieniveau van de Staten voor de begroting is productgroep. Voorstellen die leiden tot een aanpassing van de begrotingsstructuur worden derhalve expliciet ter besluitvorming voorgelegd aan Provinciale Staten.

- a. Instemmen met aanpassing begrotingsstructuur irt middelen Luchthaven Eindhoven Airport
Op 1 juni jl. heeft het college ingestemd met het Alders-advies dat zich richt op de versterking van de burgerluchtvaart op Eindhoven Airport. De investeringen die hiermee gemoeid zijn (o.a. verplaatsingskosten voor een deel van de militaire functie en nieuwe openbare infrastructuur / landzijdige bereikbaarheid) zijn ondergebracht bij programma 3 Natuur. De verantwoordelijkheid voor dit budget (begrotingspost 0002077 Alders tafel) ligt bij de portefeuillehouder Mobiliteit. Hierbij wordt voorgesteld deze middelen over te brengen naar programma 5 Mobiliteit (productgroep 05.01 Mobiliteit).
- b. Instemmen met aanpassing begrotingsstructuur irt middelen Kennis en Onderzoek.
De begrotingspost 4000099 Bibliotheek, kennis en informatie is nu gekoppeld aan de productgroep 90.01 Bedrijfsvoering. Het voorstel is deze begrotingspost vanaf 2015 onder te brengen bij 01.01 Provinciebestuur.
- c. Instemmen met aanpassing begrotingsstructuur ivm oprichting Groen Ontwikkelfonds Brabant BV (GOB BV)
Vanwege de oprichting van GOB BV (GS-besluit dd 22 april) wordt voorgesteld om de daarmee samenhangende begrotingsposten over te brengen van productgroep 03.03 Natuur en Landschap naar 07.07 Groen Ontwikkelfonds Brabant (GOB). Met de wijziging zullen alle budgetten die samenhangen met de realisatie van EHS en EVZ's onder programma 07.07 Groen Ontwikkelfonds Brabant verantwoord worden.

Beslispunten met betrekking tot begrotingssubsidies

In het kader van de Algemene Wet Bestuursrecht is in de begroting 2014 voor het eerst een overzicht met begrotingssubsidies opgenomen. Voorgesteld aan de Staten wordt om in te stemmen met verwerking in de begroting 2014 van de volgende wijzigingen van begrotingssubsidies:

- d. Instemmen met de verwerking in begroting 2014 van een structurele verhoging van subsidie aan Stichting MCA Brabant
Voorgesteld wordt om de begrotingssubsidie aan Stichting MCA Brabant (Multimodaal Coördinatie- en Adviescentrum Noord-Brabant) met ingang vanaf 2015 structureel te verhogen met € 30.000 tot € 219.000. De extra lasten worden gedekt uit bestaande middelen. In de vorige bestuursperiode is deze begrotingssubsidie reeds verhoogd, maar niet als structureel verwerkt in de begroting. Gevraagd wordt om in te stemmen met het corrigeren van de begroting hiervoor obv het destijds genomen besluit. (verwerkt in tabel 4a)

- e. Instemmen met de verwerking in begroting 2014 van het verstrekken van begrotingssubsidie aan Kamer van Koophandel
Voorgesteld wordt om in te stemmen met het verwerken in de begroting 2014 van het verstrekken van een begrotingssubsidie van € 744.943 aan de Kamer van Koophandel in het kader van het project 'MKB financieringspoort Brabant'. Het project maakt onderdeel uit van de werkgelegenheidsimpuls 'Hulp bij financiering voor het MKB' conform besluitvorming bij de Najaarsbrief 2013. Op basis van dat besluit is in de dekking reeds voorzien op begrotingspost 0002169 UA 21 MKB en ondernemerschap.
- f. Instemmen met de verwerking in begroting 2014 van het verstrekken van begrotingssubsidie aan Stichting Brabant Topsport
Gevraagd wordt in te stemmen met het verwerken in de begroting 2014 van het verstrekken van een begrotingssubsidie van € 575.000 aan Stichting Brabant Topsport in het kader van talentontwikkeling 2014. De subsidie wordt gefinancierd uit bestaande middelen op begrotingspost 0002165 Talentontwikkeling.
- g. Instemmen met de verwerking in begroting 2014 van het verstrekken van begrotingssubsidie aan De Efteling
In het kader van een haalbaarheidsstudie Eftelingweg wordt een begrotingssubsidie verstrekt van € 100.000 aan De Efteling. Gevraagd wordt in te stemmen met de verwerking van de begrotingssubsidie in de begroting 2014. De subsidie wordt gefinancierd uit bestaande middelen op begrotingspost 0000269 Activiteitenbudget PVVP.

Beslispunten in relatie tot reserves en voorzieningen

In de vigerende verordening vallen instellingsbesluiten van reserves en voorzieningen onder het autorisatieniveau Provinciale Staten. Besluiten tot het instellen van reserves en voorzieningen of wijzigingen tov bestaande instellingsbesluiten worden hier voorgelegd aan de Staten.

- h. Instemmen met continuering Reserve Basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen irt grote ICT-projecten
In het instellingsbesluit Reserve Basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen is opgenomen dat voor het onderdeel grote ICT projecten na 4 jaar wordt geëvalueerd of de reserve een geschikte vorm is voor de financiering. Gebleken is dat de Reserve Basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen irt grote ICT projecten gecontinueerd dient te worden om flexibiliteit te handhaven bij de uitvoering van grote ICT projecten. De financiële verwerking was reeds opgenomen in de meerjarenbegroting.
- i. Instemmen met het instellen van reserve Decentralisatie Uitkering Natuur
Via de Decentralisatie Uitkering Natuur worden voor natuur geoormerkte rijksmiddelen ontvangen. Voorgesteld wordt om voor de verantwoording van de ontvangen bijdragen en de besteding van de middelen voor dit specifieke doel een reserve in te stellen. De jaarlijks toegekende rijksmiddelen worden na het instellen van de reserve aan de reserve toegevoegd. Middelen worden uit de reserve onttrokken ter dekking van begrote lasten. Tegelijk met het instellingsbesluit wordt gevraagd in te stemmen met het toevoegen van het saldo van Decentralisatie Uitkering Natuur ad € 3,9 miljoen aan de nieuwe reserve Decentralisatie Uitkering Natuur. (verwerkt in tabel 6)

- j. Instemmen met inzet restant middelen PWP 2010-2015 voor Dynamisch Beekdal N279
In de 1^e bestuursrapportage 2014 zijn middelen vrijgemaakt in de reserve PWP om de benodigde activiteiten te kunnen financieren voor het project Dynamisch Beekdal. De uitvoering van het project dynamisch beekdal kan zo naar voren worden gehaald, waardoor de kans wordt gecreëerd om dit project gelijktijdig ter hand te nemen met de verbreding van de N279 bij Veghel. De lasten voor de daadwerkelijke uitvoering, totaal € 3,8 mln en gedekt uit de reserve, zijn nog niet geraamd op begrotingspost 0002314 Dynamisch Beekdal N279 (geprogrammeerd voor 2017). Gevraagd wordt in te stemmen met de inzet van het restant middelen in de reserve PWP 2010-2015 voor het ramen van de uitgaven van het project Dynamisch Beekdal N279. (verwerkt in tabel 6)
- k. Instemmen met na 2015 beschikbaar houden van restant middelen PWP 2010-2015 voor het Deltaprogramma
Gevraagd wordt in te stemmen met het niet vrij laten vallen van het restant middelen uit de reserve bestemd voor het Provinciaal Water Plan 2010-2015, maar beschikbaar te houden voor het Deltaprogramma. Bij de bepaling van het restant wordt rekening gehouden met de consequenties van beslispunt i en nadat de overprogrammering van het PWP is ingelopen. In het najaar 2014 zal een voorstel worden gedaan voor de inzet van de middelen voor het weer zout maken van het Volkerak-Zoommeer in het kader van de bestuursovereenkomst met het Rijk. Voor het Deltaprogramma is in de voorjaarsnota 2014 € 20 mln gereserveerd binnen de buffer bestuursakkoord-middelen.

Overige beslispunten

Ter voorkoming van impliciete besluitvorming worden door het college een aantal beslispunten expliciet ter besluitvorming voorgelegd aan uw Staten, zoals concrete uitwerking van moties en beleidsinhoudelijke keuzes.

- l. Instemmen met aframing van diverse bedrijfsvoeringsbudgetten ter dekking van de afgesproken bijdrage in de overheadkosten Omgevingsdiensten
De provincie dient een financiële bijdrage te leveren in de dekking van de overheadkosten van de recent gevormde omgevingsdiensten, inclusief een storting in de risico reserve voor het afdekken van bedrijfsvoeringsrisico's. Bij het instellen van de omgevingsdiensten was deze bijdrage voorzien, de financiële vertaling ervan diende nog plaats te vinden. In deze bestuursrapportage wordt dit geëffectueerd. De dekking van de bijdrage is afkomstig uit diverse bestaande bedrijfsvoeringsbudgetten. (verwerkt in tabel 6)
- m. Instemmen met voorstel financiële dekking uitwerking Bijenmotie (motie nr. 20)
Bij de Voorjaarsnota 2014 is een motie aangenomen (motie nr 20) met de opdracht te inventariseren welke maatregelen zinvol zijn i.h.k.v. de bijengezondheid. GS heeft uw Staten hierover geïnformeerd via een statenmededeling op 9 september. De hiervoor noodzakelijke middelen worden beschikbaar gesteld vanuit de vrijkomende middelen (€ 258.000) binnen productgroep 03.03 (Vlijmens Ven / Blues in the Marshes op begrotingspost 0002147). Daarnaast is een onttrekking uit de reserve 'revitalisering landelijk gebied' van € 42.000 nodig. Daarmee is het totaal benodigde bedrag van € 300.000 binnen bestaande middelen afgedekt. (verwerkt in tabel 6)

- n. Instemmen met dekking van éénmalige transitiekosten DLG in 2014 door aanwenden van de stelpost 2015
 Vanaf 2016 ontvangen we een structurele bijdrage via een decentralisatie-uitkering van € 6,5 mln (in 2015 naar rato bedrag van € 5,4 mln vanwege invoering op 1 maart 2015). De daadwerkelijke kosten liggen waarschijnlijk onder dit bedrag. Het verschil wordt gereserveerd op een stelpost. Ivm de transitie DLG krijgen we in 2014 al te maken met eenmalige frictiekosten ivm het overzetten van de DLG-organisatie naar de provinciale organisatie. Vandaar dat nu een deel van de extra middelen uit 2015 wordt ingezet ter dekking van de transitiekosten in 2014. (verwerkt in tabel 2e)
- o. Instemmen met de overhevelingen die niet aan de criteria voldoen.
 Voor het overhevelen van prestaties en daaraan gekoppelde budgetten is door PS een aantal criteria vastgesteld. Overheveling is mogelijk als het gaat om:
- a) provinciale middelen die gematcht worden met gelden van derden;
 - b) subsidieverplichting waarvoor in het volgende jaar geen begrote middelen beschikbaar zijn;
 - c) meerjarige uitgavenkaders.
- Deze criteria zijn met name ingesteld om bij overhevelingen aan het eind van het jaar de uitvoering in het volgende jaar niet onnodig te vertragen in afwachting van goedkeuring door PS van deze overhevelingsvoorstellen bij gelegenheid van de jaarrekening. Indien overhevelingsvoorstellen aan de criteria voldoen, mogen wij ervan uitgaan dat PS hiermee instemmen en kan tot uitvoering worden overgaan.
- In tabel 3a van de burap zijn de overhevelingsvoorstellen opgenomen die aan de criteria voldoen (€ 8,2 mln). In tabel 3b zijn voorstellen opgenomen die niet aan de criteria voldoen (€ 1,8 mln), maar waarvan aan PS wordt voorgesteld om in te stemmen met overheveling naar volgende jaren omdat anders knelpunten in de toekomstige uitvoering ontstaan.

In deze Bestuursrapportage leggen wij de volgende zaken, zoals integraal overgenomen in het ontwerpbesluit bij de Najaarsbrief, ter besluitvorming aan u voor:

1. In te stemmen met de specifieke beslispunten:
 - a. de voorgestelde aanpassingen van de begrotingsstructuur (beslispunt a t/m c);
 - b. de voorgestelde aanvulling van het overzicht van begrotingssubsidies (beslispunt d t/m g);
 - c. de voorstellen ten aanzien van reserves en voorzieningen (beslispunt h t/m k);
 - d. de overige beslispunten (beslispunt l t/m o);
2. In te stemmen met de actualisering van de programmabegroting 2014 e.v. (tabellen 1, 2a t/m e, 3a en 3b), evenals met de bijstelling van de ramingen m.b.t. doeluitkeringen (tabel 5) en met de stortingen en onttrekkingen m.b.t. reserves (tabel 6), zoals opgenomen in paragraaf 4;
3. Kennis te nemen van de wijzigingen van de productenraming (tabel 4a en b) zoals opgenomen in paragraaf 4;
4. In te stemmen met verwerking in de Najaarsbrief van het financiële resultaat van de Bestuursrapportage en de actualisering van de meerjarenbegroting zoals opgenomen in de tabel in het samenvattend overzicht;
5. Kennis te nemen van de actualisering van het investeringsschema (paragraaf 5) en de stand van zaken aanbevelingen ZRK en accountant, moties en amendementen, update Kennis- en Onderzoeksagenda, en stand van zaken transitie structureel gesubsidieerde organisaties (paragraaf 6).

3. Samenvattend overzicht

De in deze bestuursrapportage gehanteerde indeling is conform de afspraken die daarover gemaakt zijn met Provinciale Staten en afgestemd op de verschillende autorisatieniveaus.

In tabel 1 is de bijstelling van in de begroting 2014 geplande beleidsprestaties opgenomen. De uitvoering is goed op stoom gekomen en spoort met de planning in de begroting 2014. Ten opzichte van de beleidsprestaties in de begroting zijn een paar (geen majeure) afwijkingen te melden, onderverdeeld in de volgende categorieën:

- Bijstellen van beleidsprestaties irt Provinciaal Water Plan (PWP) en Provinciaal Milieu Plan (PMP) en de onderlinge samenhang;
- Neerwaarts bijstellen van streefwaarden van beleidsprestaties agv afhankelijkheid van derden, zoals de uitvoering van het herstel van vennen en aantal gesaneerde particuliere erven;
- Andere formulering van beleidsprestaties en / of streefwaarden, zoals aantal subsidiebeschikkingen ipv aantal woningen ihkv werkgelegenheidimpuls woningisolatie;
- Het nog niet kunnen meten van de voortgang van de beleidsprestaties irt Groen Ontwikkelfonds Brabant (GOB).

Het meerjarig resultaat van de actualisering/doorlichting van de begrotingsposten komt voor de jaren 2014-2019 uit op bijna € 10,5 mln positief, waarvan € 1,6 mln agv het bijstellen van de kapitaallasten. In onderstaand overzicht is aangegeven welke onderdelen van de bestuursrapportage in welke mate bijdragen aan dit resultaat.

L: Lastenmutatie B: Batenmutatie		Begroting (x € 1.000)		2016	2017	2018	2019	meerjarig
		2014	2015					
Tabel 2a vrijval	L	-2.443	-826	-241	-30	-5	-376	-3.922 V
	B	0	0	0	0	0	0	0
Tabel 2b bijstelling lasten	L	2	2.600	0	0	0	0	2.602 N
	B	0	0	0	0	0	0	0
Tabel 2c bijstelling baten	L	0	0	0	0	0	0	0
	B	1.961	3.345	496	-24	-24	-24	5.731 V
Tabel 2d neutrale bijstelling van lasten en baten	L	3.974	827	-781	-786	-790	-432	2.013 V
	B	3.974	827	-781	-786	-790	-432	2.013 N
Tabel 2e bijstellingen tussen productgroepen	L	365	-365	-126	-126	-126	-126	-503 V
	B	0	0	0	0	0	0	0
Tabel 3 Overhevelingen	L	-217	-273	120	-230	-300	-300	-1.200 V
	B	0	0	0	0	0	0	0
Tabel 5 bijstellingen irt doeluitkeringen rijk en EU	L	-18.679	18.458	19.098	17.174	11.167	15.608	62.826 N
	B	-19.766	19.295	19.097	17.174	11.167	15.608	62.575 V
Tabel 6 bijstellingen irt reserves	L	33.750	22.015	3.844	26.325	-1.101	4.014	88.846 N
	B	32.294	23.999	4.154	26.712	-399	4.058	90.819 V
Totaal van alle tabellen	L	16.751	42.436	21.913	42.327	8.845	18.388	150.662 N
	B	18.464	47.466	22.967	43.077	9.954	19.211	161.139 V
Resultaat doorlichting*		1.713	5.030	1.053	750	1.109	823	10.477 V

*waarvan agv indexatie en bijstelling kapitaallasten

95 826 241 30 5 376 1.574 V

De individuele regels in bovenstaand overzicht sluiten aan bij het saldo van de tabellen 2a t/m 6 uit de bestuursrapportage en geven voor de betreffende mutatie categorie het meerjarig effect op de algemene middelen weer.

Een deel van het resultaat van de actualisering van de meerjarenbegroting (€ 1,6 mln) is het gevolg van de reguliere herberekening van kapitaalslasten obv een aangepaste investeringsplanning. Daarnaast is er sprake van een vrijval van € 1,8 mln van aan BDU-middelen toegerekende herfinancieringsrente agv de lage rentestand. Deze mutaties zijn opgenomen in tabel 2a.

In de regel die verwijst naar tabel 2b is het effect van een aantal op productgroepniveau niet budgettair neutrale bijstellingen van de lasten opgenomen. Vanaf 2015 treedt obv cao-afspraken een wijziging in werking in het betalingsritme van het vakantiegeld. Hierdoor is er in 2015 eenmalig sprake van € 2,6 mln extra lasten. De extra lasten worden gecompenseerd aan het einde van het dienstverband van een medewerker.

Aan de batenkant leidt oa € 4,3 mln terugvordering van een verleende subsidie ihkv het reeds afgeronde programma Mooi Brabant en € 1,0 mln extra leges inkomsten WABO NV in 2015 (tabel 2c) tot een positief resultaat van € 5,7 mln.

Het effect van tabel 2d is nihil. Ramingen van lasten worden gecompenseerd door evengrote ramingen van baten. Het betreft bijvoorbeeld een raming van € 1,2 mln voor kosten aan Rijkswaterstaat ihkv de Zuid-Willemsvaart (Brabantse kanalen), waar een evengrote bijdrage vanuit de regio tegenover staat.

De overhevelingen over productgroepen heen zijn opgenomen in tabel 2e en raakt het autorisatieniveau van PS.

In tabel 3 wordt de (meerjarige) verschuiving van budgetten tussen begrotingsjaren gepresenteerd en toegelicht. Bijvoorbeeld kosten van het meerjarig uitgavenkader 'innovatieprogramma Agrofood' worden doorgeschoven naar 2015 ivm een betere aansluiting bij een Europees programma.

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt vinden de grootste financiële verschuivingen plaats ten aanzien van bijstellingen in relatie tot doeluitkeringen (tabel 5) en in relatie tot reserves (tabel 6).

Deze bijstellingen zijn technisch van aard en in beginsel budgettair neutraal.

De tabellen 4a en 4b bevatten budgettair neutrale verschuivingen van lasten binnen productgroepen. Deze hebben geen effect op algemene middelen en zijn daarom niet in bovenstaande overzichtstabel opgenomen.

In de Najaarsbrief is dit resultaat verwerkt. Alle mutaties (op productgroepniveau) worden in een formele begrotingswijziging aan uw Staten voorgelegd. Het resultaat is verwerkt in de Najaarsnota (verwezen wordt naar Tabel 2 Actualisering meerjarenbegroting in de notitie Financieel kader Najaarsbrief 2014).

Tevens leggen wij in deze bestuursrapportage een aantal specifieke beslispunten aan u voor met betrekking tot:

- aanpassing begrotingsstructuur;
- aanvulling op het in de begroting 2014 opgenomen overzicht van begrotingssubsidies;
- instellen, opheffen of wijzigen van reserves en voorzieningen;
- gewijzigde inzet van bestuursakkoordmiddelen en overhevelingen.

Deze beslispunten zijn in hoofdstuk 2 nader toegelicht.

Voor de actualisering van de risico's wordt verwezen naar paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting 2015, welke gelijktijdig met de bestuursrapportage voorligt in uw Staten.

4. Actualisering programmabegroting

De actualisering van de programmabegroting is opgebouwd uit de volgende tabellen:

Tabel 1. Bijstelling beleidsprestaties (autorisatieniveau PS)

Bijstelling van de ramingen in de begroting:

Tabel 2a.	Aframingen/vrijval (autorisatieniveau PS)
Tabel 2b.	Bijstellingen lasten (autorisatieniveau PS)
Tabel 2c.	Bijstellingen baten (autorisatieniveau PS)
Tabel 2d.	Budgettair neutrale bijstellingen van lasten én baten (autorisatieniveau PS)
Tabel 2e.	Herschikking tussen productgroepen (autorisatieniveau PS)
Tabel 3a.	Overhevelingen binnen overhevelingscriteria (autorisatieniveau PS)
Tabel 3b.	Overige overhevelingsvoorstellen (autorisatieniveau PS)
Tabel 4a.	Herschikking budgettair neutraal binnen productgroep < € 100.000 (autorisatieniveau GS en ter informatie aan PS)
Tabel 4b.	Herschikking budgettair neutraal binnen productgroep > € 100.000 (autorisatieniveau GS en ter informatie aan PS)
Tabel 5.	Mutaties m.b.t. doeluitkeringen (autorisatieniveau PS)
Tabel 6.	Mutaties in reserves (autorisatieniveau PS)

Tabel 1. Bijstelling beleidsprestaties

Bij de vaststelling van de begroting 2014 zijn door PS ook de beleidsprestaties per productgroep vastgesteld. Op basis van de actuele ontwikkelingen worden de bijstellingen op deze beleidsprestaties opgenomen in de buraps.

03.01 Water

Nr.	Beleidsprestaties	Indicator	2014 streefwaarde	Realisatie t/m juli	Prognose eind 2014	Oorzaak afwijking en consequenties	Voorstel
	Planvorming						
	Inzicht in beleid en beleidsrealisaties	Oplevering evaluatie PWP	1		mei 2015	Gelijktijdig met ontwerp PMWP opleveren	
	Opstellen nieuw Provinciaal waterplan (2016-2021)	Stadium stellen voor nieuw Provinciaal Waterplan	concept		Begin 2015 ontwerp	Meer tijd nodig voor dialoog vanwege samenvoeging herzieningsprocessen PWP en PMP	
2.2/3.3	Realisatie Waterdoelen Subsidie verlenen voor realisatie door derden	Voortgang herstel 28 vennen	75%			Hoewel venherstel het afgelopen jaar prominent onder de aandacht is gebracht, blijkt dat waterschappen en terreinbeheerders (inclusief particulieren) voor eind 2015 geen nieuwe venherstelprojecten zullen oppakken. Hun ambitie is getemperd door de economische crisis. De eigen bijdrage van 50% die vereist is volgens de subsidieregeling venherstel blijkt een te hoge drempel. Een financiële bijdrage van partners is niet afdwingbaar. Het PWP-doel om in de planperiode minimaal 28 vennen te herstellen is alleen haalbaar als de provincie besluit het herstel geheel op eigen kosten uit te voeren. Gedeputeerde Van den Hout heeft hiermee ingestemd. Momenteel prioriteert de provincie welke kansrijke vennen worden hersteld. Samen met waterschappen, terreinbeheerders en Bosgroepen wordt een selectie van kansrijke vennen gemaakt waar in het najaar de uitvoering van maatregelen kan starten. Het resterend budget voor venherstel binnen het PWP is voldoende om deze vennen in eigen beheer te herstellen.	De inventarisatie onder de waterschappen en terreinbeheerders loopt nog , medio september is het resultaat duidelijk. Voor eind 2014 is duidelijk wat de nieuwe opgaven en streefwaarden worden en welke middelen daarmee gemoeid zijn. De benodigde middelen worden voor het eind van het jaar beschikt.

03.02 Milieu

Nr.	Beleidsprestaties	Indicator	2014 streefwaarde	Realisatie t/m juli	Prognose eind 2014	Oorzaak afwijking en consequenties	Voorstel
nieuw	Planvorming Inzicht in beleid en beleidsrealisatie van de milieukwaliteit van de Brabantse leefomgeving (UA15)	Herziening Provinciaal Milieuplan.				Geen afwijking, nieuw is dat er een geïntegreerd plan met Water wordt opgesteld het zgn. Provinciaal Milieu- en WaterPlan (PMWP). Plan wordt in 2015 ter vaststelling aangeboden.	Voor in begroting 2015 als streefwaarde 1 Provinciaal Milieu- en WaterPlan opnemen.
4.2	Creëren en borgen veilige afstand conform wet- en regelgeving tussen risicovolle activiteiten en leefomgeving burgers	Aantal opgeloste latente saneringssituaties (van de in totaal 15) waarvoor de provincie verantwoordelijk is.	15	7	13	Voor 2 latente saneringen loopt de bestemmingsplanprocedure bij de gemeenten uit tot in 2015.	Prognose bijstellen naar 13. In 2015 opnemen: 2.
8.2	Wegnemen onaanvaardbare risico's als gevolg van bodem- verontreiniging en beheersen en herstellen van bodemkwaliteit	Aantal uitgevoerde fases humane spoedlocaties (11 locaties)	20	8	13	Twee locaties gaan over naar SEB, een locatie blijkt geen spoedlocatie en vier locaties zijn door de complexiteit vertraagd en worden in 2015 gerealiseerd.	Streefwaarde naar beneden bijstellen van 20 naar 13. Streefwaarde voor 2015 met 4 ophogen.
8.3	Terugbrengen tot een aanvaardbaar niveau van de risico's van cadmium- en zinkverontreiniging in de Kempen, samen met de provincie Limburg en de waterschappen.	Aantal gesaneerde particuliere erven	60	22	46	Afname wordt veroorzaakt doordat een aantal particuliere eigenaren op het laatste moment hebben besloten hun terrein niet te laten saneren.	Beleidsprestatie naar beneden bijstellen van 60 naar 46
		Km's gesaneerde open zinkaswegen	15	3,8	12	Afname is veroorzaakt doordat pas na ontvangst van de extra financiële middelen (totaal €10 miljoen) van het Rijk begonnen kon worden met de voorbereiding van de extra projecten.	Beleidsprestatie naar beneden bijstellen van 15 naar 12
10.2	Landbouw en Agrofood, incl. uitvoeringsagenda (UA4): Stimuleren vermindering fosfaat	Aantal ha's grond met gewassen voor uitmijnen fosfaat (PMP)	20	15	15	Vanwege onduidelijkheid over vervangende gronden is in de Westelijke Langstraat gestart met minder deelnemers en gronden	Prognose voor 2014 bijstellen naar 15
		Aantal bedrijven dat maatregelen treft voor het verminderen overdaad fosfaat (PMP)	10	4	4	De DAW-pilots zijn nog niet echt gestart	Prognose voor 2014 bijstellen naar 4

03.02 Milieu

Nr.	Beleidsprestaties	Indicator	2014 streefwaarde	Realisatie t/m juli	Prognose eind 2014	Oorzaak afwijking en consequenties	Voorstel
nieuw	Werkgelegenheidsimpuls; faciliteren woningisolatie door energiecoöperaties	Aantal subsidiebeschikkingen	5	0	5	In de commissie E&R is op 25/4/2014 een begrotings-wijziging aan de orde geweest waarbij het aantal te isoleren woningen bijgesteld is naar 2.000. Dit is vervolgens verwerkt in Burap-I 2014. Hierbij is aangegeven dat dit doel bereikt wordt door het verstrekken van subsidie aan energie coöperaties. Aanvragen kunnen tot medio oktober worden ingediend.	Om meer nadruk te leggen op de provinciale rol in deze wordt een beter passende indicator gepresenteerd. Als indicator opnemen aantal te verstrekken subsidies in plaats van aantal te isoleren woningen
11.2	Verbeteren van het naleefgedrag	Mate van spontane naleving	70%	niet beschikbaar		De Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant kan de benodigde gegevens niet opleveren. Naar verwachting lukt dit pas aan het einde van 2014.	Bestuurlijk overleg met OMWB
		Ernst van de overtreding	8%	niet beschikbaar			

0303 Natuur & Landschap

Nr.	Beleidsprestaties	Indicator	2014 streefwaarde	Realisatie t/m juli	Prognose eind 2014	Oorzaak afwijking en consequenties	Voorstel
12.3	Opstellen Natura 2000-beheerplannen	Aantal vastgestelde Natura 2000-beheerplannen, opgesteld door provincie	8	1	9	De ontwerp N2000 beheerplannen, opgesteld door de provincie, worden in 2014 vastgesteld. Na terinzagelegging worden de N2000 beheerplannen in 2015 definitief vastgesteld. De vaststelling heeft vertraging opgelopen door de afhankelijk van de voortgang van het landelijk verjaagde PAS-traject.	In 2015 opnemen: 9.
		Aantal vastgestelde Natura 2000-beheerplannen, opgesteld door derden	12	0	0	De vaststelling heeft vertraging opgelopen door de afhankelijk van de voortgang van het landelijk verjaagde PAS-traject.	In 2015 opnemen: 12

07.07 Groen Ontwikkelfonds Brabant

Nr.	Beleidsprestaties	Indicator	2014 streefwaarde	Realisatie t/m juli	Prognose eind 2014	Oorzaak afwijking en consequenties	Voorstel
7.1	Verlenen subsidie of beschikbaar stellen ruiggronden voor realisatie en inrichting ecologische hoofdstructuur door derden (de opgenomen streefwaarden betreffen een indicatieve verdeling. Het GOB zal samen met de manifestpartners een nadere inschatting maken)	Businessplan Groen Ontwikkelfonds Brabant 7.1.a De mate waarin de realisatie van de EHS zich verhoudt tot de ambitiekaart BrUG. <i>voortgang</i> 7.1.b Mate van uitputting fonds: % realisatie maatschappelijke opgave versus % gebruik van het fonds (cumulatief) en Voortgang realisatie EHS afgezet tegen totale opgave (cumulatief) <i>sturing macro business case</i> 7.1.c De omvang van categorie C (<25%) is minstens even groot als de omvang van categorie A (tot 85%) in de provinciale EHS 7.1.d Prov. EHS: Multiplier: totale inbreng aan middelen en grond versus provinciale inbreng aan middelen en grond 7.1.e Verhouding tussen oppervlakte beschikbare rijks-ruilgrond en oppervlakte gerealiseerde natuur in nationale EHS	100% 5% C≥A ≥2 ≤1			GOB BV is inmiddels opgericht, maar het is nog niet mogelijk om voortgang van de gestelde doelen te presenteren.	Voortgang meten bij Jaarrekening 2014.

		7.1.f Hoeveelheid gerealiseerde EHS (ha) - Provinciale EHS, totale opgave is 3.100 ha in 2027 (cum) - Rijks EHS in 2021 (cum) - Verwerving (totale opgave 2.274 ha) - Inrichting (totale opgave 5.648 ha)	0 100 1000 (reeds in uitvoering)	70 ha (inrichting) 171 ha (verwerving) 1.145 ha (inrichting)	70 ha (inrichting) 171 ha (verwerving) 1.145 ha (inrichting)	Projecten waren nog niet ten laste van GOB-middelen gebracht	Een en ander is in lijn met gepresenteerde indicatoren in Begroting 2015
7.2	Realisatie EVZ Verlenen van subsidie voor realisatie ecologische verbindingzones door derden	Multiplier: totale inbreng aan middelen versus provinciale inbreng aan middelen Voortgang realisatie EVZ afgezet tegen GOB opgave van 710 km in 2027(cum)	2 1%		4%	GOB BV is inmiddels opgericht. De eerste aanvragen komen binnen. Naar verwachting worden in het 4e kwartaal 2014 de eerste subsidies verstrekt.	Bij de jaarrekening 2014 kan een eerste beeld worden geschetst van de doelrealisatie.

Tabel 2a) Vrijval (aframing van lasten in de begroting) autorisatieniveau PS

Tabel 2a Bevat de aframingen van de lasten (L). Aframing van de lasten betekent vrijval ten gunste van de algemene middelen.

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0201	L 0002189	Projecten Mijn Mooi Brabant	-469.804	Ter afdekking van de overschrijding van € 469.804 in 2013 wordt dit bedrag in 2014 afgeraamd van het krediet. Het betreft een meerjarig uitgavenkader.
0501	L 0001228	Trans. BDU (rente)	-1.803.113	Aan de beginstand van de BDU wordt jaarlijks op basis van de herfinancieringsrente een bedrag toegevoegd. Door de historisch lage rente van 0,25% kunnen de hiervoor gereserveerde middelen voor een groot deel vrijvallen.
0706	L 0002208	Rente doeluitkering N69	-75.000	Aanpassing raming aan ontwikkeling 1 maands euriborrente.
diverse	L diverse	Afschrijvingslasten	-95.145	Herberekening afschrijvingslasten obv aangepaste investeringsplanning
Totaal generaal vrijval			€ 2.443.062	voordelig

Meerjarig valt in totaal € 3,9 mln vrij, waarvan € 1,6 mln agv herberekening afschrijvingslasten.

Tabel 2b) Bijstellingen lasten (autorisatieniveau PS)

PS autoriseren de ramingen in de begroting op het niveau van het totaal aan lasten en het totaal aan baten per productgroep.

Wijziging van de lasten binnen een productgroep, betekent dat ook het totaal van de lasten van die productgroep wijzigt.

Met onderstaande tabel worden deze wijzigingen afzonderlijk aan PS voorgelegd.

Tabel 2b bevat de benodigde bijstellingen van de lasten (L)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	L 0000387	Provinciaal ambitie statement (PAS) (T)	1.960	Betreft financiële afwikkeling van het programma 'Ambitie Statement / Leren voor duurzame ontwikkeling' (volledig gefinancierd door het rijk, obv sisa verantwoording). Een factuur is pas later binnengekomen en kon niet meer worden meegenomen in de financiële afwikkeling.
9010	L 4000007	Salariskosten actief personeel	0	In 2015 wordt het zgn. Individueel Keuze-Budget ingevoerd. Daarmee hangt samen dat het vakantiegeld en de eindejaarsuitkering moeten worden uitbetaald in het jaar waarin het recht ontstaat. Over de hele looptijd van een dienstverband leidt dat niet tot meer lasten, maar wel tot een verschuiving. T.o.v. de bestaande situatie wordt de uitbetaling van 7 maanden vakantiegeld dus naar voren gehaald (€ 2,6 mln in 2015)
Totaal generaal bijstelling lasten			€ 1.960	nadelig

De meerjarige bijstelling van lasten bedraagt € 2,6 mln.

Tabel 2c) Bijstellingen baten (autorisatieniveau PS)

PS autoriseren de ramingen in de begroting op het niveau van het totaal aan lasten en het totaal aan baten per productgroep.

Wijziging van de baten binnen een productgroep, betekent dat ook het totaal van de baten van die productgroep wijzigt.

Met onderstaande tabel worden deze wijzigingen afzonderlijk aan PS voorgelegd.

Tabel 2c bevat de benodigde bijstellingen van de baten (B)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0201	B	1000404 Inkomsten ruimtelijke ontw.projecten	4.322.000	Het bevoorschot bedrag van 4,3 mln t.b.v. de in 2009 verleende subsidie t.b.v. de herontwikkeling Zwaaiikom te Oosterhout is dit jaar teruggevorderd, omdat de gemeente Oosterhout de afgesproken prestatie niet kon leveren. Aangezien de oorspronkelijke begrotingspost (Mooi Brabant) uit 2009 niet meer bestaat, komt dit bedrag binnen op deze begrotingspost. Middels deze mutatie vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.
0201	B	1000261 Opbr.locatie Vossenhol - Biest-Houtakker	-520.000	Raming betreft te verwachten inkomsten van verkoop grondpositie in Biest-Houtakker. De opbrengsten worden doorgeschoven naar 2016.
0201	B	1000657 Pacht grondbank de Beerze in de Pielis	-10.000	Er worden geen pachtinkomsten meer verwacht mbt de Pielis.
0302	B	1000342 Provinciaal ambitie statement (PAS)	107.000	Het 'Programma Ambitie Statement/Leren voor duurzame ontwikkeling' (2008-12) is volledig afgerond en volledig gefinancierd door het rijk (sisav verantwoording). Een bedrag van €107.000 kan vrijvallen als dekking voor apparaatskosten die in voorgaande jaren zijn gemaakt.

Tabel 2c bevat de benodigde bijstellingen van de baten (B)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	B	1000215 Leges ontgrondingen	0	Structurele bijstelling van de geraamde legesopbrengsten vanaf 2015 met € 103.063. Jaarlijks wordt inschatting gemaakt van volume te verwachten vergunningaanvragen. Omgevingsdiensten verwachten daling in 2015 tov 2014.
0302	B	1000639 Ink. Leges vergunningverlening WABO NV	-2.379.359	Bijstelling van de geraamde legesopbrengsten in 2014. In 2015 is een bedrag van € 3.368.414 bijgeraamd. Behandelen vergunningaanvragen gaat langzamer dan werd aangenomen. Tevens worden eerst oude aanvragen behandeld waarop "oude" verordening met beduidend lagere tarieven van toepassing zijn: geraamde baten komen later binnen (2015 ipv 2014).
0302	B	1000131 Leges gw-vergunningen	-167.539	Voortgang inkomsten lopende jaar zijn zodanig laag dat bijstelling in 2014 nodig is. De structurele aframing vanaf 2015 is € 19.468.
0302	B	1000638 Ink. Leges vergunningverlening WABO VPA	0	Jaarlijks wordt inschatting gemaakt van volume te verwachten vergunningaanvragen. Omgevingsdiensten verwachten stijging in 2015 tov 2014. Structurele bijstelling van de geraamde inkomsten vanaf 2015 met € 114.376.
0302	B	1000153 Verhaal van kosten repr.acties hh milieu	250.000	Inkomsten uit verhaal zijn moeilijk in te schatten en worden voorzichtig geraamd. Inmiddels zijn in 2014 meer inkomsten uit verhaal van kosten gerealiseerd dan geraamd.

Tabel 2c bevat de benodigde bijstellingen van de baten (B)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0501	B	1000650 Brabantse kanalen	351.000	De gemeente Son en Breugel heeft de middelen voor de bestuurs-overeenkomst van de eerste fase voor de verruiming van de Zuid Willemsvaart in 2014 overgemaakt. Via deze weg worden de ontvangen middelen opgenomen in de begroting.
3102	B	1000255 Dividend op aand.in de NV Delta nutsbed.	3.140	Hoewel de dividenduitkering in 2014 (over 2013) is gehalveerd ten opzichte van 2013 (over 2012) van € 40 mln naar € 20 mln, is dat nog steeds € 3.140 meer dan geraamd. In totaliteit houdt de provincie slechts 8 van 15.280 aandelen, dat is 0,05% en dat is een totaal dividend van € 10.471.
3102	B	1000008 Dividend aandelen NV BNG	4.800	In 2013 is er minder winst gemaakt door BNG dan in 2012 (€ 283 mln t.o.v. € 332 mln) en daardoor is de dividend uitkering in 2014 (over 2013) ook lager dan in 2013 (over 2012), namelijk € 50.800 t.o.v. € 59.600. Dit is € 4.800 hoger dan geraamd.
Totaal generaal bijstelling baten			€ 1.961.042	voordelig

De meerjarige bijstelling van baten bedraagt € 5,7 mln voordelig.

Tabel 2d) Herschikkingen van lasten baten (autorisatieniveau PS)

PS autoriseren de begroting op het niveau van de lasten en de baten per productgroep.

In onderstaande tabel zijn budgettaire neutrale wijzigingen binnen productgroepen opgenomen. Maar omdat zowel de lasten als de baten wijzigen, verandert ook het totaal van de lasten c.q. de baten van de productgroep en worden deze wijzigingen afzonderlijk aan PS voorgelegd.

Tabel 2d bevat de budgettaire neutrale bijstellingen van lasten en baten in de begroting (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0102	L 0000950	VND algemeen	-20.000	In het kader van de internationale samenwerking Vlaams Nederlandse Delta voert de Provincie ten behoeve van het secretariaat de financiële administratie. Bij 1e bestuursrapportage is een te hoge bijstelling opgenomen mbt de bijdragen van partners.
0102	B 1000316	Bijdrage derden in project VND	-20.000	
0201	L 0002321	Gebiedsopgave N65 (bijdrage derden)	372.500	De bijdrage van gemeenten aan MIRT-studie N65, die door het rijk uitgevoerd wordt, bedraagt €375.000.
0201	B 1000404	Inkomsten ruimtelijke ontw.projecten	372.500	
0201	L 0002189	Projecten Mijn Mooi Brabant	-43.000	De taakstelling te behalen op inhuur en inkoop van diensten was tijdelijk geparkeerd op een inkomstenpost. Middels deze mutatie worden de kredieten op diverse uitgavenposten afgeraamd om gedeeltelijk invulling te geven aan de taakstelling. De rest wordt in de loop van het jaar ingevuld.
0302	L 0002105	Vermindering fosfaat	-15.000	
0403	L 0000084	Werkbudget Europa	-102.235	
0502	L 0000245	Activiteitenbudget vernieuwing OV	-100.000	
0503	L 0002128	Gladheidbestrijdingsmaterieel	-30.000	
0604	L 0001227	Aanbesteden steunfunctietaken	-86.666	
0706	L 0002208	Rente doeluitkering N69	-96.152	
9001	L 4000177	Maatsch. verantwoord werkgeverschap	-6.974	
9001	L 4000200	Brabantloket	-6.319	
3103	B 1000741	Inverdieneffect taakstelling inhuur en inkoop	-486.346	
			0	

Tabel 2d bevat de budgettaire neutrale bijstellingen van lasten en baten in de begroting (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	L 0002105	Vermindering fosfaat	37.500	Samen met Waterschap Aa en Maas wordt een onderzoek gedaan naar de aanwezigheid van pathogenen en antibioticaresistente bacteriën in mest en producten uit de mestverwerking. Bijdrage van het waterschap is € 37.500 en wordt met deze raming verwerkt in begroting 2014.
0302	B 1000779	Ink nderzoek met WS Aa en Maas_fosfaat	37.500	
0302	B 1000141	MM 3e:Bijdr analysekst intern	-234.537	Aanpassing van financiële administratie ivm vorming omgevingsdiensten.
0302	L 0000378	Analysekstn+ diensten 3e (hh en vergun)	-234.537	Het betreft een budgetneutrale wijziging voor 2014 ev. Geen aparte budgetten voor een voormalig bureau, bureau is naar de omgevingsdienst gegaan. Budgetten worden samengevoegd voor de opdracht aan de omgevingsdiensten.
0302	B 1000147	Nazorghef. Vergun.houders ivm. Leemtewet	4.759.811	Er zijn 3 nieuwe nazorgplannen ingediend. Op basis daarvan is het doelvermogen herberekend en beschikking afgegeven en de belasting aanslag opgelegd. De betaling vindt in een keer plaats op basis van de contante waarde conform de verordening in plaats van via een betalingsregeling zoals voorheen. Afhankelijk van de ontwikkelingen doelvermogen, herziening nazorgplannen en bij sluiting kunnen de bedragen in de toekomst worden aangepast.
0302	L 0000397	Bijdrage in nazorgfonds	4.759.811	
0302	B 1000752	Inkomsten Handhaving	20.416	De inkomsten handhaving waren niet geraamd. De bijbehorende uitgaven komen ten laste van 0002252.
0302	L 0002252	Uitbesteding vth omgevingsdienst verzoek	20.416	

Tabel 2d bevat de budgettaire neutrale bijstellingen van lasten en baten in de begroting (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	B 1000197	Inkomst. gemeenten/waterschappen AbdK (T	491.431	Hogere bijdrage van gemeenten en derden voor 2014 ivm hogere Doel-
0302	B 1000200	Inkomsten derden AbdK (T)	163.962	Uitkering bijdrage van het Rijk (5 mln. ABDK), welke in december 2013
0302	L 0001709	Uitgaven WBB-programma AbdK (T)	<u>655.393</u>	is ontvangen.
			0	
0302	B 1000721	Decentralisatie-uitkering Ext.Veiligheid	0	De ontvangen middelen uit de decentralisatie-uitkeringen (€ 100.000) en
0302	L 0002081	Externe veiligheid 2011-2014 (R)	0	de bijbehorende uitgaven worden volledig geraamd in 2015.
0401	B 1000753	Inkomsten Laadinfra. elektrisch rijden	0	Brabantse pilot publieke laadinfrastructuur: Financiering Fase A2 (UA 38-
0401	L 0002294	Laadinfrastructuur elektrisch rijden	0	energietransitie). Geraamde inkomsten van eindgebruikers van laadpalen in openbare ruimte staan als dekking tegenover de exploitatiekosten van de laadpalen (elektriciteit). Voor 2015 t/m 2016 worden € 181.350 per jaar aan inkomsten geraamd en voor 2019 € 544.050.
0501	L 0002313	Mobiliteitsmanagement	120.276	In BDU bestedingsplan zijn de niet bestede middelen uit 2013 opnieuw
0501	B 1000730	Mobiliteitsmanagement en goederenvervoer	120.276	beschikbaar gesteld voor het programma mobiliteitsmanagement.
0501	B 1000650	Brabantse kanalen	1.244.701	In de bestuursovereenkomst voor de ZW-vaart is besloten dat de provincie
0501	L 0002011	Brabantse kanalen	1.244.701	de regionale bijdrage aan de ZW-vaart betaald aan Rijkswaterstaat en in rekening brengt bij de deelnemende gemeenten. Hierbij wordt deze budgetneutrale begrotingswijziging geregeld.

Tabel 2d bevat de budgettaire neutrale bijstellingen van lasten en baten in de begroting (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0601	B 1000727	Service kosten museumkwartier	25.000	Ten behoeve van project Open Dieze (aanlegplaats van de Dieze bij het
0601	L 0000824	Beheer en onderhoud Waterstraat 14-18	25.000	Noord Brabants Museum) wordt een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd. Deze kosten worden geraamd op € 50.000. De gemeente en de provincie dragen beiden € 25.000 bij. Voorliggende aanpassing van de raming heeft betrekking op de bijdrage van de gemeente. De bijdrage van de provincie kan worden opgevangen binnen de raming zoals deze bij burap 1 is aangepast.
0601	B 1000727	Service kosten museumkwartier	180.000	In 2014 schiet de provincie voor het laatste jaar de energielasten voor
0601	L 0000824	Beheer en onderhoud Waterstraat 14-18	180.000	het museumkwartier voor. Deze kosten worden vervolgens in zijn geheel doorbelast naar de eindgebruikers in het complex.
0601	B 1000297	Huuropbrengst Museumkwartier 's-H.Bosch	40.000	Op basis van het 30 jarig gemiddelde in het onderhoudsplan voor het
0601	L 0002199	Toevoeging Voorz. onderhoud NBM	22.000	Noord Brabants Museum blijkt dat de dotatie aan de onderhoudsvoorziening
0601	L 0002249	Toevoeging voorz. onderhoud NBM (PDB)	18.000	€ 40.000 te laag is. De aanvulling wordt gedekt uit de huurinkomsten.
			0	
9001	B 5000076	Evenementen Techniek (ink)	40.000	Budgettaire neutrale bijstelling uitgaven/inkomsten 2014 i.v.m.
9001	L 4000205	Evenementen Techniek (uitg)	40.000	interne-/externe doorbelasting van kosten evenemententechniek a.g.v. organisatie van evenementen.
0201	L 0000676	Rentekosten ingebracht vermogen ORR	140.700-	In de Najaarsbrief wordt aan PS voorgesteld om de rentetoerekening af te
0201	L 0002316	Rente Lening Ontwikkelbedrijf	51.000-	schaffen. Dit leidt tot een budgetneutrale aframing op diverse rente-
0203	L 0001915	Rente inzet instr.woningbouw kredcrisis	847.600-	gerelateerde begrotingsposten en een evengrote bijstelling van het
0203	L 0002264	Toegerekende rente startersleningen	187.500-	financieringsresultaat.
0301	L 0002283	Rente Lening Biobased PWP water	90.000-	
0303	L 0001947	Rente Lening Het Groene Woud	28.500-	

Tabel 2d bevat de budgettaire neutrale bijstellingen van lasten en baten in de begroting (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0401	L 0000600	Rentekosten Aandelen BOM	956.145-	
0401	L 0001916	Rente Lening BOM Spinn Off	304.687-	
0401	L 0001917	Rente Lening MKB-bedrijven	225.270-	
0401	L 0001961	Rentekosten Aandelen Agro&Co	18.161-	
0401	L 0001976	Rentekosten Energielen. Woningeigenaren	22.449-	
0401	L 0002299	Rente Lening Life Science & Health Fund	60.000-	
0401	L 0002302	Rente lening Bio-connection	15.000-	
0402	L 0002200	Rente lening LSP	362.460-	
0402	L 0002286	Rente Lening Go-cartridge	15.000-	
0503	L 0000188	Rentekosten uit te voeren projecten	9.067-	
0503	L 0000189	Rentekosten grondverwerving	949.857-	
0503	L 0000190	Rentekosten voorbereidingskosten	797.927-	
0503	L 0000191	Rentekosten vervangingsinvesteringen	2.052.891-	
0503	L 0000194	Rentekn wegen SEC, TERT, QUART en OVERIG	35.689-	
0503	L 0000202	Rentekosten monitoring meetnet	8.482-	
0503	L 0001279	Rentekosten Verbeteren en bouwen	4.655.516-	
0503	L 0001283	Rentekosten Benutten	164.356-	
0503	L 0001631	Rentekosten infraproj. in voorbereiding	241.785-	
0503	L 0001800	Rente materieel provinciale wegen	35.705-	
0503	L 0002145	Rentekosten Risicoreservering Infraproj	14.784-	
0601	L 0000810	Rentekosten deelname NV Monumentenfonds	140.000-	
0604	L 0000823	Rentekosten Waterstraat 14-18	44.776-	
0604	L 0000825	Rentekstn. verbouwing Nrd.-Br. Museum	777.476-	
0604	L 0001918	Rente Crisisleningen Monumenten	98.191-	
0701	L 0002201	Rente lening Elektrisch rijden	15.000-	
0701	L 0002282	Rente Lening Biobased investeringsfonds	300.000-	
0701	L 0002285	Rente Lening Biobased Economie	29.957-	

Tabel 2d bevat de budgettaire neutrale bijstellingen van lasten en baten in de begroting (L=Lasten /B=Baten)

Product- groep	Begrotings- post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0701	L 0002317	Rente Agiostorting Cleantechfonds	45.000-	
9001	L 4000139	Rentekosten Provinciehuis	1.232.537-	
9001	L 4000140	Rentekosten brandweerauto	576-	
9001	L 4000141	Rentekosten nieuwbouw provinciehuis	80.171-	
9001	L 4000143	Rentekosten meubilair	13.076-	
9001	L 4000144	Rentekosten kantoorinnovatie	12.528-	
9001	L 4000151	Rentekosten Beveiliging	22.969-	
9001	L 4000158	Rentekosten Arbo	1.692-	
9001	L 4000204	Rentekosten Telefooncentrale	18.851-	
3102	L 0002073	Rentekosten Deelnemingen	1.093-	
3102	L 0002327	Financieringsresultaat	12.343.933	
3102	B 1000351	Financieringsresultaat	2.780.491-	
			<u>0</u>	

Tabel 2e) Herschikkingen tussen productgroepen (autorisatieniveau PS)

PS autoriseren de begroting op het niveau van de lasten en de baten per productgroep.

In onderstaande tabel zijn budgettaire neutrale wijzigingen tussen productgroepen opgenomen.

Met deze verschuivingen verandert ook het totaal van de lasten c.q. de baten van de desbetreffende productgroepen en worden deze wijzigingen met deze tabel afzonderlijk aan PS voorgelegd.

Tabel 2 e bevat de verschuivingen tussen productgroepen. (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0301	L 0000295	Integrale visie Delta wateren	0	Structurele overheveling van € 30.000 naar Werkbudget "uitnodigend groen"
0302	L 0000969	Voorbereiding van Majeureprojecten (Stp)	0	met ingang van 2015 tbv verstevigen Europees netwerk bij Natuur en Milieu.
0303	L 0002225	Werkbudget uitv.nota "uitnodigend groen"	0	Benodigd vanaf 2015 € 60.000 en wordt als volgt gefinancierd:
			0	0002225 € 30.000 (reeds beschikbaar op de begrotingspost)
				0000969 € 20.000
				0000295 € 10.000
0302	L 0002250	Uitbesteding vth omgevingsdienst basis	127.000	Aanpassing van financiële administratie ivm vorming omgevingsdiensten.
0303	L 0000544	Groene wetten	-127.000	Het betreft een budgetneutrale wijziging voor 2014 ev. Er is geen sprake
			0	meer van afzonderlijke budgetten voor de uitvoering, maar de budgetten worden samengevoegd voor de opdrachtverlening aan de omgevingsdiensten.
0202	L 0002328	Vierde bergboezem	280.000	In het kader van cofinanciering EU programma's natuurprojecten zijn in
0403	L 0001814	Co-financiering Interreg IV	-315.000	2011 middelen toegevoegd aan de post cofinanciering Interreg IV tbv Vierde
			-35.000	bergboezem. De realisatie van het betreffende project valt niet meer onder de noemer van cofinanciering Interreg IV. De beschikbaar gestelde middelen worden daarom overgebracht naar begrotingspost 0002328 (€ 280.000 in 2014 en € 35.000 in 2015), zodat het verder verloop van het project onder product 02.02.01 kan worden afgewikkeld.

Tabel 2 e bevat de verschuivingen tussen productgroepen. (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0202	L 0000663	Werkbudget RO en wonen	-20.000	Bijdrage tbv netwerkbijeenkomsten masterconcerten muziekgebouw
0301	L 0000294	Ontwikkeling integraal waterbeheer	-20.000	Eindhoven. Door deze mutatie worden de hiervoor gereserveerde
0401	L 0000623	Algemeen economisch beleid	-20.000	middelen op een centraal plaats in de begroting samengevoegd.
0501	L 0000269	Activiteitenbudget PVVP	-20.000	
0604	L 0000888	Communicatie-activiteiten ZW	-20.000	
9001	L 4000192	Relatiebeheer	<u>100.000</u>	
			0	
0303	L 0002326	Transitie DLG	500.000	Ivm transitie DLG krijgen we in 2014 al te maken met eenmalige
9010	L 4000060	Stelpost overheadmiddelen (opslag app)	<u>0</u>	frictiekosten ivm het overzetten van de DLG-organisatie naar de provinciale
			500.000	organisatie. Budgetneutrale mutatie van 2015 naar 2014. (beslispunt n)
0303	L 0001719	Uitgaven natuurcompensatie (T)	500.000	Verwerking van € 500.000 voor natuurcompensatie Nyrstar (duurzaam
3103	L 0001982	Reserveringen Voorjaarsnota 2010	<u>-500.000</u>	bedrijventerrein Cranendonck) wordt gedekt uit het ecologiefonds welke
			0	onderdeel is van deze stelpost.
0401	L 0000623	Algemeen economisch beleid	0	Budgettair neutrale (meerjarig) afdekking van de beschikking aan Visit
0401	L 0000786	Vrije Tijdshuis / Visit Brabant	87.666	Brabant. In 2015 wordt er € 190.000 afgeraad van de begrotingspost
0402	L 0002205	Vrijtijdseconomie	<u>-187.666</u>	0000623 Algemeen economische beleid, zodat in 2015 in totaal
			-100.000	€ 290.000 beschikbaar is op 0002205 Vrijtijdseconomie.

Tabel 2 e bevat de verschuivingen tussen productgroepen. (L=Lasten /B=Baten)

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0501	L	0000269		0 In de periode 2011-2014 hebben diverse opschoon- en bezuinigingsacties
0501	L	0000272		0 plaatsgevonden op de begroting, die vanaf 2014 en 2015 ingaan. Daarnaast
0501	L	0001398		0 zal vanaf 2015 de nieuwe OV concessie ingaan. De diverse werkbudgetten
0501	L	0001399		0 staan gefragmenteerd op de begroting. Derhalve is gekozen om de diverse
0502	L	0000245		0 werkbudgetten voor Mobiliteit, zoals bij Mobiliteitsbeleid
0501	L	0002343		0 (activiteitenbudget PVVP, werkbudget DVM, Netwerkprogramma) en
				0 Openbaar Vervoer (activiteitenbudget vernieuwing OV) te bundelen in een integraal activiteitenbudget Mobiliteitsbeleid. Via budgetneutrale mutatie wordt vanaf 2015 één werkbudget van ongeveer € 2,0 mln gevormd.
0601	L	0000816	64.765	Door taakoverdracht is de personeelsformatie per 1-4-2014 met 1 fte
9010	L	4000009	-64.765	gekrompen. In verband daarmee worden de personeelskosten verlaagd, en
				0 worden deze kosten toegevoegd aan subsidiemiddelen voor Erfgoed Brabant. Het gaat om een structurele mutatie (budgetneutraal) van € 86.353. Voor 2014 betreft het 9/12 deel.
0601	L	0000012	-20.000	Vrijmaken van middelen uit de stelpost tbv het project digitalisering van
9010	L	4000058	20.000	de begroting.
			0	

Tabel 2 e bevat de verschuivingen tussen productgroepen. (L=Lasten /B=Baten)

Product- groep	Begrotings- post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0601	L 0000100	Kosten van onderzoeken (onverdeeld)	-21.455	Vrijmaken van middelen uit specifieke stelpost tbv vooronderzoek naar een
9010	L 4000058	Vervaardiging P&C documenten	<u>21.455</u>	nieuwe rapportagetool.
			0	
		Totaal generaal	365.000	nadelig

Het meerjarig effect van de verschuivingen is € 0,5 mln voordelig.

Tabel 3 Overhevelingen (autorisatieniveau PS)

Voor het overhevelen van prestaties en daaraan gekoppelde budgetten naar volgende jaren is door uw Staten een aantal criteria vastgesteld:

- a) provinciale middelen die gematcht worden met gelden van derden;
- b) subsidieverplichtingen waarvoor in het volgende jaar geen begrote middelen beschikbaar zijn;
- c) meerjarige uitgavenkaders.

Deze criteria zijn met name ingesteld om bij overhevelingen aan het eind van het jaar de uitvoering in het volgende jaar niet onnodig te vertragen in afwachting van goedkeuring door uw Staten van deze overhevelingsvoorstellen bij gelegenheid van de jaarrekening.

Indien overhevelingsvoorstellen aan de criteria voldoen, mogen wij ervan uitgaan dat uw Staten hiermee instemmen en kunnen wij tot uitvoering overgaan.

Ook door het jaar heen, zo ook bij deze bestuursrapportage, doen wij voorstellen om prestaties en daaraan gekoppelde budgetten over te hevelen als blijkt dat de prestatie niet meer in het lopende begrotingsjaar gerealiseerd zal worden.

In tabel 3a hebben wij de overhevelingsvoorstellen opgenomen die aan de criteria voldoen. De hierboven genoemde overhevelingscriteria hebben geen betrekking op overhevelingen van budgetten uit volgende jaren naar eerdere jaren en worden eveneens meegenomen in tabel 3a.

In tabel 3b hebben wij een aantal voorstellen opgenomen die niet aan de criteria voldoen, maar waarvan wij aan uw Staten voorstellen om in te stemmen met overheveling naar volgende jaren omdat anders knelpunten in de toekomstige uitvoering ontstaan.

Tabel 3a bevat de overhevelingen en verschuivingen van budgetten tussen begrotingsjaren binnen de overhevelingscriteria

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0202	L 0001528	Streeknetwerken	-80.000	Een aanscherping van de meerjarenraming voor Streeknetwerken. Obv verwachte uitgaven wordt € 80.000 doorgeschoven naar 2015. Meerjarig budgetneutraal.
0302	L 0000486	Provinciale kosten bodemsanering	-105.130	Betreft cofinanciering 2,5% van de uitgaven ihkv bodemsaneringen. De middelen van bovengenoemde begrotingsposten zijn gewijzigd in 2014-2015 waardoor de provinciale cofinanciering ook wijzigt. Budgettair neutraal

Tabel 3a bevat de overhevelingen en verschuivingen van budgetten tussen begrotingsjaren binnen de overhevelingscriteria

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	L 0002148	Uitvoeringsagenda Agrofood	-500.000	Overheveling €0,5 mln van 2014 naar 2015 budget agrofood (0002148). In de voorjaarsnota 2014 is €4 mln beschikbaar gesteld voor agrofood voor de periode 2014-2015. Bij de verdeling van de raming over de jaren was rekening gehouden met een besteding in 2014 van € 0,5 mln voor de subsidieregeling urgentiegebieden voor ondersteunen gemeenten bij opstellen verbeterplannen. De regeling is echter later vast- en opengesteld, waardoor de besteding (subsidieschikkingen afgeven) in 2015 zal plaatsvinden. Voorgesteld wordt € 0,5 mln van 2014 over te hevelen naar 2015. Het betreft een budgetneutrale mutatie van een meerjarig uitgavenkader.
0303	L 0002256	Opvang Inheemse diersoorten	-166.500	Deze begrotingspost is bedoeld voor de Subsidieregeling opvang inheemse dieren. De subsidieregeling is later (2014) ingegaan dan gepland (2013). Hierdoor worden aanvragen ook later beschikt. De regeling is open tot 30-9-2015. Bedragen dienen beschikbaar te blijven en worden (budget neutraal) overgeheveld naar 2015.
0401	L 0001887	Spin-off fonds BOM (maatregelenpakket)	-50.000	Voor het beheer van het Spin-off fonds is een meerjarige verplichting aangegaan. Het uitgavenpatroon blijft achter bij de raming. Dekking voor de totale opdracht worden geborgd door deze overheveling naar 2015.
0402	L 0002170	UA 22 Innovatie met Topsectoren	-1.300.000	De uitvoering van de regeling vroege fase financiering MKB wordt in 2015 voorzien. Met deze budgettair neutrale verschuiving worden de beschikbare bestuursakkoordmiddelen overgebracht naar 2015 voor dekking van de uitvoering.

Tabel 3a bevat de overhevelingen en verschuivingen van budgetten tussen begrotingsjaren binnen de overhevelingscriteria

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0402	L 0002171	UA23 Arbeidsmarkt voor de kenniseconomie	-2.200.000	Voor de realisatie van het arbeidsmarktbeleid zijn in 2015 geen middelen voorzien. De realisatie van de subsidieregeling voor de werkgelegenheidsimpuls zal voornamelijk in 2015 liggen. Tevens zijn er nog projecten die geen meerjarenplan hebben ingediend en pas in 2015 een subsidieaanvraag kunnen indienen.
0402	L 0002172	UA24 Ruimte voor bedrijvigheid	-20.000	De afwikkeling van het werkplan wordt pas in 2015 afgerond. Hiervoor is nu geen krediet beschikbaar in 2015.
0402	L 0002276	Innovatieprogramma Agrofood	-2.200.000	De realisatie van de proeftuinregeling zal in 2015 plaatsvinden, zodat projecten ook kunnen aansluiten bij POP- en OPZuid programma.
0501	L 0002242	Beter Benutten regiopakket Brabant	-1.880.000	Bij de Voorjaarsnota van 2014 is besloten om intentieverklaring voor het Beter Benutten 2.0 te tekenen, als start van het vervolg op Beter Benutten 1.0. Hiervoor is bij de 1e bestuursrapportage € 1,88 mln beschikbaar gesteld (budgetneutraal). Deze middelen worden op een aparte begrotingspost verantwoord en in meerjarig kader geprogrammeerd. Eind 2014 zal het maatregelenpakket getekend worden en zal duidelijk zijn hoeveel wanneer nodig is. Vooralsnog wordt € 200.000 geraamd in 2014 en de resterende € 1.688.000 in 2016. Met de eerste bestuursrapportage van 2015 wordt deze raming geactualiseerd.
0501	L 0002342	Beter Benutten 2.0 provinciale bijdrage	200.000	
Overhevelingen en verschuivingen van budgetten naar eerdere begrotingsjaren (vrijgesteld van overhevelingscriteria)				

0201	L 0002246	Brainport-Oost - Ruimtelijke kwaliteit	3.500.000	Raming is aangepast obv verwachte subsidieaanvragen. Zwaartepunt van de aanvragen ligt in tegenstelling tot eerdere verwachting meer in 2014 dan in 2015. Derhalve raming van 2015 naar voren gehaald.
------	-----------	--	-----------	--

Tabel 3a bevat de overhevelingen en verschuivingen van budgetten tussen begrotingsjaren binnen de overhevelingscriteria

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0203	L 0002206	Nimby	1.569.058	Na openstelling van de subsidieregeling Nimby zijn in 2014 voor € 3,26 mln aan subsidies verstrekt. Een deel van dit budget staat in 2015. Bij deze halen wij dit budget naar voren.
0301	L 0000226	Onderhoudsbijdrage aan waterschap	87.207	Conform de financiële overeenkomst m.b.t. het vaarwegenbeheer is door het waterschap de afrekening 2013 en het voorschot 2014 gedeclareerd. Deze kosten overschrijden het geraamde bedrag 2014. Het verschil van € 87.207, is in mindering gebracht op de raming 2015.
0303	L 0002260	BrUG; uitwerking Natuur + Samenleving	676.000	Agv openstelling subsidieregeling natuur en samenleving met plafond van € 770.000.
0501	L 0001942	Fiets in de versnelling	3.300.000	Er zijn veel subsidieaanvragen op de subsidieregeling voor Fiets in de Versnelling binnengekomen. Met name de infraprojecten (zoals snelfietsroute Cuijk-Mook-Nijmegen en ontbrekende schakels Utilitair Fietsnetwerk Brabant) komen ten laste van 2014. Een aantal projecten zoals de Mensgerichte Fietsmaatregelen en de voorbereiding van nieuwe snelfietsroutes lopen iets vertraging op. Per saldo betekent dit dat € 3,3 mln van 2015 naar 2014 overgeheveld wordt.
0502	L 0002203	Reiskosten MBO	625.000	In 2014 wordt het budget verhoogt met € 625.000 ter dekking van de inkomstenderving van Hermes over 2014. Afgesproken is dat deze in 2014 in rekening worden gebracht. Meerjarig budgetneutraal

Tabel 3b bevat de overige overhevelingen en verschuivingen van budgetten tussen begrotingsjaren

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	L 0001881	Gezondheidsonderzoek IV-bedrijven	-100.000	In de begroting voor 2015 zijn voor de post gezondheid en veehouderij geen budgetten opgenomen. Voorgesteld wordt om €100.000,- van de begroting van 2014 over te hevelen naar 2015 voor het financieren van gezondheidsprojecten gericht op: versterken "One health" aanpak, gezondheidsbeleving van burgers, emissies uit de landbouw.
0302	L 0002105	Vermindering fosfaat	-40.000	Raming aanpassen aan geplande onderzoeken t.b.v. efficiënter bemesten. In totaal wordt er € 70.000 doorgeschoven naar 2017 en is afkomstig uit 2014 (€ 40.000), 2015 (€ 20.000) en 2016 (€ 10.000).
0302	L 0002250	Uitbesteding vth omgevingsdienst basis	0	Wijziging van het kasritme in de tijd. 2016 t/m 2019: van € 1,5 mln naar € 1,2 mln (€ -300.000) 2020: van € 0 naar 1,2 mln (€ 1,2 mln) Meerjarig budgetneutraal. Door gedeeltelijke bevoegdheidsverschuiving van provincie naar gemeenten neemt het opdrachtvolume aan de omgevingsdiensten structureel af, waardoor de terugverdienperiode met een jaar verlengd moet worden (derhalve een lager bedrag per jaar, maar totaal blijft gelijk).
0402	L 0002275	Holst Centre	-616.000	Budgettaire neutrale verschuiving naar 2015 voor de derde fase van ondersteuning aan Holst.
0402	L 0002227	Zorgeconomie	-397.000	Het dossier zorgeconomie zal voor een deel in 2015 worden gerealiseerd. Voor de projectuitvoering is € 225.000,- geraamd, de overige € 172.000 wordt ingezet voor cofinanciering interregproject In2Lifescience waarvan de aanvraag begin 2015 wordt verwacht.

Tabel 3b bevat de overige overhevelingen en verschuivingen van budgetten tussen begrotingsjaren

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0402	L 0002228	Breedband management en kennisontw.	-280.000	Op basis van de digitale Agenda van Brabant vindt budgetneutrale bijstelling (2014) plaats. De te realiseren beleidsprestaties zijn opgenomen in de begroting 2014 en 2015 en zijn met name: organisatie en voorbereidingen breedbandprojecten wat zich vertaalt in een aantal voorlichtingsbijeenkomsten; inrichting website en opzet regio-overleg.
0701	L 0002112	Biobased Economy	-240.000	Het werkplan Biobased Economie zal ook in 2015 nog worden gerealiseerd.

Tabel 4a Herschikkingen binnen productgroep (bedragen < € 100.000) Ter informatie

PS autoriseren de begroting op het niveau van de lasten en de baten per productgroep.

In onderstaande tabel zijn budgettaire wijzigingen binnen productgroepen opgenomen. Het totaal van de lasten per productgroepen wijzigt niet.

Op verzoek van PS wordt een onderscheid gemaakt in lasten-verschuivingen kleiner en groter dan € 100.000.

Deze verschuivingen behoeven niet de autorisatie van PS.

Tabel 4a bevat de verschuivingen van lasten (L) kleiner dan € 100.000 binnen productgroepen.

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0302	L 0001386	Bebording stiltegebieden	-5.000	Structurele herschikking van middelen (budgetneutraal) voor de opdracht aan de omgevingsdiensten.
0302	L 0002252	Uitbesteding vth omgevingsdienst verzoek	5.000	
			0	
0303	L 0000547	Schaapskuddes	66.000	Op begrotingspost schaapskuddes is te laag begroot voor 2014 en 2015. Dekking komt van onderbesteding op 0002260 BrUG; uitwerking natuur en samenleving.
0303	L 0002260	BrUG; uitwerking Natuur + Samenleving	-66.000	
			0	
0501	L 0000269	Activiteitenbudget PVVP	-50.000	Dit is de technische verwerking om het budget voor Sterk Stedelijk netwerk op een aparte begrotingspost vast te leggen. Voor de strategische verkenning van het thema sterk stedelijk netwerk gericht op versterking van agglomeratiekracht in Brabant wordt het werkbudget in 2014 op een aparte begrotingspost gereserveerd.
0501	L 0000272	Sterk Stedelijk Netwerk	50.000	
			0	

Tabel 4a bevat de verschuivingen van lasten (L) kleiner dan € 100.000 binnen productgroepen.

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0501	L	0000269	Activiteitenbudget PVVP	0
0501	L	0000271	Subsidie stichting MCA Brabant	0
				0
				Vanaf 2015 wordt de structurele begrotingssubsidie voor het MCA Brabant (Multimodaal Coördinatie- en Adviescentrum Noord-Brabant) verhoogd tot € 219.000. Dit extra budget (€ 30.000) komt ten laste van het activiteitenbudget PVVP en wordt aan het budget voor MCA Brabant toegevoegd. In de vorige bestuursperiode is de subsidie als eens verhoogd, maar ten onrechte niet structureel in de begroting verwerkt. (beslispunt d)
0601	L	0000804	Cultuurhistorische waardenkaarten	0
0601	L	0000816	Erfgoed Brabant	0
0601	L	0002270	Subsidie Monumentenfederatie	0
				0
				De raming voor 2015 en verder op de post van Erfgoed Brabant is niet toereikend om het subsidieniveau van de 2014 voort te zetten.
				Het gaat hier om een bedrag van totaal € 100.000. Voor 2014 is dit al eenmalig opgelost. Met deze wijziging (tlv Cultuurhistorische waardenkaarten en monumentenfederatie) gebeurt dit structureel.

Tabel 4b Herschikkingen binnen productgroep (bedragen > 100.000) Ter informatie

Tabel 4b bevat de verschuivingen van lasten (L) groter dan € 100.000 binnen productgroepen.

Product- groep	Begrotings- post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting	
0302	L	0000517	Progr.kstn ontgrond. second opinions	-5.719	Aanpassing van financiële administratie ivm vorming omgevingsdiensten.
0302	L	0001778	Onderzoekskosten schadeclaims ontgrond,	-20.000	Het betreft een budgetneutrale wijziging voor 2014 ev.
0302	L	0000382	Arbo-voorzieningen afdeling milieu	-34.174	Er is geen sprake meer van afzonderlijke budgetten voor de uitvoering, maar
0302	L	0000414	Kosten repressieve handhaving acties	-87.170	de budgetten worden samengevoegd voor het verlenen van de opdracht
0302	L	0000378	Analysekstn+ diensten 3e (hh en vergun)	147.063	aan de omgevingsdiensten.
			<u>0</u>		
0302	L	0002252	Uitbesteding vth omgevingsdienst verzoek	-1.300.000	Aanpassing van financiële administratie ivm vorming omgevingsdiensten.
0302	L	0001956	Regionale uitvoeringsdiensten	1.300.000	Budgetneutrale aanpassing voor 2014
0302	L	0002250	Uitbesteding vth omgevingsdienst basis	-4.914.769	Aanpassing van financiële administratie ivm vorming omgevingsdiensten.
0302	L	0002251	Uitbested vth omgevingsdienst collectief	489.196	Budgetneutrale aanpassing voor 2014
0302	L	0002252	Uitbesteding vth omgevingsdienst verzoek	4.425.573	
			<u>0</u>		
0302	L	0001708	Uitg. MJP-bodemsan. en IT proj. tlv DUB	-222.750	Werkzaamheden worden door de omgevingsdiensten uitgevoerd; de
0302	L	0002252	Uitbesteding vth omgevingsdienst verzoek	222.750	bijbehorende middelen zaten nog bij bodem. Het gaat om 1,96 fte.
					Budgetneutrale mutatie voor 2014.
0402	L	0002170	UA 22 Innovatie met Topsectoren	-600.000	Ter dekking van het dossier Agrofood is een éénmalige bijdrage vanuit
0402	L	0002276	Innovatieprogramma Agrofood	600.000	Economisch Programma gevraagd.

Tabel 4b bevat de verschuivingen van lasten (L) groter dan € 100.000 binnen productgroepen.

Product-groep	Begrotings-post	Onderwerp / beleidsprestatie	Bijstelling 2014	Toelichting
0601	L	0000816		0 Bij de burap 1 2014 zijn de exploitatie subsidie en verdeelsubsidie van
0601	L	0000817		0 Erfgoed Brabant voor 2014 herverdeeld. Met deze wijziging wordt deze herverdeling (ongeveer € 125.000) structureel gemaakt voor 2015 en verder.
9001	L	4000188	55.000	Budgetneutrale herschikking van middelen voor 2014.
9001	L	4000081	60.000	
9001	L	4000200	-37.000	
9001	L	4000068	-35.000	
9001	L	4000070	-6.000	
9001	L	4000077	3.000	
9001	L	4000124	-40.000	
			<u>0</u>	
9010	L	4000009		0 Periodieke actualisering van de personeelskosten. Voor 2015 en verder
9010	L	4000018		0 worden obv de afgesproken kaders over formatie budget vrijgemaakt uit
9010	L	4000034		0 de stelpost en verdeeld over de specifieke begrotingsposten.
9010	L	4000007		0 Budgetneutraal
9010	L	4000015		0
9010	L	4000030		0
9010	L	4000035		0
9010	L	4000044		0
9010	L	4000045		0
9010	L	4000051		0
9010	L	4000085		0
			<u>0</u>	

Tabel 5 Mutaties m.b.t. doeluitkeringen (autorisatieniveau PS)

PS autoriseren de begroting op het niveau van de lasten en de baten per productgroep.

In onderstaande tabel zijn wijzigingen opgenomen van lasten die gedekt worden uit doeluitkeringen. Het betreft dus zowel wijziging van de lasten als de baten.

Over de jaren heen zijn deze bijstellingen budgettair neutraal. Met deze wijzigingen verandert ook het totaal van de lasten c.q. de baten van de desbetreffende productgroepen en daarom worden deze wijzigingen met deze tabel afzonderlijk aan PS voorgelegd.

Tabel 5 bevat bijstellingen van de uitgaven (L) waar uitkeringen van het Rijk of EU (B) tegenover staan.

Prod.-groep	Doeluitkeringen	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0202	B Programma DuurzaamDoor (Ink)	130.000	0	0	0	0	0	De focus bij "DuurzaamDoor: sociale innovatie voor een groene economie" ligt op leerprocessen en experimenteren met nieuwe vormen van overheidshandelen, zoals Burgerinitiatieven actieve participatie van jongeren. Het programma zoekt naar dwarsverbanden bij lopende provinciale beleidsprogramma's (agrofood, stad/land, leefbaarheid, natuur & samenleving) en werkt met gerichte interventies. Raming van de uitgaven en de bijbehorende rijksmiddelen.
0202	L Programma DuurzaamDoor	130.000	0	0	0	0	0	
0302	B Decentralisatie-uitkering Bodem	0	-1.143.315	0	0	0	0	Betreft een correctie op een mutatie in 1e bestuursrapportage: de uitgaven waren hoger geraamd dan er middelen voorhanden zijn uit de DU Bodem rijksmiddelen
0302	L Uitgaven WBB-programma AbdK (T)	0	-1.143.315	0	0	0	0	
0302	B 1.5b Rijksbijdr. Verplaatsing IV	-1.086.709	1.086.709	0	0	0	0	Bij Burap I is verzuimd deze inkomstenpost over te zetten naar 2015, zoals bij de bijbehorende uitgavenpost 0001410.
		1.086.709	-1.086.709					

Tabel 5 bevat bijstellingen van de uitgaven (L) waar uitkeringen van het Rijk of EU (B) tegenover staan.

Prod.-groep	Doeluitkeringen	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0302	B Interim-bedrijvenregeling ink	517.097	0	0	0	0	0	De provincie voert de bedrijvenregeling uit. Het rijk betaalt de subsidies voor de bodemsanering die bedrijven laten uitvoeren. De provincie doet de subsidiebeschikkingen en betaalt de subsidie uit. De mutatie betreft twee nieuwe subsidie-toekenningen.
0302	L Interim-bedrijvenregeling uitg	517.097	0	0	0	0	0	
0302	B Ink. Prov. Bijdr. ISV-3	0	32.500	0	0	0	0	De financiële middelen zijn verstrekt in de programmaperiode 2010-2014. In het convenant "Bodemontwikkelingsbeleid en aanpak spoedlocaties" is vastgelegd dat de humane spoedlocaties uiterlijk 31 december 2015 zullen zijn afgerond. De humane spoedlocaties zijn in uitvoering en lopen, binnen deze doelstelling, door in 2015. Met de uitvoering van de spoedlocaties verspreiding, die ook worden bekostigd uit dit budget is in 2014 een begin gemaakt. Per saldo wordt een bedrag van ruim € 5,4 mln doorgeschoven naar 2015.
0302	B DU-ISV-3; ond. Bodemsanering	-5.482.874	5.482.874	0	0	0	0	
0302	L Uitgaven bodemsanering tlv ISV-3	-5.482.874	5.515.374	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0302	B Inkomsten provincie N-Brabant bodem (T)	0	14.105	0	0	0	0	De bodemsaneringsprojecten zijn nagenoeg afgerond. Enkele projecten lopen door in 2015. De projecten i.h.k.v. het bodemontwikkelingsbeleid zijn op basis van het convenant "Bodemontwikkelingsbeleid en aanpak spoedlocaties" opgepakt. De uitwerking van deze projecten en pilots vergt vanwege het innovatieve karakter meer tijd en loopt door in 2015. Daarmee is per saldo een bedrag van € 560.000 gemoeid.
0302	B Inkomsten derden bodem (T)	15.000	0	0	0	0	0	
0302	B Decentralisatie-uitkering Bodem	-575.000	564.217	0	0	0	0	
0302	L Uitg. MJP-bodemsan. + IT proj. DUB	-560.000	578.322	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 5 bevat bijstellingen van de uitgaven (L) waar uitkeringen van het Rijk of EU (B) tegenover staan.

Prod.-groep	Doeluitkeringen	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0302	B Creating PURE Hubs (inkomsten)	15.000	0	0	0	0	0	Dit betreft een raming voor het Europese Interreg Programma Pure Hubs (initiatieven t.b.v. verbinden Stad met Platteland), waarvan de kosten voor 50% gedeclareerd kunnen worden.
0302	L Creating PURE Hubs (uitgaven)	15.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0303	B DU-rijks-EHS	-12.000.000	12.000.000	0	0	0	0	Raming wordt geactualiseerd o.b.v. planning.
0303	L Lente-akkoord middelen (23 mln)	-12.000.000	12.000.000	0	0	0	0	De lenteakkoordprojecten worden in voor eind 2015 gerealiseerd via subsidiering (SKNL) en opdrachtverlening. Hiervoor heeft het rijk in totaal € 23 mln lenteakkoord-middelen beschikbaar gesteld.
0402	L Fes gelden herstructur.Bedrijventer.	-149.000	149.000	0	0	0	0	Door af te wijken van de oorspronkelijke afspraken wordt plan later gerealiseerd en de bijbehorende FES middelen naar 2015 doorgeschoven. Deze rijksmiddelen zijn specifiek uitgekeerd voor het bereiken van afspraken met provincie, regio en rijk inzake Fonds Economische Structuurversterking (FES). Voor de continuering van uitvoering FES (Avirolanda en De Run) de restantmiddelen overgeheveld naar 2015.
0402	B Decentralisatie-uitk. BT/FES-gelden	-149.000	149.000	0	0	0	0	
0501	B Mobiliteitsmng en goederenvervoer	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	Met het vaststellen van het bestedingsplan BDU is vanaf 2015 jaarlijks structureel € 1 mln gereserveerd voor de uitgaven op Goederenvervoer.
0501	L Goederenvervoer	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	

Tabel 5 bevat bijstellingen van de uitgaven (L) waar uitkeringen van het Rijk of EU (B) tegenover staan.

Prod.-groep	Doeluitkeringen	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0501	L Stimulering Regionale verkeersveilig	0	0	900.000	900.000	900.000	900.000	De garantiestelling voor de snelfietsroute Oss-'s-Hertogenbosch is afgegeven en wordt hierbij geraamd. De gemeentelijke aanvragen in 2014 zijn ca € 900.000 lager en het budget wordt bijgesteld. De meerjarige raming na 2015 zijn conform het door GS vastgestelde bestedingsplan BDU bijgesteld.
0501	L Fiets in de versnelling tlv BDU	604.000	0	0	0	0	0	
0501	L Regionale maatregelen tlv BDU	-900.000	-81.700	11.000.000	10.000.000	10.000.000	9.000.000	
0501	B Rijksbijdrage BDU	-296.000	-81.700	11.900.000	10.900.000	10.900.000	9.900.000	
		0	0	0	0	0	0	
0501	B Rijksbijdrage BDU (DVM)	-30.000	-30.000	59.674	0	0	0	Het meerjarig verloop van de uitgaven aan de spookfiles A58 (van Rijk, provincie, SRE en producenten) is gewijzigd. Deze wijzigingen worden in de begroting bijgesteld.
0501	B Spookfiles A58 inkomsten derden	-30.000	-30.000	60.000	0	0	0	
0501	L Spookfiles A58	-60.000	-60.000	120.000	0	0	0	
0501	B Rijksbijdr.Beter Benutten regiopak	350.000	-300.000	72.000	0	0	0	
0501	L Beter Benutten regiopakket Brabant	350.000	-300.000	72.000	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0502	B Rijksbijdrage BDU (OVNB)	5.825.055	0	0	0	0	0	De door het Rijk Beschikbare AROV gelden worden ingezet voor de Busbaan langs het spoor in Breda.
0502	L Actieprogramma regionaal OV	5.825.055	0	0	0	0	0	
0502	B Rijksbijdrage BDU (OV)	-260.000	-116.000	8.000	0	0	0	De NS beëindigen dienstverlening rondom treintaxi en starten met een nieuw landelijk taxiproduct: Zonetaxi. Er is een start-subsidie voor de Zonetaxi beschikbaar van totaal € 60.000 (2014: € 40.000, 2015: € 12.000, 2016: € 8.000). De begroting is hierop aangepast.
0502	L Treintaxi	-260.000	-116.000	8.000	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 5 bevat bijstellingen van de uitgaven (L) waar uitkeringen van het Rijk of EU (B) tegenover staan.

Prod.-groep	Doeluitkeringen	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0502	B Rijksbijdrage BDU (OV)	0	-5.961.797	1.275.592	1.950.986	3.484.556	4.707.767	De meerjarige consequenties van de nieuwe OV-concessie, de afbouw van de regiotaxi en de reservering van deze budgetten in het BDU bestedingsplan leidt tot diverse bijstellingen in de meerjarenraming. Voor de regiotaxi is in 2015 ca € 7,3 mln gereserveerd, wat een bijstelling betekent van € 662.000.
0502	L Meerkosten concessies OV	0	-130.755	-134.025	-34.344	0	0	
0502	L Regiotaxi	0	662.000	6.300.000	5.300.000	5.000.000	5.000.000	
0502	L Distributiekosten reizigersopbrengsten	0	-950.000	0	0	0	0	
0502	L Ontwikkeelfunctie exploitatie OV	0	-5.543.042	-4.890.383	-3.014.670	-1.515.444	-292.233	
		0	0	0	0	0	0	
0502	B Rijksbijdrage BDU (OVNB)	-1.504.518	0	0	0	0	0	Alle Beschikkingen voor het project HOV-as Breda-Oosterhout-Etten Leur zijn in 2013 verstrekt.
0502	L HOV-as Oosterhout Breda Etten-leur BDU	-1.504.518	0	0	0	0	0	
0502	B Rijksbijdrage BDU (OV)	-200.000	0	0	0	0	0	Er worden minder marketing activiteiten ontwikkeld op de aflopende concessies.
0502	L Marketing en communicatie OV.	-200.000	0	0	0	0	0	
0502	L Bijdrage derden in regiotaxi	-55.000	0	0	0	0	0	De kosten voor de regiotaxi blijven gelijk. De bijdragen van gemeenten zijn in 2014 lager, waardoor er per saldo meer uit de BDU wordt onttrokken.
0502	B Rijksbijdrage BDU (OV)	55.000	0	0	0	0	0	
0502	B Rijksbijdrage BDU (OV)	-300.000	0	0	0	0	0	De subsidieregeling bedrijfsvervoer wordt opgeheven, de nieuwe regeling houdt in dat er achteraf subsidie wordt aangevraagd en verleend. Dit houdt in dat 2014 wordt afgerekend in 2015 en 2015 wordt afgerekend in 2016. Er wordt niets gerealiseerd in 2014.
0502	L Bedrijfsvervoer	-300.000	0	0	0	0	0	

Tabel 5 bevat bijstellingen van de uitgaven (L) waar uitkeringen van het Rijk of EU (B) tegenover staan.

Prod.-groep	Doeluitkeringen	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0502	B Rijksbijdrage BDU (OV)	75.000	0	0	0	0	0	Subsidieafwikkeling uit voorgaande jaren is de oorzaak van een overschrijding € 75.000. De € 75.000 wordt gedekt uit de BDU.
0502	L Distributiekosten reizigersopbrengsten	75.000	0	0	0	0	0	
0503	B Rijksb.verkeersveiligh.&leefbaarh.N69	460.000	0	0	0	0	0	De gemeenten Waalre en Valkenswaard hebben declaraties ingediend ter verbetering van de leefomgeving N69. Hiervoor is een onderzoek uitgevoerd naar het vrachtverkeer in Valkenswaard en in Waalre zijn projecten ter verbetering van de doorstroming gerealiseerd (rotonde Kennedylaan en reconstructie Brabantiaalaan).
0503	L Verkeersveiligheid en leefbaarheid N69	460.000	0	0	0	0	0	
0503	L Komomleidingen tlv BDU	-7.938.557	4.411.040	4.722.059	3.023.458	-4.218.000	0	Aanpassing raming aan actuele projectplanning komomleidingen.
0503	B Rijksbijdrage BDU	-7.938.557	4.161.234	4.722.059	3.023.458	-4.218.000	0	
		0	249.806	0	0	0	0	
0601	B DU Monumenten	977.648	2.467.056	0	0	0	0	Vanuit de decentralisatie uitkering monumentenzorg wordt wordt € 2,7 mln gefinancierd zijnde € 1 mln t.b.v. restauratie monumenten (par 9) reeds bij VJN 2014 goedgekeurd en naar verwachting € 1,7 mln t.b.v. molens (par. 5 regeling Cult. Erfgoed). Het restant van de DU 2012-2014 (3 x € 1,7 mln minus € 2,7 mln) zijnde € 2,5 mln wordt aan de raming van 2015 toegevoegd.
0601	L Uitgaven tlv DU Monumenten	2.700.000	2.467.056	0	0	0	0	
3102	B DU-PF: Monumentenzorg	1.722.352	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 Mutaties m.b.t. reserves (autorisatieniveau PS)

PS autoriseren de begroting op het niveau van de lasten en de baten per productgroep.

In onderstaande tabel zijn wijzigingen opgenomen van lasten die gedekt worden uit reserves.

Het betreft dus zowel wijziging van lasten als baten.

Met deze wijzigingen verandert ook het totaal van de lasten c.q. de baten van de desbetreffende productgroepen en daarom worden deze wijzigingen met deze tabel afzonderlijk aan PS voorgelegd.

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.- groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0201	L Afwaardering aankopen ontwikkelbedrijf	-8.821.788	7.748.195	-2.684.855	0	-3.755.738	-75.102	Actualisatie van de raming op basis van 2e voortgangsrapportage ontwikkelbedrijf (separate bijlage bij begroting 2015).
3104	B Onttrekking Res. Ontwikkelbedr (grdbank)	-8.495.384	8.074.600	-2.358.450	326.405	-3.173.596	-75.102	
		-326.404	-326.405	-326.405	-326.405	-582.142	0	
0201	B Grondexpl. baten ontwikkelbedrijf	108.036	0	0	0	0	0	Uit de jaarrekening Businesspark Aviolanda (BPA) blijkt een waardestijging van deze deelneming. Deze stijging wordt toegevoegd aan de reserve Ontwikkelbedrijf.
3104	L Toevoeging Res Ontwikkelbedrijf (grdbank)	108.036	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0201	L Toev. voorz. grdb/Ontw.bedr. tlv fin res	462.370	476.241	490.528	505.244	520.401	536.013	Aanpassing voorziening tbv glastuinbouw Deurne op basis van jaarlijks toe te voegen rente.
3102	L Financieringsresultaat	-462.370	-476.241	-490.528	-505.244	-520.401	-536.013	
		0	0	0	0	0	0	
0201	B Ink. tlv risicores. grondport. de Kempen	4.824	0	0	0	0	0	Raming toevoeging en onttrekking reserve aangepast aan gerealiseerde inkomsten en uitgaven grondport. de Kempen.
0201	L Uitg. tlv risicores. grondport. De Kempen	2.872	0	0	0	0	0	
3104	L Toev. risicoreserve grondport. De Kempen	4.824	0	0	0	0	0	
3104	B Onttr. risicores. grondport. De Kempen	2.872	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0201	B Grondexpl. baten ontwikkelbedrijf	-592.400	7.762	0	-85.741	176.441	765.933	Bijstelling op basis 2e voortgangsrapportage ontwikkelbedrijf (bijlage bij begroting 2015).
3104	L Toevoeging Risicoreserve	0	0	0	0	0	150.000	
3104	L Toevoeging Res Ontwikkelbedrijf (grdbank)	0	7.762	0	-85.741	176.441	715.933	
		592.400	0	0	0	0	100.000	
0203	L Voorber./uitv. kosten woningbouwprod.	-1.980.908	249.658	817.553	3.738.438	0	-427.420	Actualisatie van de raming op basis van 2e voortgangsrapportage ontwikkelbedrijf (separate bijlage bij begroting 2015).
0203	L Afwaardering woningbouw kredieter.	929.804	140.000	-2.879.939	2.243.196	0	0	
0203	L Gederfde renteinkomst. lening Woningbouw	-519.092	-415.796	-242.553	-144.438	-1.115.882	-99.458	
3104	B Onttrekking Res Woningbouwstim. (grdbank)	-1.570.196	-26.138	-2.304.939	5.837.196	-1.115.882	-526.878	
		0	0	0	0	0	0	
0203	B Baten woningbouw kredieter.	8.148	0	0	0	0	0	Aanpassing raming aan gerealiseerde inkomsten woningbouw-stimuleringsmaatregelen.
3104	L Toevoeging Res Woningbouwstim. (grdbank)	8.148	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0301	B Convenant hydrologisch natuurherstel	3.300.094	0	0	0	0	0	Op grond van een convenant 'Hydrologisch natuurherstel Noord-Brabant' heeft de provincie een vordering op Brabant Water. De uitgaven, die de provincie in voorgaande jaren heeft gedaan aan hydrologische herstel, hebben een relatie met deze financiële bijdrage en zijn tlv de voorziening grondwaterheffing gekomen. De ontvangen bijdrage wordt derhalve weer toegevoegd aan de voorziening.
3104	L Toevoeging voorziening grondwaterheffing	3.300.094	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0301	L Dynamisch Beekdal N279	0	0	0	3.800.000	0	0	De uitvoering van het project dynamisch beekdal kan naar voren worden gehaald waardoor de kans wordt gecreëerd om dit project gelijktijdig ter hand te nemen met de verbreding van de N279 bij Veghel. Hierbij wordt niet alleen werk met werk gemaakt, maar ook de periode van overlast voor omliggende bewoners beperkt. Het resultaat van het project is een Aa in een natuurlijk beekdal, die het water langer vasthoudt en waar water meer ruimte krijgt. Bij de 1e bestuursrapportage is ruimte geschept binnen de reserve voor de financiering van het project. Middels deze mutatie worden de middelen onttrokken uit de reserve en toegevoegd aan de specifieke uitgavenpost. (beslispunt j)
3104	B onttrekking reserve PWP	0	0	0	3.800.000	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0302	L Oro Exploitatie grondwatermeetnet	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	In het kader van de 1e Bestuursrapportage is structureel € 400.000 aan de begrotingspost 'Oro Exploitatie grondwatermeetnet' toegevoegd. Omdat dekking van de uitgaven geschiedt ten laste van de voorziening Grondwaterheffing, dienen de uitgaven via de kapitaaldienst geraamd en verantwoord te worden. Correctie mutatie 1e bestuursrapportage.
3102	B Onttrekking vrijval voorzieningen	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	
		0	0	0	0	0	0	
0302	L Bodemsanering Chemie Pack	-3.802.858	2.000.000	2.000.000	2.119.423	0	0	Herverdelen van middelen (budgettair neutraal)
0302	B Bodemsanering Chemie Pack	197.142	0	0	0	0	0	Uitgaven in 2014 zijn minder, omdat start van sanering
0302	B Decentralisatie-uitkering Bodem	-2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.059.712	0	0	ondergrond voorzien wordt in 2015. Herverdeling van deze
3104	B Onttrekking reserve Chemiepack	-2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.059.712	0	0	gelden over periode 2015-2018.
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0303	L PMJP: groen-blauwe diensten (res,od,pnb)	0	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	Jaarlijks beschikbare middelen stika (€ 2.4 mln) zijn
3104	B Onttr.res.Rev.land.geb; Gr-blaauw dienst	0	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	nodig voor:
		0	0	0	0	0	0	-Aangaan nieuwe gebiedscontracten
								-Betalen uitvoeringskosten
								-Toekennen extra middelen voor bestaande gebiedscontracten
0303	B DU-Natuurbeheer EHS en PAS	3.900.000	0	0	0	0	0	De resterende middelen ad € 3,9 mln uit de post transitoria DU
3104	L Toevoeging reserve DU natuur	3.900.000	0	0	0	0	0	PAS/Natura 2000/Beheer worden gestort in de bij de BURAP II
		0	0	0	0	0	0	ingestelde reserve DU natuur. Deze € 3,9 mln is opgebouwd uit
								toegekende rijksmiddelen in 2012 en 2013. In de toekomst
								worden mogelijk middelen ingezet ter dekking van eventuele
								extra kosten voor beheer of ontwikkeling door de ambitie op
								het gebied van inrichten en verwerven van de EHS. Daarnaast
								kunnen bedragen worden ingezet voor PAS/Natura 2000
								doeleinden. De rekening transitoria wordt vanaf 01-01-2015 niet
								meer gebruikt voor de egalisatie van de DU. (beslispunt i)
0303	L Vlijmensven / Blues in the marshes	-258.000	0	0	0	0	0	Deze vrijval op de post Vlijmensven wordt ingezet ter dekking
0303	L BrUG; uitwerking Natuur + Samenleving	300.000	0	0	0	0	0	van het voorstel in verband met de uitvoering van de bijenmotie
3104	B Onttrekking reserve RLG; Biodiversiteit	42.000	0	0	0	0	0	(PS 4 juli) van € 300.000. Het resterende deel wordt gedekt
		0	0	0	0	0	0	middels een onttrekking uit de reserve biodiversiteit.
								(beslispunt m)

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0303	L Biodiversiteit (prov)	620.000	3.000.000	0	0	0	0	Bedrag van € 620.000 wordt in 2014 aangewend als dekking voor een subsidievaststelling. Een bedrag van € 3,0 mln in 2015 is structureel beschikbaar voor de uitvoering van onder meer subsidieregeling biodiversiteit/leefgebiedenaanpak en aanverwante projecten.
3104	B Onttrekking reserve RLG; Biodiversiteit	620.000	3.000.000	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0401	L Vrije Tijdshuis / Visit Brabant	0	-138.335	-82.021	-79.644	0	0	In het kwartiermakers rapport is voorzien dat er voor het realiseren van de ICT oplossing voor VTE een lening wordt verstrekt. De risicoafdekking voor deze lening (middels storting in de algemene risicoreserve) wordt uit de middelen in het meerjaren perspectief opgevangen.
3104	L Toevoeging risicoreserve	300.000	0	0	0	0	0	
		300.000	-138.335	-82.021	-79.644	0	0	
0401	B Opbrengst aandelenverkoop Essent	2.377.974	0	0	0	0	0	Op 28 mei jl. heeft de verkoop en levering van bijna 100% van de aandelen Attero plaatsgevonden. Koopprijs aandelen Provincie Noord-Brabant: € 52.407.905 bij: aandeel in de rente: € 2.376.304 af: aandeel in de transactiekosten € 1.775.734 af: aandeel in het escrowbedrag: € 4.164.770 bij: gekweekte rente derdengeldenrekening notaris: € 1.670 Totaal uitbetaald op 28 mei jl.: € 48.845.374 Per saldo bedraagt het voordelig resultaat € 602.239 en valt vrij ten gunste van de algemene middelen. De begroting is hiervoor aangepast.
0401	B Opbrengst aandelenverkoop Essent	52.407.905	0	0	0	0	0	
0401	L Treasurybeleid en onderzoek	1.775.735	0	0	0	0	0	
3102	L Toevoeging aan Voorziening ESCROW	4.164.770	0	0	0	0	0	
3104	L Toevoeging AR Immunisatieportefeuille	48.243.135	0	0	0	0	0	
		-602.239	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0401	L Algemeen economisch beleid	0	-400.000	-400.000	-400.000	-425.000	-500.000	Cofinanciering EU 2014-2015 tbv OP Zuid 2014-2020
0401	L Reg.arbeidsmarktbeleid/PACT Brabantbel.	-100.000	-100.000	0	0	0	0	
0401	L Leven lang leren	-100.000	-100.000	0	0	0	0	
0401	L Project duurzame energie	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
0401	L Provinciale uitgaven IAB 4	-150.000	0	0	0	0	0	
0403	L Werkbudget Europa	-250.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	
0403	L Brabant als internationaal sterk merk	-100.000	0	0	0	0	0	
0701	L Solar valorisatieprogramma	0	-975.000	-2.000.000	0	0	0	
3104	L Toevoeging reserve EP: OP 2014-2020	800.000	1.975.000	2.800.000	800.000	825.000	900.000	
		0	0	0	0	0	0	
0401	L Laadinfrastructuur elektrisch rijden	0	90.000	90.000	90.000	90.000	270.000	Middelen uit de reserve Investeringsagenda wordt onttrokken aan de reserve en initieel toegevoegd aan een aan de reserve
0701	L Elektrisch rijden & slimme netwerken	0	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-270.000	
3104	B Onttr. AR Investeringsagenda; 1e tranche	0	90.000	90.000	90.000	90.000	270.000	gekoppelde begrotingspost (voor investeringen uitgaven).
0701	L Elektrisch rijden & slimme netwerken	0	90.000	90.000	90.000	90.000	270.000	De vrijgemaakte middelen worden vervolgens budgetneutraal overgebracht naareen regulier begrotingspost waar de exploitatiekosten uit betaald worden.
		0	0	0	0	0	0	
0501	L DVM gezamenlijke verkeerscentrale	-900.000	-2.800.000	0	0	0	0	In 2007 is in het bestuursakkoord 5 mln gereserveerd voor de verkeerscentrale. Deze middelen zijn gereserveerd voor een innovatieve verkeerscentrale. Verwacht wordt dat hiervoor circa € 1,2 mln benodigd is. Het restant vloeit terug naar de algemene middelen. De begroting wordt hierop aangepast.
3104	B Onttr. AR Balansverkortng (0001999)	-1.213.000	-1.577.000	0	0	0	0	
		313.000	-1.223.000	0	0	0	0	
								Bij de 2e bestuursrapportage 2013 is de raming de uitgaven aangepast. De bijbehorende mutatie van de onttrekkingspost heeft toen niet plaatsgevonden. Dat wordt nu gecorrigeerd, hetgeen leidt tot een positief resultaat.

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0501	L Beter Benutten 2.0 provinciale bijdrage	0	7.000.000	3.000.000	0	0	0	Bij de Voorjaarsnota van 2014 is besloten om intentieverklaring voor het Beter Benutten 2.0 te tekenen, als start van het vervolg op Beter Benutten 1.0. Hiervoor is totaal € 11,88 mln beschikbaar gesteld. Een bedrag van € 1,88 mln is bij de 1e bestuurs-rapportage reeds toegevoegd aan de middelen in 2014. Hierbij wordt het restant beschikbaar gesteld in 2015 en 2016.
3104	L Onttr. AR Balansverkortng	0	7.000.000	3.000.000	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0501	L Brabantse kanalen	-1.701.122	0	0	0	0	0	De investeringen in Brabantse kanalen zijn geïndexeerd. Deze index is begroot in 2014. Op basis van de historisch lage index is de daadwerkelijk index lager dan verwacht. Dit budget kan tijdelijk terugvallen in de reserve. Op het moment dat de projecten zijn afgerond kan dit budget definitief vrijvallen.
3104	B Onttr. AR Balansverkortng	-1.701.122	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0502	L Exploitatie kosten elektrische bussen	-1.041.000	0	0	0	0	0	Aangezien er geen nieuwe projecten ontplooit zijn , zijn er ook geen exploitatiekosten te verwachten in het kader van elektrische bussen.
3104	B Onttr. res. vernieuwing openbaarvervoer	-1.041.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0502	L Verbinding en doorstroming OV	0	-254.773	-404.773	-300.000	-300.000	-300.000	Met het vaststellen van de OV-concessie en de financiële consequenties van de nieuwe concessies is besloten om € 5 mln (€ 500.000 over 10 jaar) te reserveren in de BDU. Over de oude concessieperiode werden innovatieve projecten via de OV-begroting gedekt uit de Reserve OV vernieuwing. De structurele kosten uit de OV-concessie worden gedekt uit de BDU. Hierbij wordt besloten de gereserveerde middelen voor de elektrische bussen te reserveren binnen de reserve OV-vernieuwing.
0502	L Uitrustng knooppunten OV.	0	-250.000	0	0	0	0	
3104	B Onttr. res. vernieuwing openbaarvervoer	0	-504.773	-404.773	-300.000	-300.000	-300.000	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0502	L Verbinding en doorstroming OV	-295.097	0	0	0	0	0	Naast de reeds gerealiseerde bedragen wordt er dit jaar nog een belangrijke uitgaven verwacht voor de Dris installatie voor busstation Breda (€ 1 mln). Krediet wordt hierop aangepast.
3104	B Ontrr. res. vernieuwing openbaarvervoer	-295.097	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0502	L Beleidsontwikkeling en onderzoek OV	152.857	0	0	0	0	0	Door de inspanningen voor de belangrijke dossiers PHS (Programma Hoogfrequent Spoorvervoer) en LTSA (Lange Termijn Spoor Agenda) vallen de verwachte kosten hoger uit dan gepland.
3104	B Ontrr. res. vernieuwing openbaarvervoer	152.857	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0502	L Uitrusting knooppunten OV.	385.885	0	0	0	0	0	De realisatie van GOVI 2013 (Grenzeloze Openbaar Vervoer Informatie) was niet meegenomen in de planning van 2014.
3104	B Ontrr. res. vernieuwing openbaarvervoer	385.885	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0502	L Activiteitenbudget vernieuwing OV	-285.900	0	0	0	0	0	Minder activiteiten dan aanvankelijke gepland. Het accent ligt nu bij de beleidsontwikkeling en onderzoek rondom PHS (Programma Hoogfrequent Spoorvervoer) en de LTSA (Lange Termijn Spoor Agenda). De begrotingspost voor de beleidsontwikkeling zal worden opgehoogd. Beide posten hebben een relatie met de Reserve Vernieuwing OV. Activiteiten die hier plaats gaan vinden zijn: tbv het opstellen HOV NOB realisatieprogramma en Ontwikkelagenda 2015/2025 HOV en knooppunten.
3104	B Ontrr. res. vernieuwing openbaarvervoer	-285.900	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0502	L Doorstroomas DB-Waalwijk-Tilburg	-595.000	0	0	0	0	0	Naast de huidige realisatie zijn de volgende deelprojecten ter verbetering van de doorstroomas 's-Hertogenbosch-Waalwijk-Tilburg gepland: Transferium Ei van Drunen, 2 Dris installaties (snelweg halte Loon op Zand en Landgoed Driessen) en 2 OV fietskluizen (Ei van Drunen en Landgoed Driessen). Relatie met AR balansverkortng.
3104	B Ontrr. AR Balansverkortng	-595.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0601	L Subsidies instandhouding onr. erfgoed	-666.032	0	0	0	0	0	In 2014 worden de volgende uitgaven verwacht conform VJN/Burap I 2014: Kasteel Heeswijk: € 300.000 Unesco Hollandse waterlinie: € 200.000 Daarnaast is vanuit het UP Erfgoed € 2 mln beschikbaar gesteld voor de restauratie van monumenten. Deze € 2 mln wordt gedekt uit de reserve erfgoed (€ 1 mln) en de decentralisatieuitkering monumentenzorg (€ 1 mln). De verwachte uitgaven in 2014 zijn derhalve € 1,5 mln. In 2014 is tevens de subsidie voor het Stationsgebouw Roosendaal lager vastgesteld, wat leidt tot een voordelig afwikkelingsverschil van € 1,1 mln. Voordelig afwikkelingsverschil: € -1,1 mln Verwachte uitgaven: € +1,5 mln Eindsaldo: € 0,4 mln De begroting wordt hiervoor aangepast.
3104	B OnttRes Instandhouding onr erfgoed	-666.032	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0603	L PMJP:opst.&uitv IDOPS (od,pnb)	-1.415.063	0	0	0	0	0	Aanpassing van de raming conform realisatie 3 tranches van
3104	B Onttr res. IDOP's/leefbaarheid@Brabant	-1.415.063	0	0	0	0	0	L@B. De vrije ruimte in de reserve als gevolg van de lagere
		0	0	0	0	0	0	vaststelling van IDOPs blijft conform besluit PS bij vaststelling
								L@B beschikbaar voor leefbaarheidsinitiatieven. Een volgend
								initiatief zal tot realisatie komen in 2015.
0701	B Inkomsten Laadinfrastructuur	0	606.150	0	0	0	0	Brabantse pilot publieke laadinfrastructuur: Financiering
3104	B Onttr. AR Investeringsagenda; 1e tranche	0	-606.150	0	0	0	0	Fase
		0	0	0	0	0	0	A2 (UA 38-energietransitie). De inkomsten houden verband
								met de investeringsuitgaven, welke gedekt worden uit de reserve
								Investeringsagenda, en betreffen de gemeentelijke bijdrage per
								laadpaal. De inkomsten worden middels deze mutatie geraamd
								en gerelateerd aan de reserve.
0701	L Elektrisch rijden & slimme netwerken	-1.100.000	1.100.000	0	0	0	0	De realisatie van project Brabantse laadinfrastructuur Fase
3104	B Onttr. AR Investeringsagenda; 1e tranche	-1.100.000	1.100.000	0	0	0	0	A2 zal pas begin 2015 zijn.
		0	0	0	0	0	0	
0705	L Kwaliteitsborging	140.000	0	0	0	0	0	Bijstelling raming kwaliteitsborging op basis van restant 2013.
3104	B Onttr. AR Investeringsagenda; 1e tranche	140.000	0	0	0	0	0	Het restant van 2013 wordt bijgeraamd bij 2014. Dekking uit de
		0	0	0	0	0	0	reserve Investeringsagenda.
0706	L N279 tlv spaar- en Inv.fonds wegeninfra	-8.500.000	0	0	8.500.000	0	0	Raming is aangepast aan de actuele projectplanning.
3104	B Onttr. Res. Spaar- en Investeringsfonds	-8.500.000	0	0	8.500.000	0	0	Verschuiving leidt niet tot latere oplevering van het project,
		0	0	0	0	0	0	maar betreft slechts verschuiving van betalingsritme binnen
								projectperiode.

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
0706	L Noordoostcorridor	-2.275.208	-400.000	0	2.500.000	0	0	Actualisatie van de raming op basis van 2e voortgangsrapportage ontwikkelbedrijf (separate bijlage bij begroting 2015).
3104	B Onttr. Res. Spaar- en Investeringsfonds	-2.275.208	-400.000	0	2.500.000	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0706	B Inkomsten N279 N	257.000	0	0	0	0	0	Betreft verkoop van resterende grond ('overhoeken') mbt project N279N. Post is gekoppeld aan reserve SIF.
3104	L Toev. reserve spaar-&investeringsfonds	257.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0707	L Exploitatiesubsidie GOB	-121.573	0	0	0	0	0	De GOB BV is wat later opgericht, waardoor de exploitatie-subsidie (incl. eenmalige implementatiekosten) navenant bijgesteld zijn.
3104	B Onttr. Res. Groen ontw.fonds (2e Tr)	-121.573	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
0707	L Exploitatiesubsidie GOB	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	Conform besluitvorming bij oprichting GOB BV zal de exploitatiesubsidie gedekt worden uit: - onttrekking uit de reserve Groen Ontwikkel Fonds voor de uitvoeringskosten provinciale chs /evz's GOB. In 2014 wordt deze post benut als voorfinanciering op de rijksuitkering Natuur. - onttrekking uit Essent investeringsagenda tbv monitoring en rapportage - dekking uit inkomsten detachering uit bestaande provinciale capaciteit en DLG capaciteit
9010	B Inkomsten externe detacheringen	0	172.000	172.000	172.000	172.000	172.000	
3102	L DU-PF: Natuur	0	0	688.000	688.000	414.000	358.000	
3104	B Onttr. Res. Groen ontw.fonds (2e Tr)	0	688.000	0	0	274.000	330.000	
3104	B Onttr. AR Investeringsagenda; 1e tranche	0	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	
		0	0	0	0	0	0	
9001	L Programma organisatie-ontwikkeling	-780.000	780.000	0	0	0	0	Doorschuiven van middelen naar 2015; projecten zijn dan pas gepland.
3104	B Onttr.res uitvoeringsksten Agenda van Br.	-780.000	780.000	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
9001	L ICT projectbudgetten concern	800.000	0	0	0	0	0	Budgetneutraal toevoegen aan ICT Projecten concern uit de Reserve Basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen. Dit bedrag is ten onrechte niet in begroting 2014 opgenomen. Het betreft uitgaven ten behoeve van de afronding van het document registratie systeem Corsa.
3104	B Onttrekking reserve ICT (concern proj.)	800.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
9001	L Basisinfrastructuur	760.000	0	0	0	0	0	Budgetneutraal toevoegen aan Basisinfrastructuur uit de Reserve Basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen tbv Basis op Orde projecten. Begroot is dat de Reserve voor de periode 2013 -2015 volledig wordt ingezet.
3104	B Onttr res. Basisinfrastr. en duurz prodn	760.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
3102	L Financieringsresultaat	1.112.586	0	0	0	0	0	In de Najaarsbrief wordt aan PS voorgesteld om de rente-toerekening af te schaffen. Dit leidt tot een budgetneutrale aframing op diverse rentegerelateerde begrotingsposten en een evengrote bijstelling van het financieringsresultaat.
3104	L Toevoeging Res. Ontwikkelbedrijf (Rente)	-1.112.586	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
3104	B Onttr. AR Investeringsagenda; 1e tranche	500.000	0	0	0	0	0	Vanuit de subsidieregeling Sport wordt een lening verstrekt aan een manege voor € 500.000. De geldlening is bedoeld om de Prins Willem Alexander Manege door te ontwikkelen tot het Internationaal Hippisch Park Asten, een topsportwedstrijd-accommodatie voor springen en dressuur. Concreet wordt de lening gebruikt voor realisatie van een nieuwe entree, vernieuwing van de indoorwedstrijdpiste, verbouwing van de kantine met restaurant, en de verharding en inrichting van het parkeerterrein. De middelen worden onttrokken uit de algemene reserve investeringsagenda, 1e tranche en toegevoegd aan de risico-reserve.
3104	L Toevoeging risicoreserve	500.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	
3104	B Onttr res. Basisinfrastr. en duurz prodm	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500	Administratieve correctie Onttrekking Reserve Basisinfra-structuur en duurzame productie middelen. Koppeling inkomsten Beheer en Standaardvoorziening aan Reserve Basisinfrastructuur en duurzame productiemiddelen (€ 23.500 voor de jaren 2014 tm 2019).
3104	L Toevoeging reserve EP: OP 2014-2020	1.000.000	0	0	0	0	0	GS hebben het financiële aandeel van de provincie Noord-Brabant in de nieuwe Europese programma's 2014-2020 vastgesteld. Het gaat om het Operationeel programma Zuid-Nederland, het Plattelandsontwikkelingsprogramma (POP) en Interreg. Voor Brabant bieden de nieuwe Europese programma's een uitstekende kans om verschillende beleidsdoelstellingen uit de Agenda van Brabant te realiseren met behulp van Europese financiering.
3104	B Onttrekking risicoreserve	1.000.000	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	

Tabel 6 bevat de bijstellingen van de lasten (L) die gedekt worden uit de reserves

Prod.-groep	Reserves	Jaar 2014	2015	2016	2017	2018	2019	Toelichting
3104	B Toev. res. Basisinfrastr. en duurz prodm	500.000	-500.000	0	0	0	0	Budgetneutraal bijstellen van de dotatie van middelen aan de reserve Basisinfrastructure en Duurzame productiemiddelen ivm het mogelijk eerder dan financieel gepland uitvoeren van projecten. Budgetneutrale verschuiving van € 500.000 van 2015 naar 2014
0302	L Regionale uitvoeringsdiensten	0	1.070.000	2.785.000	2.785.000	2.785.000	2.785.000	De provincie dient een financiële bijdrage te leveren in de dekking van de overheadkosten van de recent gevormde omgevingsdiensten, inclusief een storting in de risico reserve voor het afdekken van bedrijfsvoeringsrisico's. De dekking van de bijdrage is afkomstig uit de afdeling van diverse bestaande bedrijfsvoeringsbudgetten. Agv de mutatie resteert een negatief saldo van € 0,6 mln. (beslispunt I)
9001	L Programma organisatie-ontwikkeling	328.000	0	0	0	0	0	
9001	L Bijkomende kosten salarisadministratie	0	-7.591	-19.579	-26.598	-38.646	-40.726	
9001	L Werkbudget afdeling subsidies	0	0	0	-25.000	50.000	50.000	
9001	L Vervaardiging P&C documenten	55.000	-16.843	-17.219	-17.602	-22.991	-23.385	
9001	L Controle geldelijk beheer en boekhouding	0	-9.897	-10.285	-10.740	-11.201	-11.669	
9001	L Media en pers	-150.000	0	-26.059	-40.699	-205.559	-220.642	
9001	L Onderzoek en ontwikkeling	0	-4.995	-7.583	-9.346	-11.136	-12.953	
9001	L ICT projectbudgetten concern	0	-150.000	-684.000	-672.000	-672.000	-672.000	
9001	L Werkbudget	0	0	-1.325.000	-1.325.000	-1.325.000	-1.325.000	
9010	L Kosten Arbo	0	-50.552	-65.170	-89.632	-94.161	-98.573	
3102	L Kosten vermogensbeheer	0	-50.000	-100.000	-125.000	-150.000	-150.000	
3103	B Inverdieneffect taakst. inhuur en inkoop	0	978.000	656.000	448.000	448.000	448.000	
3104	L Toevoeging risicoreserve	422.000	378.000	200.000	0	0	0	
		655.000	180.122	74.105	-4.617	-143.694	-167.948	

5. Actualisering meerjarig investeringschema

In de doorlichting parallel aan de bestuursrapportage is het meerjarig investeringschema aangepast. In de bestuursrapportage wordt geïnformeerd over de wijzigingen agv de geactualiseerde investeringsplanning. Als gevolg van de bijstellingen van de investeringen wijzigen ook de kapitaallasten.

Investeringschema 2014-2018

Mutaties investeringschema

Bedragen x € 1.000

	2014	2015	2016	2017	2018	totaal 2013-2019	
1. Provinciale investeringen							
<u>Cluster Bedrijfsvoering</u>							
Provinciehuis (Incl gevelplaten)	-3.696	4.619	0	0	0	923	Verschuiving agv aangepaste planning Verbouwing provinciehuis; Tweetal bestaande kredieten bij 1e bestuursrapportage onterecht niet geraamd, correctie leidt tot geringe stijging.
<i>Subtotaal Bedrijfsvoering</i>	<i>-3.696</i>	<i>4.619</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>923</i>	
<u>Cluster Mobiliteit en Infra</u>							
Voorbereiding projecten	0	150	150	150	150	600	Bij Voorjaasnota 2014 is structureel € 1,5 mln extra beschikbaar gesteld. Dit is verdeeld over Voorbereiding projecten en
Vervangingsinvestering	0	1.350	1.350	1.350	1.350	5.400	Vervangingsinvestering.
Komomleidingen	-2.785	1.548	1.658	1.061	-1.482	0	Aangepaste planning projecten Komomleidingen
<i>Subtotaal Mobiliteit en Infra</i>	<i>-2.785</i>	<i>3.048</i>	<i>3.158</i>	<i>2.561</i>	<i>18</i>	<i>6.000</i>	
Totaal provinciale investeringen	-6.481	7.667	3.158	2.561	18	6.923	

Investeringschema 2014-2018

Mutaties investeringsschema

Bedragen x € 1.000

	2014	2015	2016	2017	2018	totaal 2013-2019	
3. Verstrekte Geldleningen / Voorfinancieringen / Deelnemingen							
Ruimte voor Ruimte	210	700	0	0	-910	0	Betreft verstrekking (2014/2015) en afbetaling (2019) van achtergestelde lening aan de Ontw. maatschappij RvR
Crisisleningen Monumenten	0	4.727	0	0	0	4.727	Bijstelling obv geraamde aflossingen
BOM Holst / MKB Valorisatie	3.000	0	0	0	0	3.000	Verstrekte lening
Startersleningen	1.000	0	0	0	0	1.000	Betreft verstrekking (2014) en terugbetaling (2015 e.v.) van startersleningen. Zie ook voortgangsrapportage Ontwikkelbedrijf (bijlage begroting 2015)
Deelnemingen Ontwikkelbedrijf	106	0	0	0	-108	-2	Betreft voorziene afloop van deelnemingen BP Aviolanda en Pivot Park Oss. Zie 2e voortgangsrapportage ontwikkelbedrijf (bijlage bij begroting 2015)
Lening aan deelnemingen Ontwikkelbedrijf	746	0	-746	0	0	0	Betreft verstrekte leningen en afbetalingen aan Business Park Aviolanda en Pivot Park Oss. Zie ook voortgangsrapportage ontwikkelbedrijf (bijlage bij begroting 2015).
Lening RedMedtech	750	0	0	0	0	750	Verstrekte lening aan Redmedtech Discovery Fonds
Lening 5 sterren regio Noord Oost (Has)	1.000	0	0	0	0	1.000	Verstrekte lening ihkv project valorisatieplan NO-Brabant
Agiofstorting Cleantechfonds	-1.750	0	1.000	750	0	0	Tranches agiofstorting afhankelijk van investeringen gedaan door BOM, raming agiofstorting aangepast aan investeringsplanning.
Lening Innovatiefonds	26.148	10.137	10.137	10.137	7.862	64.421	Raming te verstrekken leningen ihkv oprichting fonds

Investeringschema 2014-2018

Mutaties investeringschema

Bedragen x € 1.000

	2014	2015	2016	2017	2018	totaal 2013-2019	
Lening Energiefonds	2.500	9.000	9.000	9.000	9.000	38.500	Raming te verstrekken leningen ihkv oprichting fonds
Lening Breedbanfonds	500	3.000	6.500	7.500	7.500	25.000	Raming te verstrekken leningen ihkv oprichting fonds
Lening Reusel - De Mierden	200	0	-200	0	0	0	Betreft een lening aan gemeente Reusel-De Mierden t.b.v. kavelruilprojecten, loopt in 2015 af.
Totaal Verstrekte Geldlingen	34.410	27.564	25.691	27.387	23.344	138.396	
Totaal investeringsplanning	27.929	35.231	28.849	29.948	23.362	145.319	

6. Rapportage voortgang in P&C-cyclus

6.1a Beheer en onderhoud kunstwerken provincie Noord-Brabant

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
Leg zo spoedig mogelijk een kaderstellende beleidsregel over de sturing van het beheer en onderhoud van kunstwerken voor aan PS.	Beleid over risico gestuurd onderhoud is in voorbereiding en wordt medio 2013 ter vaststelling aan GS voorgelegd.	In juni is PS over het beheersplan kunstwerken 2015-2019 geïnformeerd (lijst ingekomen stukken PS 4 juli 2014)
Stel vervolgens de aangekondigde delen 2 en 3 van de beleidsnota 'Provinciale wegzorg in uitvoering' vast en verwerk daarin (ook) de consequenties van de hierboven aanbevolen beleidsregel.	Deel 1 van het in 2008 vastgestelde onderhoudsbeleid is nog steeds geldig en actueel. Deel 2 zou aanvankelijk de onderhoudsorganisatie beschrijven. Dit is echter een ambtelijke en organisatorische aangelegenheid, die zich niet leent voor vaststelling in een beleidsnota. De voorgenomen inhoud van deel 3 heeft betrekking op de uitvoering en zal in uitvoeringsdocumenten, zoals beheerplannen, worden opgenomen. Daarin nemen wij per thema - ook voor kunstwerken - de onderhoudsnormen, -risico's, -planning en -kosten op. Dit bevordert een transparante organisatie en een consistente en éénduidige werkwijze.	Met het hiervoor bedoelde beheerplan kunstwerken wordt aan de toezegging voldaan.
Verzoek GS om met ingang van 2013 in de programmabegrotingen en Jaarstukken, met name in de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen, specifiek te rapporteren over kunstwerken. Daarbij dient in ieder geval inzicht te worden gegeven in de aantallen, de kwaliteit, de risico's en de gevolgen hiervan voor de financiering van het onderhoud van de kunstwerken in meerjarig perspectief.	In de reactie op het advies van de ZRK hebben GS het advies van de ZRK hierover overgenomen. Zij zullen ééns per bestuursperiode inzicht geven in aantallen, kwaliteit, risico's en gevolgen hiervan voor de financiering van het onderhoud van kunstwerken in een meerjarig perspectief. O.a. beheerplannen bieden daarvoor de basis. Zoals de gedeputeerde tijdens de behandeling in de commissie MF op 1 februari 2013 heeft toegezegd, zal de commissie MF niet alleen nader worden geïnformeerd over de planning van de kaderstellende beleidsnota die in 2013 volgt, maar ook - via de begroting 2014 - een uitgebreid overzicht over de provinciale kunstwerken worden aangeboden.	In genoemde Statenmededeling 3475496 hebben GS gemeld, dat gelijktijdig met het beheerplan kunstwerken een uitgebreide rapportage over kunstwerken inclusief de risico's wordt aangeboden en dat de bedoelde gegevens in de begroting 2015 inzichtelijk zullen zijn.
	Beleid over risico gestuurd onderhoud is in voorbereiding en wordt medio 2013 ter vaststelling aan GS voorgelegd.	Zie vorengenoemde stand van zaken.

6.1b Jaarstukken 2013 provincie Noord-Brabant

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
De rekenkamer vraagt met klem opnieuw aandacht voor blijvende inspanningen om de kwaliteit van de Programmabegroting (als basis voor de Jaarstukken) verder te verbeteren en te zorgen voor een goede aansluiting daarvan op de Jaarstukken. De rekenkamer herhaalt in dat verband dat zowel de Programma's als de paragraaf Verbonden partijen in de Jaarstukken in ieder geval een toelichting dienen te bevatten op: · de mate waarin beoogde doelen/te bereiken maatschappelijke effecten en prestaties, zoals in de Programmabegroting gepresenteerd, zijn gerealiseerd; · de wijze waarop de geleverde prestaties hebben bijgedragen aan het bereiken van het bijbehorende doel/te bereiken maatschappelijk effect; · (indien van toepassing) de reden voor het niet bereiken van doelen/te bereiken maatschappelijke effecten en prestaties en de gevolgen daarvan voor het vigerende beleid; · de oorzaken en gevolgen van financiële	<u>Begroting 2014</u> Voor wat betreft begroting 2014 zijn wij (GS) op dit moment druk bezig met het opstellen van de begroting 2014. In dit traject is aan de organisatie als verbeteropdracht meegegeven om de aanbevelingen van de ZRK naar aanleiding van het rapport bij de jaarrekening (en voorzover die opgepakt kunnen en moeten worden bij het opstellen van de begroting) mee te nemen en te verwerken bij het opstellen van de begroting 2014. Het gaat hier vooral om de volgende verbeteringen: - scherper formuleren van maatschappelijke doelstellingen en effecten; - duidelijke relatie tussen beleidsprestatie en maatschappelijk effect/doelstelling - beleidsprestatie beschrijven vanuit de rol van de provincie en zodat duidelijk is welke taken/activiteiten we uitvoeren; - gebruik van indicatoren die daadwerkelijk iets zeggen over de prestatie; - zoveel mogelijk aansluiten bij de rol/verantwoordelijkheid/invoedsfeer van de provincie. In afwachting van de ontwikkeling van een nieuwe basisbegroting hebben we ervoor gekozen om geen fundamentele verbeter- of veranderslag in de begroting 2014 aan te brengen. <u>"Op weg naar een nieuwe begroting".</u> Dit is het traject dat op dit moment. Voorlopig resultaat ligt tijdens heidagen 2/3 september in GS voor. Afhankelijk van besluitvorming van GS is het daarna het moment om over de ontwikkeling naar een nieuwe basisbegroting ook met PS (d.w.z. RC of een aantal leden daaruit) in gesprek te gaan. Dan kunnen we met hen een proces in richting VJN en een nieuwe begroting 2015.	<u>Begroting 2014:</u> Verbetering meegenomen bij opstellen begroting 2014 (zie ook PS Voorstel) <u>Op weg naar een nieuwe begroting":</u> Opzet en vernieuwing van volgende begrotingen (2015 e.v.) wordt/ is in samenspraak met commissie/werkgroep uit PS opgepakt en ligt tegelijk met de bestuursrapportage voor in PS.

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
afwijkingen. De rekenkamer roept PS en GS op om met het oog op de totstandkoming van de Programmabegroting 2014 een gezamenlijke inspanning te leveren om de kwaliteit van de begroting daadwerkelijk te verbeteren. De rekenkamer is zich bewust van het feit dat een dergelijke kwaliteitsslag geen eenmalige actie vergt, maar permanent onderhoud. In dat verband beveelt zij aan dat PS en GS hun inspanningen allereerst richten op een selectie van programma's/ productgroepen. De ervaring die zij hiermee opdoen kan dan later verbreed worden naar andere delen van de Programmabegroting en Jaarstukken.		

6.1 c Risicomanagement

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
Provinciale Staten geven Gedeputeerde Staten de opdracht om uiterlijk in de vergadering van december 2013 een concreet plan van aanpak voor te leggen, waarmee de volgende aanbevelingen voor 1 januari 2015 zijn uitgevoerd: - Actualiseer zo spoedig mogelijk de beleidsnota Risicomanagement (aanbeveling 1). -Definieer bij aanvang van een project of programma de sleutelbegrippen (aanbeveling 2). -Zorg bij majeure projecten voor een vast team van medewerkers die met de uitvoering van deze projecten worden belast (aanbeveling 3). -Houd strikt vast aan richtlijnen voor externe inhuur (aanbeveling 4). -Een concreet Statenvoorstel over de afbakening van majeure projecten aan Provinciale Staten ter besluitvorming voor te leggen (aanbeveling 6). -Een concreet Statenvoorstel over de mogelijkheid tot de instelling van een regeling Grote Projecten aan Provinciale Staten ter besluitvorming voor te leggen (aanbeveling 7).	Aanbeveling is niet integraal overgenomen door Provinciale Staten: aan Gedeputeerde Staten is de opdracht gegeven om voorstellen voor grote projecten telkens aan PS ter goedkeuring voor te leggen en daarbij steeds een risicoparagraaf op te nemen als onderdeel van het voorstel.	Afgerond: PS wordt binnenkort / is onlangs over de afdoening separaat geïnformeerd (planning Q3 2014).
Provinciale Staten nemen met ingang van heden de volgende maatregelen als uitgangspunt in acht: -Uitgaven worden alleen geautoriseerd indien daaraan een deugdelijk uitgewerkt plan ten grondslag ligt (aanbeveling 5). -Besluitvorming over majeure projecten vindt via afzonderlijke Statenvoorstellen plaats (aanbeveling 6; gekoppeld aan onderdeel 1.e. van dit besluit).	idem	idem

6.1d Effectiviteit van subsidies

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
De aanbevelingen aan GS: -a.1. Zet met kracht de thans ingezette lijn door en breng de richtlijnen uit de notitie Evaluatiesystematiek Subsidies daadwerkelijk in de praktijk. -a.2. Geef daarbij aan de voorkant voor elke nieuwe subsidieregeling inzicht in nut en noodzaak en beoogde resultaten en deel deze informatie met PS. -Zet met kracht de thans ingezette lijn door en geef op het niveau van een subsidieregeling inzicht in de feitelijke resultaten ervan en deel deze informatie met PS.		Afronding najaar 2014
De aanbevelingen aan PS: -Zie toe op naleving door GS van de aanbevelingen om op het niveau van de subsidieregeling aan u te rapporteren over de beoogde en feitelijke resultaten. Geef voor de nieuwe subsidieregelingen aan over welke u in elk geval expliciet wil worden geïnformeerd over de feitelijke resultaten en formuleer daarbij scherp op welke punten inzicht wenselijk is. -Zie erop toe dat GS in 2015 de toepassing van de evaluatiesystematiek evalueren, zoals aangekondigd.		idem

6.1e Fondsvorming

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
8 Investeringsplan - Verzoek om een meerjarig investeringsplan en daarop gebaseerd jaarlijks uitvoeringsplan. - Stel vast welke partijen betrokken worden bij formulering en vaststelling van het investeringsplan. - De toets op het publieke belang van investeringsvoorstellen dient controleerbaar, ordelijk en deugdelijk te zijn uitgevoerd. - Er dient een checklist te zijn, aan de hand waarvan bepaald wordt of investeringen in lijn zijn met publiek belang en gevoerd beleid. - Er moet inzicht zijn in de geraamde financiële risico's en kosten van een investering. Duidelijk afgebakend is wie welke kosten opbrengt en wie eventuele tegenvallers opvangt. - Formuleer uitgangspunten voor investeringen, zoals: - verhouding tot andere financieringsbronnen; - investeringshorizon; - exitstrategie. - Maak afspraken over het maximaal bedrag aan investeringen waarvoor een mandaat aan de fondsbeheerder wordt afgegeven.	In de aandeelhoudersinstructie is per fonds bepaald dat er een jaarlijks investeringsplan wordt opgesteld dat voortbouwt op het meerjarig investeringsplan en de business plannen. Dit investeringsplan vereist goedkeuring van de provincie als aandeelhouder. Het opstellen van dit plan is de verantwoordelijkheid van de fondsbeheerder. De kennis en expertise van de fondsbeheerder is hierbij van essentieel belang. De provincie kan via haar aandeelhouderspositie toetsen of de relatie met de doelen en het maatschappelijke belang van het fonds voldoende in acht worden genomen. Ook kunnen elementen als risicobeheersing etc betrokken worden.	Voor het Energiefonds is inmiddels een meerjarig investeringsplan vastgesteld. In het Innovatiefonds is voor het onderdeel Derdenfondsen een meerjarige strategie opgesteld. Met Derdenfondsen is ongeveer een derde van het kapitaal van het Innovatiefonds gemoeid. Voor de overige onderdelen worden nog aan de meerjarenplannen gewerkt. Voor het Breedbandfonds is besloten om eerst een pilotfase af te ronden die loopt tot april 2015. Op basis hiervan wordt het business plan verder geactualiseerd. Het GOB is operationeel sinds april 2014 en heeft nog geen investeringsplan opgesteld.
14 Monitoring - Vraag om periodiek inzicht in de realisatie van doelstellingen en daarop gebaseerde plannen. - Verlang dat deze realisatiegegevens afgezet worden tegen de oorspronkelijke en (eventueel) gewijzigde doelstellingen en plannen.	In het statenvoorstel is in hoofdstuk 2 toegelicht op welke wijze de voortgang en monitoring is voorzien en hoe PS hierover wordt geïnformeerd. In bijlage 5 is expliciet beschreven hoe de gehele inrichting van de monitoring, rapportage en verantwoording mbt de verschillende fondsen is geregeld. Hierin is ook uitgewerkt aan welke kernprestatie-indicatoren (zowel financieel als inhoudelijk) bij de rapportages moet worden voldaan. Ook zijn in de aandeelhoudersinstructies hierover afspraken opgenomen.	In de begroting 2015 wordt de monitoring en verantwoording van de verschillende fondsen verder uitgewerkt en nader ingevuld.

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
- Verlang periodiek inzicht in efficiency en effectiviteit van de fondsen. - Vraag periodiek informatie over beoogde en gerealiseerde multiplier-effecten. - Leg vast op welke wijze de uitkomsten van monitoring besproken worden en hoe besluitvorming naar aanleiding daarvan verloopt.		
16 Rapportageplicht - Leg vast op welke wijze gerapporteerd dient te worden over door PS nader aan te wijzen onderwerpen. - Geef aanwijzingen omtrent de inrichting van (voortgangs-)rapportages, door wie deze dienen te worden samengesteld en wat de periodiciteit van deze rapportages is. - Zorg dat opzet en inhoud van rapportages op voorhand zijn vastgesteld. - Vraag een bestendige rapportagelijijn. - Verlang een rapportering over het maatschappelijk rendement dat met de fondsen wordt gerealiseerd. - Zie toe op budgettaire inpassing in en aansluiting op reguliere planning & controlcyclus.	zie hiervoor onze reactie bij aandachtspunt 14 (monitoring)	zie hiervoor de reactie bij aandachtspunt 14 (monitoring) Geen nadere toevoegingen.
17 Aandeelhouderspositie - Maak afspraken over raadpleging van PS: - Wanneer; - Welke onderwerpen; - Vernemen zienswijze(n) PS. - Vraag aandacht voor het onderscheid tussen belangen van BOM en van de provincie.	Zie hiervoor onze reactie op actiepunt 13 inzake governance. In hoofdstuk 2 van het statenvoorstel zijn we nader ingegaan op de verhouding tussen de rol van GS en PS mbt de fondsen. Voor wat betreft de eventuele verschillen in de belangen van BOM en provincie zijn we van mening dat de wijze waarop de inrichting van de governance is geregeld voldoende waarborgen biedt voor de invulling van ieders verantwoordelijkheid in de relatie.	Bij de besluitvorming tot de oprichting van de verschillende fondsBV's is dit aspect meegenomen. We beschouwen deze aanbeveling dan ook als afgerond.

Aanbeveling	Reactie GS	Afronding
18 Raad van Commissarissen - Zie toe op een scherpe omschrijving van de taken van de Raad van Commissarissen. Zie toe op een heldere benoeming- en ontslagprocedure.	De positie van de Raad van Commissarissen is bij de BOM Holding al geregeld bij de vorming van de BOM Holding per 1 januari 2013. Er wordt nu gewerkt aan de invulling en samenstelling van de nieuwe RvC van de BOM Holding. Bij het Groen Ontwikkelfonds is in de statuten opgenomen hoe de invulling en taken van de RvC dienen te worden geregeld. Hierbij is vooralsnog sprake van een facultatieve Raad van Commissarissen.	We beschouwen deze aanbeveling als afgerond.

6.2 Stand van zaken actiepunten Boardletter

Deze actielijst is opgesteld op basis van de aanbevelingen die de accountant in de boardletter 2013 heeft beschreven. De Directie is namens het bestuur opdrachtnemer van alle actiepunten en de concerncontroller monitort de opvolging van de overgenomen aanbevelingen. De actualiteit van de stand van zaken komt overeen met het beeld zoals opgenomen bij de jaarstukken 2013.

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
1	<u>Interne controle</u> De accountant geeft een aantal elementen mee ter verdere verbetering van de interne controle. <u>Meer zichtbare focus VIC op risicogebieden (§2.2)</u> De accountant adviseert om in de verbijzonderde interne controle (VIC) meer aandacht te leggen op risicovolle processen zoals projectbeheersing en beheer deelnemingen. <u>Automatisering en EDP-audits (§2.2)</u> Geadviseerd wordt om te analyseren op welke wijze gesteund kan worden op de automatisering bij de uitvoering van de interne controlewerkzaamheden. Verder adviseert de accountant om ook de generieke IT-beheersmaatregelen zoals versiebeheer, logische toegangsbeveiliging en back-up en recoveryprocedures nadrukkelijk te toetsen door middel van interne (EDP)-audits.	Zoals de accountant al aangeeft zijn de eerste stappen ten aanzien van het beoordelen van dergelijke processen reeds gezet. De uitwerking van de daadwerkelijk uitgevoerde controles in controleverslagen wordt in het 2^e half jaar opgepakt. De integratie van deze werkzaamheden in het interne controleplan wordt in het programma van 2014 opgenomen. In overleg met afdeling Concerncontrol & Auditing en ICT wordt gekeken wat in het programma van 2014 kan worden opgepakt. Voor een aantal zaken vinden er al onderzoeken/audits plaats. Zo is er voor informatiebeveiliging in september 2013 een quickscan uitgevoerd waarin werd onderzocht in hoeverre de provincie voldoet aan de baseline informatiebeveiliging zoals deze is vastgesteld door het CIBO (Centraal Informatiebeveiligingsoverleg). In november 2013 wordt er gestart met het opstellen van een meerjarig IT-auditplan voor het uitvoeren van audits en benchmarks t.a.v. het I-domein. Hierin zal er ook aandacht zijn voor de generieke IT-beheersmaatregelen.	Dec 2013 VIC's 2013 gereed Mei 2014 gereed Mei 2014 Loopt in afstemming met EY Nov 2013 gereed

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
2	<u>Financieel afsluit proces (§2.3)</u> De accountant adviseert prioriteit te geven aan het project rondom het tussentijds afsluiten van de financiële administratie en adviseert om de werkzaamheden ten aanzien van de SISA-bijlage daarin mee te nemen.	Deze aanbevelingen worden overgenomen.	Dec 2013
3	<u>Inkoop en aanbestedingsproces (§2.4)</u> <i><u>Inkoopproces nog niet in alle gevallen nageleefd</u></i> De accountant constateert dat nog niet voor alle inkopen de juiste procedure wordt nageleefd hetgeen tot rechtmatigheidsfouten leidt. <i><u>Monitoring naleving verplichte consultatie nog onvoldoende</u></i> Daarnaast constateert de accountant dat de verplichte consultatie van inkopen boven € 25.000,- niet voldoende kan worden gemonitord. Geadviseerd wordt om de rol van bureau Inkoop te verankeren in het ‘aanvraag tot bestelling’ (ATB) systeem. De verplichting tot het aanmaken van een ATB dient hiervoor wel strak te worden gemonitord.	De betrokkenheid van afdeling Inkoop bij aankopen boven € 25.000,- zal bij de accountgesprekken tussen inkoper en budgethouder nadrukkelijker worden gecommuniceerd. De naleving van de juiste procedure is in januari 2014 ingebed in het inkoopproces. Zie ook hierna. Conform de planning wordt per 1 januari 2014 wordt de aanvraag tot bestelling (ATB) gecentraliseerd bij de orderdesk van Inkoop. Alle bestellingen (behalve een aantal afgesproken uitzonderingen) worden dan centraal gecoördineerd. Samen met de Financiële Administratie wordt gezorgd voor een goede werking van het standaard proces. Indien het nodig is hiervan af te wijken, dan wordt de argumentatie daarvoor vastgelegd. Voor de monitoring van de ATB-aanmaak worden de overzichten uit SAP BW gebruikt. Zo ontstaat er ook een beeld ten aanzien van de consultatie en de volledigheid van het contractenregister.	Jan 2014 nieuw beleid is vastgesteld, werking wordt gecontroleerd Jan 2014 gereed

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
	<u>Aanpassing inkoopbeleid aan nieuwe aanbestedingswet</u> De accountant constateert dat de het inkoopbeleid van de provincie nog niet formeel is aangepast op de nieuwe aanbestedingswet. Zij adviseren om op korte termijn het aanbestedingsbeleid van de provincie aan te passen op de aanbestedingswet 2012.	Een nieuw inkoopbeleid met inachtnaam van de nieuwe aanbestedingswet is in concept gereed. Deze gaat oktober 2013 het besluitvormingsproces in. Doel is in werking treding per 1 januari 2014.	Gereed
4	<u>Subsidieproces (§2.5)</u> De accountant geeft aan dat vanuit de interne controle er een aantal verbeterpunten zijn geformuleerd ten aanzien van dossiervorming, uniformering, werkwijze begrotingssubsidies en kwetsbaarheid van de inhoudelijke beoordeling (afhankelijkheid beleidsmedewerker). <u>Aandacht voor de volledigheid lasten verstrekte subsidies (§2.5 en §4.1)</u> - De terugbetalingsverplichting is op balansdatum nog niet bekend. Hiervoor wordt een toelichting opgenomen in de jaarrekening. De accountant verwacht een gedegen analyse ten aanzien van mogelijke terugbetalingsverplichtingen.	Het eigenaarschap van het subsidieproces is sinds april belegd bij de afdeling Subsidies. Genoemde verbeterpunten zijn doorgesproken en worden opgepakt. De subsidie-verstrekking wordt centraal vastgelegd en alle bijbehorende stukken worden met verwijzingen vastgelegd in Corsa. De werkwijze voor het afhandelen van begrotingssubsidies, die de regeling begrotingssubsidies volgt, wordt geüniformeerd. De afspraken die de afdeling Subsidies maakt met de (beleids)afdelingen dan wel een regelingseigenaar worden vastgelegd in een uitvoeringsprotocol, zodat deze minder medewerkerafhankelijk zijn. De beoordeling van de terugbetalingsverplichting en de juiste afgrenzing van de lasten zit in het reguliere subsidieproces. Door afdeling CC&A wordt per jaareinde extra gecontroleerd op de terugbetalingsverplichting en de juistheid van de afgrenzing van de subsidie lasten. Een toelichting op de terugbetalingsverplichting wordt opgenomen in de jaarrekening. Basis voor deze controle is het subsidievolgsysteem waarin alle aanvragen, brieven ed. zijn opgenomen.	Jan 2014 gereed Gereed

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
	- De accountant geeft aan dat er aanvullende werkzaamheden in het kader van de interne controle moeten worden verricht omtrent de juiste afgrenzing van de lasten uit hoofde van de verstrekte subsidies per jaareinde.	Zie hierboven.	
5	<u>Treasury (§2.6)</u> De accountant adviseert om zo spoedig mogelijk te komen tot een inbedding van het verstrekken van leningen en garanties binnen het bestaande subsidieproces. Daarbij wordt met name aandacht gevraagd voor een goede verankering van de tussentijdse monitoring van de risico's ten aanzien van de verstrekte leningen dan wel garantie alsmede de vastlegging van deze analyse. Hierbij benadrukt de accountant dat de rol als participant en geldverstrekker een significant andere invulling vergt dan de rol als subsidieverstrekking. Hier hoort een andere beheersingsstructuur bij waarbij de accenten meer op risicobeheersing en sturing liggen.	De organisatie neemt deze aanbeveling over en zal zorgen voor een geleidelijke en zorgvuldige overdracht naar afdeling Subsidies. De bijbehorende beheersingsstructuur, met ook rollen van andere actoren, zoals de treasuryfunctie en de financiële administratie, wordt vastgelegd in een AO/IC.	Jul 2014 gereed

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
6	<u>Informatietechnologie (§ 2.7)</u> De accountant begrijpt de keuze om het subsidieproces in te richten in het reeds gebruik zijnde SAP systeem. Er wordt geadviseerd om het implementatietraject zorgvuldig uit te voeren met aandacht voor tests op de functionaliteit en performance, conversiecontroles, inrichting van autorisaties en opleiding van gebruikers. Door de accountant wordt aan gegeven dat het wijzigingsbeheer verbeterd kan worden; wijzigingen worden niet altijd conform een generiek wijzigingsproces geïmplementeerd.	De punten die door de accountant worden genoemd krijgen bij alle ICT-projecten de nodige aandacht tijdens het implementatietraject. Desondanks wordt de aanbeveling van de accountant onder de aandacht gebracht bij de projectleider van het project Subsidie 3.0 en de teamleider van het SAP serviceteam. Bekend is dat de in te richten module nog geen brede toepassing kent in Nederland. Gezorgd wordt dan ook voor zeer voorzichtige en geleidelijke implementatie. Er vindt een herinrichting plaats van de processen voor wijzigingsbeheer en configuratiebeheer. Deze herinrichting komt voort uit de 'Kadernota ICT-beleid 2013-2015'. De planning is dat de inrichting van configuratiebeheer in november 2013 wordt afgerond en de inrichting van de inrichting van wijzigingsbeheer in december 2013.	Jan 2014 (en verder) loopt Gereed
7	<u>Speerpunten van Provinciale Staten (§3.1)</u> <u>ICT (zie ook § 2.7)</u> De accountant adviseert om het provinciale beleid ten aanzien van ICT-beveiliging vanuit het informatiebeleidsplan verder uit te werken. <u>Staatssteun</u> De accountant adviseert om op korte termijn de coördinatoren op het gebied van staatsteun per cluster toe te wijzen. Daarnaast ziet de accountant nog	Het beleid voor informatiebeveiliging is reeds opgesteld. Voor de zomer is het informatiebeveiligingsbeleidsplan goedgekeurd door de Directie. Momenteel wordt er gewerkt aan een uitvoeringsplan voor informatiebeveiliging. Dit plan wordt in oktober 2013 afgerond. De staatssteuncoördinator van afdeling IZ werkt aan de toewijzing van coördinatoren aan de nieuwe organisatiestructuur. Het is technisch nog niet mogelijk de staatssteuntoets te koppelen aan Corsa. Nut en noodzaak van het automatiseren worden nader onderzocht.	Gereed Jan 2014 Gereed Juli 2014 Invoering is niet als

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
	mogelijkheden om de toetst op staatsteun te automatiseren binnen Corsa waardoor afgedwongen kan worden dat de staatssteuntoets vooraf wordt gemaakt. <u>Mutaties in reserves</u> Geen aanbevelingen <u>Fondsvorming</u> De indruk van de accountant is dat de veranderingen adequaat door de organisatie worden opgepakt. Wel vormt de continu veranderende omgeving een aandachtspunt voor de continuïteit van de reguliere procesgang. Daarbij merkt de accountant op dat er afdoende overkoepelende maatregelen (note: denk aan borging in het besluitvormingsproces) zijn die eventuele risico's afdekken. Geadviseerd wordt om deze ontwikkelingen en de voortgang hierin nauwgezet te blijven volgen.	De aanbevelingen en aandachtspunten worden herkend en zijn voorzien in de verdere uitwerking van de fondsen. Zo nodig zal over de invulling nog nader overleg met de accountant plaatshebben.	zodanig voorzien De implementatie van de fondsen is per oktober 2014 als volgt. Het Innovatie- en Energiefonds zijn in december 2013 als aparte BV's bij de BOM ondergebracht en volledig operationeel. Het Breedbandfonds is per 1 mei 2014 met een pilotfase van start gegaan, die loopt tot april 2015. Ook hiervoor is een aparte BV opgericht. De inrichting en managementstructuur van de BOM zijn aangepast aan de

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
			nieuwe opgaven van de BOM. Voor het Groen Ontwikkelfonds Brabant (GOB) is in april 2014 een separate BV opgericht.
8	<u>Aandachtspunten voor de jaarrekeningcontrole (§4.1)</u> De accountant vraagt aandacht voor accenten en belangrijke aandachtspunten voor de jaarrekening: <u>Scheidslijn risicoreserve vs voorzieningen</u> De accountant acht het noodzakelijk dat bij de jaarrekening afdoende inzichtelijk wordt gemaakt welke risico's dusdanig concreet zijn dat hiervoor vanuit de risicoreserve een risicospecifieke voorziening gevormd dient te worden. Concreet aandacht wordt gevraagd voor een actualisatie van de risico's die zich met hoge mate van zekerheid voor kunnen doen. <u>Waardering sloopvergoedingen</u> De accountant acht het noodzakelijk dat de risicoanalyse, conform planning, volledig is herijkt als onderbouwing voor de terugverdien capaciteit van de voorgefinancierde kosten.	Maakt onderdeel uit van ons jaarrekeningproces. Maakt onderdeel uit van ons jaarrekeningproces.	Mrt 2014 gereed Mrt 2014 gereed

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
	<u>Waardering deelnemingen</u> In het kader van de jaarrekeningcontrole dient beoordeeld te worden in hoeverre de huidige waardering van deelnemingen/leningen en overige activa gehandhaafd kan blijven. Hiervoor dienen vanuit de deelnemingen tijdig de (concept) jaarstukken te worden ontvangen. <u>Waardering overige activa</u> Ook voor de overige vaste activa (met name voorraden-woningvoorraad en overige leningen) dient aangetoond te worden dat de huidige waardering gerechtvaardigd is. <u>Volledigheid van subsidies;</u> zie punt 4 <u>Derivaten uitgebreider toelichten</u> De accountant acht het noodzakelijk dat de voorwaarden van de derivaten worden toegelicht onder de “niet uit de balansbijkende verplichtingen”. Tevens verwacht de accountant dat de marktwaarde van derivaten in de toelichtingen worden opgenomen.	Maakt onderdeel uit van ons jaarrekeningproces. Maakt onderdeel uit van ons jaarrekeningproces. Maakt onderdeel uit van ons jaarrekeningproces.	Mrt 2014 gereed Mrt 2014 gereed Mrt 2014 gereed

	Bevinding & Aanbeveling	Reactie PNB	Afronding actie
9	<u>Actuele ontwikkelingen automatisering (§ 4.2)</u> De accountant adviseert te inventariseren welke kritieke gegevens de provincie opslaat en verwerkt binnen de organisatie en hier afdoende beveiligingsmaatregelen rondom in te richten. Ook geldt dat de huidige ontwikkelingen in de markt, zoals tablets en social media, resulteren in nieuwe risico's die de aandacht vragen om problemen ten aanzien van de beschikbaarheid van systemen maar ook ten aanzien van het imago van de provincie te voorkomen.	Voor de interne opslag en verwerking van gegevens zijn de beveiligingsmaatregelen geregeld. Voor externe media zoals Pleio, Dropbox, Projectplace, Hyves, Facebook, etc., is dit niet geregeld. De provincie heeft weinig grip op wat er op deze media geplaatst wordt. Informatiebeveiliging is in deze een organisatiebreed vraagstuk. De provincie heeft wel acties ondernomen om de medewerkers op de risico's te wijzen: • Binnen het programma Digitaal Werken wordt er bij de trainingen aandacht besteed aan de risico's van het gebruik van social media en tablets en smartphones . • Medewerkers die deelnemen aan één van de Bring Your Own (BYO) regelingen worden gewezen op de risico's van het gebruik van tablets en smartphones. Ook op BRAIN (Intranet) wordt aandacht besteed aan de risico's van het gebruik van social media en tablets en smartphones.	Gereed Ongoing
10	<u>Actuele ontwikkelingen VPB (§ 4.3)</u> De accountant adviseert om in het kader van de verwachte nieuwe wetgeving ten aanzien van vennootschapsplicht overheidsbedrijven de belangrijkste activiteiten van de provincie te identificeren en te toetsen aan de eisen van fiscaal ondernemerschap. Deze analyse is tevens van belang in het kader van de Wet Markt en Overheid.	De provincie heeft in het kader van de Wet Markt en Overheid al haar activiteiten geïnventariseerd. Zowel de activiteiten die de provincie zelf uitvoert (direct) als de activiteiten op afstand uitgevoerd in een rechtspersoon (indirect). Dat overzicht is door de provincie in samenwerking met het Ministerie van Financiën gebruikt om te beoordelen of de op handen zijnde wetgeving ten aanzien van de vennootschapsbelasting voor overheidslichamen gevolgen heeft voor de genoemde activiteiten. De belastingplicht voor overheidslichamen gaat per 2016 in. Zodra concreet wordt welke variant (de ondernemingsvariant of de indirecte ondernemingsvariant met verplichte afzondering van economische activiteiten) het is geworden dient aan de hand van het bestaande overzicht te worden beoordeeld of en welke werkzaamheden dienen plaats te vinden .	Nvt 2014-2015

6.3 Stand van zaken Moties en amendementen

I. Aangenomen amendementen en moties

Nr.	Poho	Onderwerp	Samenvattend voorstel / besluit	Actie	Stand van zaken
M18	BP	Meer duurzaamheid in werkgelegenheidsprojecten	Ervoor zorgdragen dat een aantal maatregelen uit het stimuleringspakket werkgelegenheid (onderhoud fietspaden, GOL, Biesbosch museum en herinrichting buitenruimte Prov. huis) duurzaam worden uitgevoerd	SRM	De projecten zijn momenteel in voorbereiding. Hierdoor is het nog niet concreet te benoemen op welke wijze precies invulling gegeven wordt aan duurzaamheid en innovatie. Wel hebben de projectleiders toegezegd aan te sluiten bij het provinciale inkoopbeleid dat voorschrijft dat deze onderwerpen meegenomen moeten worden bij aanbestedingen. De vier projecten zullen worden geëvalueerd.
M34	JvdH	Onderzoek relatie geurbelasting en hinder	Bij de landelijke overheid aandringen op een snelle actualisatie van het huidige landelijke model dat ten grondslag ligt aan het bepalen van geurhinder in een gebied.	N&M	Uit Statenmededeling Afhandeling moties en toezeggingen landbouwdossier (3566258, PS 16 mei 2014): "Op bestuurlijk en ambtelijk niveau is het belang van een evaluatie van de geurhindersystematiek op zowel individueel als gebiedsniveau in contacten met het Rijk aan de orde gesteld. Er zijn teveel signalen uit Brabant dat het systeem echt beter moet. GS zullen nog voor de zomer een dringend beroep doen op het Rijk om de geurhindersystematiek voor de veehouderij op al zijn facetten te evalueren en daarbij ook gebruik te maken van deskundigheid vanuit de humane sector (GGD en onderzoeksinstituten zoals het IRAS)." Aldus is deze motie afgewikkeld.

Nr.	Poho	Onderwerp	Samenvattend voorstel / besluit	Actie	Stand van zaken
M9b	RvH	Groene geluidsschermen	Onderzoek doen naar de mogelijkheden en kosten van vergroening van nu nog kale betonnen geluidsschermen.	M&I	De provincie Gelderland is met een vergelijkbaar onderzoek bezig. Resultaten van dit onderzoek worden afgewacht, waarna het onderzoek naar de mogelijkheden en kosten van vergroening op nu nog kale betonnen geluidsschermen aan PS worden medegedeeld.
M15	BP	Nationaal Response Netwerk	Onderzoeken of Brabant, al dan niet in IPO verband, kans ziet om aansluiting te zoeken bij het Nationaal Respons Netwerk.	I&I	Zowel de Provincie als het Centraal Informatiebeveiligingsoverleg Provincies (CIBO) onderschrijven de nut en noodzaak van deelname aan het Nationaal Respons Netwerk (NRN). Er is door het CIBO reeds onderzocht of het mogelijk is om als gezamenlijke provincies deel te nemen aan het NRN. De conclusie van het CIBO is dat het opzetten van een gezamenlijke provinciale organisatie die deelnemer wordt van het NRN op dit moment een te grote impact heeft om dit binnen afzienbare tijd te kunnen realiseren. Om toch aan de wens van de verschillende provincies te kunnen voldoen heeft het CIBO een voorstel gedaan aan het Strategisch Informatie Overleg (SIO) om via de informatiebeveiligings-dienst (IBD) gemeenten aan te sluiten bij het NRN. Het CIBO stelt voor om een pilot te starten in samenwerking met de IBD Gemeenten. Het centrale doel van deze pilot is te bepalen of, en zo ja, hoe de provincies (zelfstandig) op het NRN kunnen aansluiten. Na de pilot zal worden bepaald of/hoe de aansluiting op het NRN voor provincies definitief vormgegeven kan worden.

Nr.	Poho	Onderwerp	Samenvattend voorstel / besluit	Actie	Stand van zaken
M17	JvdH	Mandaat omgevingsdiensten	Gemeenten die het mandaat richting de omgevingsdiensten nog niet passend hebben vormgegeven te bewegen dit alsnog binnen 8 weken te doen.	N&M	Voorstel naar verwachting gereed medio september 2014. Daarna route GS - PS
M20	JvdH	Samen voor de bijen	Inventariseren welke maatregelen zinvol zijn om in Brabant te nemen, aanvullend op het programma bijengezondheid, en deze te vertalen naar een bondige visie en programma.	N&M	De beantwoording van deze motie ligt maandag 1-9 voor in het BoEH en op 9-9 GS. Daarna op 10-10 in de E&R en op 14-11 in PS.
M21	RvH	Transparante financiën	De begrotingen en realisaties van provincie Noord-Brabant vanaf 2009 beschikbaar stellen in origineel CBS-IV3 bestandsformaat via het provinciale Open Data portaal.	FPC concern	In augustus gerealiseerd, via een statenmededeling is PS geïnformeerd.
M23	BvH	Structurele Middelen Cultuur	Inzichtelijk maken welke middelen er structureel nodig zijn om basis op orde te brengen/houden.	C&S	uitwerking van de motie wordt bij Voorjaarsnota 2015 ter besluitvorming aan de Staten aangeboden
M25a	BP	Maatregelen i.h.k.v. de economische crisis	PS op de hoogte houden van de gemaakte vorderingen m.b.t. in gang gezette projecten en bij begroting 2015 of eerder voorstellen doen voor initiatieven die een steun zijn voor regio West-Brabant.	E&I	Het streven is medio oktober een Actieplan Economische Structuurversterking regio West-Brabant afgerond te hebben. Rond die tijd zullen de Staten worden geïnformeerd, de eventuele financiële gevolgen zullen worden meegenomen bij Najaarsbrief 2014.
M26	BP	Regionale Investeringsfonds MBO	I.o.m. MBO-instellingen en het bedrijfsleven komen tot voorstellen met als doel de regeling voor Brabant zo goed mogelijk te benutten.	E&I	Memo ter beantwoording aan PS zal in week 38 via de lijst ingekomen stukken worden aangeboden.

Nr.	Poho	Onderwerp	Samenvattend voorstel / besluit	Actie	Stand van zaken
M28	BP	Economie en Innovatie	N.a.v. de aangenomen motie Slob in contact treden met het Rijk om te bezien hoe de landelijke overheid een concrete bijdrage kan leveren aan de ambities die er zijn in Brabant t.a.v. innovatie en structurele versterking van de economie.	E&I	Er is al regelmatig overleg tussen de provincie Brabant met het ministerie van Economische Zaken, deels in IPO verband, deels in ander verband. Medio september vindt (vervolg)overleg plaats tussen EZ-DG Leeftink en een IPO-delegatie (waarin gedeputeerde Pauli) over de samenhang tussen regionaal en nationaal innovatiebeleid voor het MKB. In dat overleg zijn de mogelijkheden van regionaal maatwerk een punt van aandacht. Met EZ is afgesproken dat bij de volgende directeurenoverleggen op 29/8 en 5/9 wordt ingegaan op de beantwoording die zij op de motie Slob willen geven. Eind 2014 kan aan PS worden gerapporteerd welke (vervolg)afspraken in september worden gemaakt over de aanpak, en in hoeverre nader overleg met het Rijk moet worden gezocht voor verdere versterking van de Brabantse innovatie-inspanningen.
M29	BP	Werken in buurlanden	Aanbevelingen uit de rapportage 'van stilstand naar verandering' omzetten in concrete acties en maatregelen.	E&I	PS zullen hierover middels een statenmededeling in week 40 worden geïnformeerd.
M32	YdB	Oplossingen realiseren in urgentiegebieden	Criteria voorleggen op grond waarvan (financiële) inzet vanuit de provincie mogelijk is bij het realiseren van oplossingen in een urgentiegebied. Bij najaarsbrief (in de motie stond begroting 2015) een reële inschatting	RMT	De criteria worden in Cie TSP 10 okt behandeld en 31 okt in PS behandeld. De financiële consequenties worden betrokken bij Najaarsbrief 2014.

Nr.	Poho	Onderwerp	Samenvattend voorstel / besluit	Actie	Stand van zaken
			maken van een budget in 2015.		
M33	BvH	Doe-Budgetten voor Kleine Kernen	Een eenvoudige regeling voor Doe-budgetten ontwikkelen. Voor de commissie C&S een notitie agenderen met een aantal uitgewerkte voorstellen.	C&S	Middels statenmededeling dit najaar worden PS hierover geïnformeerd
M34	JvdH	Financiële ondersteuning van twee Landschappen van Allure programma's	Wanneer zich aanbestedingsvoordelen voordoen bij de wel toegekende projecten en/of projecten geen doorgang vinden, de overblijvende middelen toekennen aan de projecten 'Van A naar B' en 'de bossche buitens'.	N&M	Met beide projecten is al geregeld ambtelijk en bestuurlijk contact over alternatieve mogelijkheden voor de deelprojecten. Met het afgeven van de beschikkingen van projecten in de tweede tender (per juli 2014) is beoordeeld of er al sprake kan zijn van resterende middelen. Dat is niet het geval. De wijze waarop de motie kan worden ingezet voor de twee genoemde projecten, wordt nu onderzocht, evenals de wijze waarop de Staten hierover zullen worden geïnformeerd.
M35	JvdH	Afhandeling vergunningsaanvragen NB-wet	Z.s.m. stoppen met het behandelen van vergunningaanvragen waarvan de aanvragers deze vrijwillig willen intrekken, voor de ingetrokken aanvragen de leges uitkeren, etcetera.	N&M	Er is een GS-dossier in voorbereiding. Het onderscheiden van kansrijke versus kansloze vergunningsaanvragen (conform voorstel agrarische adviseurs) kan bijdragen aan verbeteren draagvlak/goodwill in de sector, maar leidt (zeker tijdelijk) tot het verder oplopen van de werkvoorraad. Dit is ongewenst.
M36	BvH	Jeugdcultuurfonds Brabant	Voorstel uitwerken om meerjarig een nader te bepalen bedrag ter beschikking te stellen aan het jeugdcultuurfonds Brabant.	C&S	Middels statenmededeling dit najaar zullen PS hierover geïnformeerd worden.
A8	WvdD	Financiële ondersteuning Taskforce Brabant Zeeland	Voor 2014 t/m 2015 € 0,6 mln per jaar besteden aan de Taskforce Brabant Zeeland en in overleg treden met andere partijen om	Kabinet	Bijdragen 2014 en 2015 zijn begrotingstechnisch verwerkt en het overleg met andere partijen is gaande.

Nr.	Poho	Onderwerp	Samenvattend voorstel / besluit	Actie	Stand van zaken
			ook een (financiële) bijdrage te leveren.		

II. Toezeggingen n.a.v. aangehouden, ingetrokken en verworpen amendementen en moties

Nr.	Poho	Onderwerp	Toezegging	Actie	Stand van zaken
M7	JvdH	Onderzoek taakverbreding veldpolitie (ingetrokken)	Toegezegd de problematiek te betrekken bij het project Samen Sterk in het Buitengebied (SSIB).	N&M	Verantwoording over SSIB vindt plaats via P&C-cyclus (verantwoordingscyclus begroting).
M11	BvH	Ondersteuning oorlogsmuseum Overloon (ingetrokken)	PS worden geïnformeerd over de voortgang van de gesprekken die gedeputeerde Van Haaften heeft inzake de Liberty Route.	C&S	PS is zowel schriftelijk (Statenmededeling dd.24 juni 2014) als mondeling (tijdens Commissie CS van 12 september) geïnformeerd over de voortgang.
M11	YdB	Windmolens en biomassa	Motie is verworpen, maar na het zomerreces wordt over dit thema wel doorgepraat in de Statencommissie. In overleg treden met het Rijk en het IPO om de toezegging omtrent het faciliteren van mogelijkheden tot het plaatsen van windmolens in te trekken.	RMT	Dit onderwerp is in het laatste kwartaaloverleg met de Griffie niet aan de orde geweest. Geen verdere actie.
M16	BP	Informatieveiligheid	Ingetrokken na toezegging van GS dat de Staten worden geïnformeerd over de voortgang. Onderzoeken in hoeverre de informatiebeveiliging op orde is en PS binnen afzienbare tijd hierover te berichten.	I&I	Diverse onderzoeken worden uitgevoerd. Zodra uitkomsten bekend zijn, worden de Staten geïnformeerd.

III. Overige toezeggingen

Poho	Toezeggingen	Actie	Stand van zaken
RvH	In de volgende begroting wordt de risicoparaagraaf verrijkt met een risicoprofiel, een kansberekening en extra aandacht voor risicobeheersing. In dit verband wordt komend voorjaar de nota financieel beleid en beheer aan de Staten toegezonden met een aparte nota over risico-uitwerking n.a.v. het ZRK-rapport.	CC ¹	Afgedaan. Dit is meegenomen inde nieuwe opzet van de paraagraaf weerstandsvermogen in de begroting 2015. Nieuwe financiële verordening ligt 3 oktober voor in PS en de nieuwe nota Risicomanagement is als statenmededeling voor de zomer naar PS verzonden.
BP	Na het zomerreces wordt de commissie EZB bijgepraat over het strategische HRM-beleid.	PenO	Onderwerp geagendeerd voor GS, in één van de volgende Commissie vergaderingen op de agenda.
BvH	Door GS is de toezegging gedaan dat de Gedeputeerde haar best gaat doen voor monumenten.	CenS	Voorstel bij de Najaarsbrief
YdB	In de Commissievergadering TSP van 25-4-2014 is, bij het onderwerp Provinciale jaarrekening 2013, de volgende toezegging gedaan: Gedeputeerde De Boer zal bekijken of er voortaan bij de stukken van de P&C-cyclus een apart onderdeel wordt opgenomen (bijvoorbeeld in de vorm van een addendum of een bijlage) over intensieve veehouderij en vitaal platteland, zodat de informatie over deze belangrijke provinciale beleidsterreinen gebundeld in de vorm van een samenvattend overzicht wordt aangeboden in plaat van summier en verspreid over diverse hoofdstukken en paragrafen. Dit kan dan tevens dienen als opmaat voor de volgende bestuursperiode.	RMT	In begroting 2015 wordt een samenvattend overzicht opgenomen in programma Ruimte 02.02 Vitaal Platteland en Agrofood. Daarnaast wordt een statenmededeling voorbereid voor december 2014 (of februari 2015)

¹ Concerncontroller

6.4 Update Kennis- en Onderzoeksagenda 2014 – wijzigingen en aanvullingen ten opzichte van de eerder vastgestelde versie (per kennisthema)

De uitvoering van de provinciale Kennis- en Onderzoeksagenda voor 2014 verloopt conform planning. Twee keer per jaar wordt er een update opgesteld met daarin alleen de wijzigingen en aanvullingen ten opzichte van de eerder vastgestelde versie. De eerste update is opgenomen in de Bestuursrapportage bij de Voorjaarsnota 2014. Dit is de tweede update: in het schema hieronder staan de wijzigingen en aanvullingen, deels naar aanleiding van toezeggingen aan Provinciale Staten.

Tweede update Kennis- en Onderzoeksagenda 2014 – wijzigingen en aanvullingen (per kennisthema)

	Onderwerp / type onderzoek	Uitvoering	Status onderzoek / advies	Eindproduct en evt. opmerkingen
Een wervend en aantrekkelijk leef- en vestigingsklimaat				
12	Mapping vrijetijdseconomie – mogelijk vervolg	-	Komt te vervallen: krijgt geen vervolg in onderzoeks-matige sfeer – tool is wel beschikbaar voor toepassing in de regio's	-
32	<i>Innovatie in de publieke informatievoorziening, o.a. bibliotheken (beleidsvormend)</i>	<i>Extern (PON)</i>	<i>Loopt – gereed 1^e kwartaal 2015 (toezegging aan PS)</i>	<i>Kansrijke en bij de provin-ciale rol passende thema's m.b.t. publieke informatie-voorziening in kaart gebracht / geactualiseerd</i>
Verduurzaming Brabantse landbouw en voedselproductie / Vitaal platteland				
33	<i>Glastuinbouw –onderzoek naar haalbaarheid en doelmatigheid van een Glas-voor-glas regeling in Brabant (beleidsvormend)</i>	<i>Extern (Pouderoyen; onderdeel van Aelmans Advies-groep)</i>	<i>Loopt – gereed eind sept. 2014</i>	<i>Rapportage. Resultaten in Cie TSP en/of ER op 21 nov. 2014 (als bijlage bij Statenmededeling)</i>

34	<i>Monitor glastuinbouw-areaal 2013 (beleidsvormend)</i>	<i>Extern (HAS Kennistransfer)</i>	<i>Loopt – gereed eind sept. 2014. Vervolg op eerdere monitors (met referentiejaren 2001, 2006, 2008 en 2011)</i>	<i>Rapportage.</i> - <i>Resultaten in Cie TSP en/of ER op 21 nov. 2014 (als bijlage bij Statenmededeling)</i> - <i>In najaar gegevens zo mogelijk ook digitaal ontsluiten, bijv. via BrabantDatabank)</i>
Sterk stedelijk netwerk Brabant(Stad)				
35	<i>Ruimtelijk-Economische OntwikkelStrategie (REOS) voor Noord-vleugel en Zuidvleugel Randstad en Brainport-regio Eindhoven (agenderend/signalerend)</i>	<i>Extern (andere overheden) + intern (cluster Ruimte: personele capaciteit 1 dag p/week)</i>	<i>Loopt – februari 2014 - begin maart 2015</i>	- <i>Onderzoeksrapporten</i> - <i>Organisatie van een drietal debatten</i> - <i>Internationale conferentie</i>
36	<i>OV netwerk Brabant – onderzoek naar mogelijk-heden om connectiviteit te versterken (agenderend/signalerend)</i>	<i>Extern (APPM en Goudappel Coffeng)</i>	<i>Loopt – gereed maart 2015</i>	<i>Ontwikkelagenda OV-netwerk Brabant: ambities, strategie, programma m.b.t. spoor, HOV, knooppunten en voor- en natransport naar OV-netwerk</i>
37	<i>Smart & Green Mobility – verkennend onderzoek naar nieuwe mogelijk-heden (agenderend/signalerend)</i>	<i>Extern (APPM)</i>	<i>Loopt – gereed eind 2014. Daarna opstellen ambitie-document (mrt 2015) en vertaling naar uitvoeringsprogramma (sept. 2015)</i>	<i>Verkenning</i>
38	<i>Jongeren en mobiliteit (signalerend/agenderend)</i>	<i>Extern(Goudappel Coffeng en Youngworks)</i>	<i>Loopt – gereed begin 2015 (meerdere opdrachtgevers/over-heden; beperkte kosten)</i>	<i>Eerste verkenning gedrag specifieke doelgroep – rapportage</i>
39	<i>Ouderen en mobiliteit (signalerend/agenderend)</i>	<i>Extern (XTNT en Bureauwiffig)</i>	<i>Loopt – gereed maart 2015 (meerdere opdrachtgevers/over-heden; beperkte kosten)</i>	<i>Eerste verkenning gedrag specifieke doelgroep – rapportage</i>
40	<i>Literatuurscan breed naar mobiliteitsgedrag (signalerend/agenderend)</i>	<i>Intern (K&O en afdeling Mobiliteit)</i>	<i>Start in najaar 2014</i>	<i>Quickscan – brengt in beeld welke informatie er (elders) al is over gedragsbeïnvloeding en mobiliteitsgedrag (naast de onderzoeken over jongeren en ouderen hiervoor)</i>

Toelichting

De aanvullende onderzoeken of adviesvragen zijn cursief gedrukt (*nr 32 t/m 40*): in totaal gaat het om negen strategische onderzoeken die starten in 2014 en zijn toegevoegd aan de Kennis- en Onderzoeksagenda voor 2014.

Het vervolgonderzoek Mapping vrijetijdseconomie (als optie opgenomen op de eerder vastgestelde agenda voor 2014, nr. 12) komt te vervallen. De methodiek staat. Het is nu aan de regio's zelf de methodiek te gebruiken voor verdere toepassing in de regio's.

In de jaarrekening 2014 zal verantwoording worden afgelegd over de Kennis- en Onderzoeksagenda 2014, inclusief de onderzoeken en adviezen die zijn toegevoegd bij de updates in de Bestuursrapportages bij de Voorjaars- en de Najaarsnota.

De Kennis- en Onderzoeksagenda is een dynamisch instrument. Opgenomen in deze update zijn alleen de afwijkingen ten opzichte van de eerder vastgestelde versie van de Kennis- en Onderzoeksagenda 2014. De nieuwe onderzoeken of adviesvragen zijn cursief gedrukt (*nr 27 t/m 31*): in totaal gaat het om vijf onderzoeken of adviesvragen die zijn toegevoegd aan de Kennis- en Onderzoeksagenda voor 2014. Verder krijgt één onderzoek (evaluatie Transitie Stad en Platteland) een andere invulling en één onderzoek (evaluatie Uitvoeringsprogramma Erfgoed) wordt uitgebreid met een evaluatie van het programma Grote Erfgoedcomplexen.

In de Bestuursrapportage bij de Najaarsnota 2014 zullen wederom de afwijkingen ten opzichte van de huidige planning worden opgenomen. In de jaarrekening 2015 zal vervolgens verantwoording worden afgelegd over de Kennis- en Onderzoeksagenda 2014.

6.5 Stand van zaken transitie structureel gesubsidieerde organisaties Cultuur en Samenleving Najaar 2014.

Inleiding.

Op 11 juni 2010 hebben Provinciale Staten de Agenda van Brabant vastgesteld en de subsidiekortingen die hiermee samenhangen. Deze subsidiekortingen raken in totaal 16 structureel gesubsidieerde organisaties in het domein Cultuur en Samenleving:

- 8 steunfunctie-organisaties: Palet, Zet, Zorgbelang, K2, Cubiss, Kunstbalie, BKKC, Erfgoed Brabant;
- 2 onderzoeks- en advies-organisaties: PON en Provinciale Raad Gezondheid (PRG);
- 3 uitvoeringsorganisaties: Centra voor Ontwikkelingssamenwerking (COS), Sensor, Leerstoel ouderenbeleid;
- 3 netwerkororganisaties voor vrijwilligers van o.a uitkeringsgerechtigden, vrouwen, mantel- en familiezoekers via korting op de steunfunctie Zet

De subsidiekortingen variëren van 15% oplopend tot 100%.

Wij informeren u periodiek over de voortgang van deze financiële taakstellingen.

Eerdere rapportages heeft u ontvangen in oktober 2010 (ZWC-0868), in februari 2011 (ZWC-0887), in oktober 2011 (CS 0018), bij de bestuursrapportage van mei 2012 en bij de jaarrekening over 2012 in april 2013.

Met deze notitie informeren wij u over de stand van zaken najaar 2014 .

Stand van zaken:

De subsidiekortingen van Provinciale Staten uit 2010 zijn sinds twee jaar effectief.

De verwerking ligt op schema en is nagenoeg voltooid door de organisaties. Zoals gepland worden de bijbehorende transitie-trajecten eind 2015 afgerond met de afbouw van de samenwerkingsrelatie met in totaal 5 organisaties en de ombouw van 11 organisaties op inhoud en middelen.

In totaal wordt hiermee een financiële taakstelling gerealiseerd van ruim 16 miljoen euro. Dit is een besparing van 55% op het oorspronkelijke subsidiebedrag van 29 miljoen euro.

1. Organisaties met kortingen 100%

Voor organisaties die doelen realiseren op beleidsthema's die de provincie niet meer tot haar takenpakket rekent, stopt de provinciale subsidie aan het eind van deze subsidieperiode.

De transitieplannen van deze organisaties zijn gericht op volledige afbouw van de provinciale subsidie. Een aantal organisaties richt zich op zelfstandige voortzetting van de activiteiten of samengaan/samenwerking elders zonder provinciale subsidie.

Het betreft de steunfuncties Palet en K2, de uitvoeringsorganisaties COS, Sensor en de Leerstoel Ouderenbeleid.

Het thema integratie/ multiculturele samenleving en de steunfunctie Palet

Palet realiseert doelen op de thema's diversiteit en integratie. Palet ontwikkelt kennis en verspreidt succesvolle praktijkvoorbeelden. Het accent in de werkzaamheden ligt op onderwijs, arbeid, zorg en maatschappelijke participatie.

Bij de Agenda van Brabant is het besluit genomen dat integratiebeleid geen taak meer is van de Provincie en dat we deze taak overdragen aan eerstverantwoordelijke partijen.

Voor de steunfunctie Palet betekent dit een subsidiekorting van 50% met ingang van 2014 en 100% met ingang van 2015.

Palet is vanaf 2012 gestart met de afbouw van de organisatie. Onderdeel van de afbouw is het traject Kennisbehoud en Kennisoverdracht. Met dit traject wordt in de periode 2012-2014 de provinciale inzet gerealiseerd op de thema's leefbaarheid, gezondheid en participatie door overdracht van expertise en uitplaatsing van medewerkers aan primair verantwoordelijke organisaties binnen de sociale infrastructuur.

In 2014 wordt het overdrachtstraject afgerond met de nog 12 lopende projecten.

De afbouw verloopt volgens planning en wordt zeer efficiënt gerealiseerd. Afgelopen jaar heeft dit een positief saldo opgeleverd van € 500.000,-- . De totale afbouw van de steunfunctie Palet is eind 2015 afgerond. Dan nog resterende middelen vloeien ook terug naar de Algemene Provinciale Middelen.

Transitie Jeugdzorg en steunfunctie K2

K2 ondersteunt gemeenten en organisaties in Noord-Brabant bij de Transitie Jeugdzorg en andere jeugdvraagstukken. De subsidie aan K2 eindigt met ingang van 2016. De afbouw ligt op schema. In 2013 is in overleg met de provincie een plan opgesteld dat ingaat op de gevolgen van de beëindiging van de subsidie en het realiseren van de opdracht in de jaren 2014 en 2015. K2 zet haar werkzaamheden geheel zelfstandig voort vanaf 2016 in de in 2013 gestarte BV K2 Next Generation.

Centra voor Ontwikkelingssamenwerking (COS) Switch

Switch biedt informatie en advies over mondiale vraagstukken en maakt deel uit van een omvangrijk Brabants netwerk van organisaties op het terrein van internationale samenwerking en maatschappelijk verantwoord ondernemen/duurzaamheid.

Het beleid voor ontwikkelingssamenwerking is voorbehouden aan de rijksoverheid en/of gemeenten. Deze keuze houdt in dat de provinciale subsidie aan de uitvoeringsorganisatie COS Brabant stopt met ingang van 2015.

COS Brabant is in 2013 gefuseerd met COS Zeeland en overgegaan in Switch. De inhoudelijke focus ligt op mondiaal verantwoord burgerschap en de doelgroepen: jongeren (consumenten) en ondernemers (producenten). De afbouw van de provinciale subsidie is volgens plan verlopen en vanuit de provincie is inzet gepleegd om Switch zichtbaar te laten zijn in haar nieuwe rol.

Sensor en de uitvoering van activiteiten van de WMO

Sensor Noord-Brabant is een stichting voor telefonische hulpverlening.

De organisatie werkt met een beperkt aantal professionals en een groot aantal vrijwilligers. Bij de besluitvorming over de Agenda van Brabant c.q. de afronding van de

kerntakendiscussie hebben Provinciale Staten besloten – in lijn met het kernprofiel van de provincie, de provinciale subsidie aan Sensor Noord-Brabant af te bouwen: per 1 januari 2014 met 50% en per 1 januari 2015 met 100%.

De rijksoverheid neemt de taken van Sensor met ingang van 2015 op in de nieuwe WMO. Voorbereiding daarvan vindt plaats in samenwerking met de Vereniging Nederlandse Gemeenten. De VNG heeft afgelopen zomer haar traject met Sensor moeten aanpassen in een aanbestedingsprocedure. Dit was nodig, omdat ook stichting Korrelatie zich had gemeld als mogelijke aanbieder van de dienstverlening. Indien Korrelatie de gunning wint, betekent dit dat de Sensor definitief stopt en in zijn geheel wordt afgebouwd.

Indien Sensor de gunning wint, zal de dienstverlening vanuit een nieuwe landelijke Stichting Ontwikkeling Sensor worden georganiseerd.

Voor het continueren van de activiteiten in 2014 en een naadloze overdracht aan deze landelijke stichting is eerder in 2013 per motie extra budget ad maximaal €300.000,- toegekend aan Sensor. De provinciale subsidie voor 2014 bedraagt hiermee ca 75% ten opzichte van de subsidie in voorgaande jaren. De organisatie van de Stichting Sensor Noord-Brabant kan zo op zorgvuldige wijze worden afgebouwd en overgedragen, conform uitgesproken bij de besluitvorming over de bezuinigingstaakstellingen in het kader van de Agenda van Brabant.

Tegelijkertijd blijven Brabantse burgers in 2014 terecht kunnen in hun eigen regio voor emotionele hulp op afstand. In 2014 kunnen 128 vrijwilligers 16.000 uren telefonisch contact en 2500 uur chat/mailcontact voor 35.000 te verwachten telefoongesprekken, 2.200 chatgesprekken en 250 emailcontacten blijven leveren.

Najaar 2014 wordt bekend of Sensor doorgaat in landelijk verband of definitief afbouwt.

Leerstoel Ouderenbeleid (UvT)

De Leerstoel Ouderenbeleid aan de Universiteit van Tilburg vervult een brugfunctie tussen de wetenschap en het maatschappelijk veld van instellingen die in Brabant werkzaam zijn op het terrein van het ouderenbeleid.

Het besluit van Provinciale Staten om een strikte focus aan te brengen op de provinciale kerntaken en kerndomeinen heeft tot gevolg dat provinciale subsidiëring van wetenschappelijk onderzoek naar ouderenvraagstukken met ingang van 2014 is gehalveerd en per 2015 wordt beëindigd.

De Universiteit van Tilburg heeft daarom de activiteiten van de bijzondere leerstoel ouderenbeleid overgeheveld naar de vakgroep Tranzo per 1 juli 2014. Dat betekent dat de werkzaamheden worden voortgezet binnen een andere leerstoel van de universiteit en nauwe samenwerking aangaat met sociaal en gezondheidsonderzoek van Tranzo.

2. Organisaties met korting tot 50%

Voor de organisaties met subsidiekortingen tot 50% spelen enerzijds specifieke financiële vraagstukken. Hierbij valt te denken aan reorganisatie, inkrimping van het personeelsbestand, goedkopere huisvesting en ook verbetering van de marktpositie.

Anderzijds gaat het bij deze organisaties om een inhoudelijke herijking passend bij de keuzes die bij de AvB zijn gemaakt over de provinciale speerpunten voor Samenleving en Cultuur.

Het betreft de steunfuncties Zet en Zorgbelang, Cubiss, BKCC, Kunstbalie en Erfgoed Brabant, de netwerkorganisaties voor vrijwilligers (Zet-netwerken) en de onderzoeks- en advies-organisaties PON en Provinciale Raad Gezondheid (PRG).

Leefbaarheid en de steunfuncties Zet en Zorgbelang

Met de Agenda van Brabant en de afronding van de kerntakendiscussie hebben Provinciale Staten besloten om te stoppen met de uitvoerende taken in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en 50% te bezuinigen op de provinciale subsidie voor Zet en Zorgbelang.

Tegelijkertijd hebben deze organisaties in het kader van de Agenda van Brabant nieuwe taken gekregen. In de Agenda van Brabant is met betrekking tot de nieuwe opgaven opgenomen: We hechten in Brabant veel waarde aan wat we, met een knipoog naar de Ecologische Hoofdstructuur, zouden kunnen aanduiden als de Sociale Hoofdstructuur. De provincie Noord-Brabant maakt geen separate sociale agenda in het kader van de Agenda van Brabant. Wij zien de sociale kwaliteiten van Noord-Brabant als een noodzakelijke randvoorwaarde (een meekoppelend belang) voor het realiseren van onze Agenda. Hoewel de provincie geen probleemeigenaar is, kan zij vanuit haar specifieke rol en positie als middenbestuur wel zorgen voor innovatie en samenwerking tussen partijen om deze belangen duurzaam te borgen. Zo vormt een gezonde, sociale en veilige leefomgeving de basis voor een goed vestigingsklimaat. De betrokkenheid van burgers bij hun leefomgeving (in de zin van verantwoordelijkheid nemen voor) is een kwaliteit die zorgt voor behoud en versterking van de Brabantse mozaïek. Voor het sociale domein zien wij het als onze opdracht om vanuit een integrale visie op Brabant tijdig zaken te signaleren, agenderen en ‘kennen en verkennen’.

Zodoende kan worden bevorderd dat de primair verantwoordelijken voor het sociale domein de noodzakelijke initiatieven en acties nemen.

Voor het signaleren en agenderen moeten wij goed toegerust zijn. Dit betekent de beschikbaarheid over een compacte en flexibele infrastructuur met stevige wortels en vertakkingen in Brabant.

Zorgbelang

Voor Zorgbelang heeft de ombouw van provinciale taken en rollen geleid tot een nieuwe provinciale opdracht om bij te dragen aan de realisatie van provinciale doelen van Leefbaarheid@brabant, Health@home en Life@health: zorgbelang voorziet in een netwerk waar zorgvragers en hun organisaties bij zowel overheid als marktpartijen als volwaardig gesprekspartner kunnen opkomen voor hun belang en recht op een adequate behandeling, informatie en een goed en afgestemd zorgaanbod. Zorgbelang versterkt zorgvragers en hun positie in dit netwerk en vergroot hun mogelijkheden om invloed uit te oefenen op het beleid van zorginstellingen en zorgverzekeraars. Zorgbelang levert hiermee een concrete bijdrage aan zorginnovaties en de ontwikkeling van de zorgsector, waarin de cliënt en de kwaliteit van zorg centraal staan.

Zorgbelang levert hiermee voor de Provincie een bron van kennis, input en een netwerk van potentiële partners om haar stimulerende en faciliterende rol op het thema zorginnovatie/zorgeconomie te concretiseren.

Zorgbelang heeft de subsidiekorting van 50% in 2013 geëffectueerd en daarnaast een nieuw verdienmodel geïntroduceerd, waardoor naast de geldstroom uit subsidies de geldstroom uit opdrachten van derden toeneemt. Onder hen bevinden zich bijvoorbeeld de Vereniging Nederlandse Patiënten Consumenten federatie, de Rijksuniversiteit Groningen, gemeenten, Zorgverzekeraars, en welzijnsorganisaties.

Zet

Stichting Zet is als Brabantse Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling werkzaam op onder meer de terreinen leefbaarheid, zorginnovatie en participatie.

Zet heeft de omslag na de 50% subsidiekorting van de Agenda van Brabant goed gemaakt en is nu een belangrijke partner in Leefbaarheid@brabant. Met onder andere haar inzet op toegankelijkheid sluit Zet aan op de provinciale kernopgaven. Zet is onder meer zeer actief in vernieuwende programma's voor openbaar vervoer.

Zet voelt zich uitgedaagd om binnen nu en de volgende bestuursperiode niet meer alleen, maar met andere steunfuncties als Monumentenhuis en Erfgoed Brabant, andere partners en profijtgroepen in het veld een gezamenlijk, integraal aanbod te doen aan de provincie. Daarbij geven zij inzicht in ieders unieke inbreng en zijn zij zichtbaar als organisatie, met het aanbod, het belang van het sociaal domein, en het maatschappelijk rendement. Bij deze sturingsrelatie past de ambitie van Zet om op termijn minder afhankelijk te zijn van alleen subsidie.

Leefbaarheid en de netwerkorganisaties voor vrijwilligers van o.a. uitkeringsgerechtigden, vrouwen, mantel- en familiezorgers (

Leefbaarheid en de netwerkorganisaties voor vrijwilligers van o.a. uitkeringsgerechtigden, vrouwen, mantel- en familiezorgers (de Zet-netwerken).

Met uitzondering van BRIZ en 't Heft ontvangen de vrijwilligersnetwerken vanaf 2014 geen vaste subsidies en geen vaste uren ondersteuning meer van Zet.

Inhoudelijke opgaven en beoogde resultaten worden leidend voor het beschikbaar stellen van provinciale middelen, vooral voor gezamenlijke projecten.

Cultuur en de steunfunctie Cubiss

Cubiss biedt ondersteuning aan de Brabantse basisbibliotheken. De financiële taakstelling van 15% van Cubiss is conform planning met ingang van 2013 ingevoerd. Cubiss heeft, met ingang van 2013, de Brabantse publieke/provinciale taken ondergebracht in Stichting Cubiss Brabant. Daarnaast opereert Cubiss in de markt (Cubiss BV), en voert zij taken uit voor provincie Limburg (Cubiss Limburg).

Cultuur en de steunfunctie bkkc

bkkc heeft de opdracht ondersteuning te verlenen aan de sectoren podiumkunsten, beeldende kunst en vormgeving, film en letteren met aandacht voor het ontwikkelen van talent en cultureel ondernemerschap. De financiële taakstelling van 25% is met ingang van 2013 geëffectueerd. bkkc is voorloper voor wat betreft samenwerking met partners op basis van cultureel ondernemerschap en het toepassen van nieuwe verdienmodellen zodat de sector minder afhankelijk is van overheidsmiddelen.

Cultuur en de steunfunctie Kunstbalie

Kunstbalie zorgt voor ondersteuning van primair en voortgezet onderwijs door verbreding en verdieping van Cultuureducatie en de ondersteuning van instellingen en organisaties op het terrein van de amateurkunst.

De financiële taakstelling van 25% voor Kunstbalie is met ingang van 2013 ingevoerd.

Kunstbalie is bezig om op lokaal niveau convenanten te sluiten met scholen, gemeentelijke centra voor de kunsten en culturele instellingen (aanbieders). De facilitering van de amateurkunsten wordt meer lokaal neergelegd en minder vanuit Kunstbalie ondersteund. Kunstbalie maakt daarmee de beweging van eerste lijns uitvoerder naar 2^e lijns ondersteuner.

Cultuur en de steunfunctie Erfgoed Brabant

Erfgoed Brabant heeft als doel het verankeren van erfgoed in de samenleving, om de belangstelling voor de geschiedenis van Brabant bij een groot, breed en actief publiek te bevorderen. Erfgoed Brabant heeft met ingang van 2013 een financiële taakstelling van 25% gerealiseerd. Erfgoed Brabant heeft in 2012 het transitieplan afgerond met een doorloop tot en met 2015. 2013 stond in het teken van de reorganisatie. Er is een start gemaakt met de inhoudelijke omslag. Deze omslag leidt ertoe dat Erfgoed Brabant zich positioneert als regisseur in plaats van producent. Samenwerking met partners staat net als bij de andere culturele instellingen centraal.

Brabant Kennis; PON

Het PON voorziet de provincie Noord-Brabant en andere opdrachtgevers van beleidsrelevante informatie op het sociaal-maatschappelijk en culturele terrein.

Pon heeft een financiële taakstelling van 25% met ingang van 2014. Met het PON wordt ingezet op de omslag van subsidierelatie naar betrokken opdrachtgeverschap (inkoop) op basis van vraaggerichte programmasturing via de centraal gecoördineerde Kennis- en onderzoeksagenda. Dit betekent voor het PON vanaf 2016 een verdere verlaging van het vaste subsidiebedrag.

Brabant Kennis; Provinciale Raad Gezondheid (PRG)

De PRG is het provinciale adviesorgaan op het terrein van volksgezondheid. Voor de PRG geldt bij de AvB een taakstelling 37,5% met ingang van 2014. Op basis van het statenvoorstel Kennis en Onderzoek wordt toegewerkt naar intensieve samenwerking met de adviesorganen SER Brabant en de Provinciale Omgevingscommissie (POC). In het najaar wordt een voorstel daarvoor gedaan aan Statencommissie EZB en PS.