

Inhoudsopgave	Blz.
---------------	------

Financiële positie

I Financiële positie - Toelichting lasten en baten	3
1 Meerjarenraming programma's	4
2 Structureel begrotingsevenwicht	6
3 Limitatief overzicht van incidentele lasten en incidentele baten	7
4 Lasten en baten per taakveld en toedeling organisatiekosten	
a - Uitvoeringsinformatie: Lasten en baten ingedeeld naar taakvelden	11
b - Verdeling Taakvelden over programma's	15
c - Toedeling organisatiekosten	18
5 Specificatie van aanmerkelijke verschillen tussen jaarrekening 2019 en begroting 2021	20
 II Financiële positie - Geprognosticeerde balans	23
6 Geprognosticeerde balans	24
7 Immateriële vaste activa	25
8 Materiële vaste activa	26
9 Financiële vaste activa	
a Deelnemingen	36
b Uitwerking paragraaf verbonden partijen	39
c Verstrekte geldleningen	55
d Uitzettingen met looptijd van meer dan één jaar	90
10 Reserves	92
11 Voorzieningen	103
12 Vaste schulden	107
13 Borg- en garantstellingen	
a Gemeenschappelijk gewaarborgde geldleningen	108
b Garantieverplichtingen	109
14 Berekening EMU-saldo	113
15 Investeringschema	114
 III Financiële positie - Uitwerking paragraaf weerstandsvermogen	117
16 Uitwerking paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	
a Risico-inventarisatie en afdekking	118
b Kengetallen m.b.t. de financiële positie	119

De in deze bijlagen opgenomen financiële cijfers betreffen - tenzij in de desbetreffende bijlage anders is vermeld - bedragen in hele Euro.

Navigeren door de Bijlagen:

Door in deze inhoudsopgave op het betreffende onderdeel te klikken.

Terug naar de inhoudsopgave door onderaan de pagina op het paginanummer te klikken.

I Financiële positie: Toelichting lasten en baten

Bijlage 1 Meerjarenraming programma's

Bijlage 1 bevat het meerjarenoverzicht van lasten en baten per programma.

Per programma wordt onderscheid gemaakt in de programmalasten en -baten en de toegerekende organisatiekosten.

Bijlage 2 Recapitulatie structureel begrotingsevenwicht

Bijlage 2 laat zien dat de begroting 2021 niet alleen een sluitende begroting is, maar dat ook sprake is van structureel evenwicht. Dat wil zeggen dat ook in 2022 en verdere jaren de structurele baten hoger uitkomen dan de structurele lasten.

Bijlage 3 Limitatief overzicht van incidentele lasten en incidentele baten

Om vast te kunnen stellen of er in de begroting sprake is van een structureel evenwicht is het van belang dat inzicht bestaat in het deel van de lasten en de baten dat incidenteel is en het deel dat structureel is. Daartoe is in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) voorgeschreven dat in de begroting een overzicht van de incidentele lasten en incidentele baten wordt opgenomen, waarbij per programma de belangrijkste posten worden gespecificeerd.

Bijlage 3 bevat dit overzicht van alle incidentele lasten en incidentele baten, waarbij de incidentele posten groter dan € 1 mln zijn gespecificeerd.

Uit dit overzicht van incidentele lasten en incidentele baten blijkt dat Noord-Brabant een structureel begrotingsevenwicht heeft. De structurele lasten zijn lager dan de structurele baten in de begroting. Alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves worden als incidenteel aangemerkt.

Bijlage 4 Indeling van lasten en baten naar taakvelden / toedeling organisatiekosten

De regelgeving van het BBV bepaalt dat in een begrotingsbijlage het overzicht van de geraamde lasten en baten per taakveld wordt opgenomen. Deze uniforme taakvelden zijn door het rijk voor alle provincies voorgeschreven. De indeling naar taakvelden die aansluit bij de programma's in de begroting is daaraan toegevoegd.

Het BBV schrijft ook voor dat de kosten die betrekking hebben op het primaire proces direct aan de programma's dienen te worden toegerekend en dat daarnaast de kosten van overhead op één centrale plek buiten de programma's moeten worden opgenomen.

Een specificatie van de toedeling van de directe organisatiekosten en de overheadkosten maakt eveneens deel uit van bijlage 4.

Bijlage 5 Specificatie van de aanmerkelijke verschillen tussen de lasten en de baten van jaarrekening 2019 en begroting 2021

Een specificatie van de belangrijkste verschillen tussen de jaarrekening 2019 en de begroting 2021 is opgenomen in bijlage 5.

(Een toelichting op de belangrijkste verschillen in lasten en baten tussen de begroting 2020 en 2021 is bij elk van de programma's in de begroting opgenomen).

Meerjarenraming programma's	bijlage 1					
Bedragen x €	Jaarrek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
Programma Bestuur en veiligheid						
Programma-lasten	14.782.815	15.014.873	13.740.349	13.866.349	13.635.099	9.762.349
Toegerekende organisatiekosten	7.803.775	6.538.883	5.888.221			
Totaal lasten	22.586.590	21.553.756	19.628.570	13.866.349	13.635.099	9.762.349
Programma-baten	248.754	127.267	2.267	2.267	2.267	2.267
Toegerekende organisatie baten	251.396	0	0	0	0	0
Totaal baten	500.150	127.267	2.267	2.267	2.267	2.267
Saldo van baten en lasten	-22.086.440	-21.426.489	-19.626.303	-13.864.082	-13.632.832	-9.760.082
Programma Ruimte en Wonen						
Programma-lasten	3.755.937	16.053.075	27.361.582	11.130.624	5.114.868	3.647.352
Toegerekende organisatiekosten	7.120.230	7.640.542	5.931.329			
Totaal lasten	10.876.168	23.693.617	33.292.911	11.130.624	5.114.868	3.647.352
Programma-baten	1.674.060	0	520.000	0	0	0
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	1.674.060	0	520.000	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-9.202.108	-23.693.617	-32.772.911	-11.130.624	-5.114.868	-3.647.352
Programma Water en Bodem						
Programma-lasten	44.220.993	48.575.588	41.280.093	16.142.859	17.189.493	35.161.963
Toegerekende organisatiekosten	3.815.778	4.708.706	4.146.757			
Totaal lasten	48.036.771	53.284.294	45.426.850	16.142.859	17.189.493	35.161.963
Programma-baten	8.200.500	7.362.050	4.921.890	5.921.890	5.325.000	5.235.000
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	8.200.500	7.362.050	4.921.890	5.921.890	5.325.000	5.235.000
Saldo van baten en lasten	-39.836.272	-45.922.244	-40.504.960	-10.220.969	-11.864.493	-29.926.963
Programma Natuur en Milieu						
Programma-lasten	112.724.886	144.107.373	122.094.707	111.699.078	85.283.146	82.798.089
Toegerekende organisatiekosten	9.829.006	9.399.644	8.672.840			
Totaal lasten	122.553.892	153.507.017	130.767.547	111.699.078	85.283.146	82.798.089
Programma-baten	16.076.943	13.911.616	4.815.609	4.616.059	4.491.059	4.106.059
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	16.076.943	13.911.616	4.815.609	4.616.059	4.491.059	4.106.059
Saldo van baten en lasten	-106.476.948	-139.595.401	-125.951.938	-107.083.019	-80.792.087	-78.692.030
Programma Economie, kennis en talentontwikkeling						
Programma-lasten	62.167.042	68.051.745	27.949.866	27.904.866	21.435.590	19.936.847
Toegerekende organisatiekosten	6.399.653	6.183.509	5.500.274			
Totaal lasten	68.566.696	74.235.254	33.450.140	27.904.866	21.435.590	19.936.847
Programma-baten	20.004.204	14.281.192	100.666	102.680	545.035	0
Toegerekende organisatie baten	902.261	0	0	0	0	0
Totaal baten	20.906.465	14.281.192	100.666	102.680	545.035	0
Saldo van baten en lasten	-47.660.231	-59.954.062	-33.349.474	-27.802.186	-20.890.555	-19.936.847
Programma Energie						
Programma-lasten	11.663.655	10.267.722	6.109.656	5.049.526	4.964.621	959.036
Toegerekende organisatiekosten	4.257.086	3.704.774	2.888.074			
Totaal lasten	15.920.741	13.972.496	8.997.730	5.049.526	4.964.621	959.036
Programma-baten	794.113	1.401.350	181.350	181.350	181.350	181.350
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	794.113	1.401.350	181.350	181.350	181.350	181.350
Saldo van baten en lasten	-15.126.628	-12.571.146	-8.816.380	-4.868.176	-4.783.271	-777.686

Meerjarenraming programma's						bijlage 1
Bedragen x €	Jaarrek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
Programma Landbouw en voedsel						
Programma-lasten	10.849.921	25.129.724	2.238.000	600.000	0	0
Toegerekende organisatiekosten	3.052.393	3.127.291	2.767.378			
Totaal lasten	13.902.314	28.257.015	5.005.378	600.000	0	0
Programma-baten	104.389	145.000	0	0	0	0
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	104.389	145.000	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-13.797.925	-28.112.015	-5.005.378	-600.000	0	0
Programma Basisinfrastructuur mobiliteit						
Programma-lasten	169.428.940	175.928.316	177.270.373	177.594.296	182.091.603	183.040.148
Toegerekende organisatiekosten	10.949.187	12.976.481	11.319.527			
Totaal lasten	180.378.126	188.904.797	188.589.900	177.594.296	182.091.603	183.040.148
Programma-baten	61.645.104	20.173.457	6.040.833	1.720.833	1.720.833	1.444.833
Toegerekende organisatie baten	38.476	0	0	0	0	0
Totaal baten	61.683.579	20.173.457	6.040.833	1.720.833	1.720.833	1.444.833
Saldo van baten en lasten	-118.694.547	-168.731.340	-182.549.067	-175.873.463	-180.370.770	-181.595.315
Programma Mobiliteitsontwikkeling						
Programma-lasten	52.091.570	56.885.708	139.027.846	121.536.809	143.673.151	60.639.971
Toegerekende organisatiekosten	5.824.792	5.121.828	4.732.993			
Totaal lasten	57.916.362	62.007.536	143.760.839	121.536.809	143.673.151	60.639.971
Programma-baten	1.657.537	29.208.607	13.811.162	33.468.133	32.504.196	32.369.196
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	1.657.537	29.208.607	13.811.162	33.468.133	32.504.196	32.369.196
Saldo van baten en lasten	-56.258.825	-32.798.929	-129.949.677	-88.068.676	-111.168.955	-28.270.775
Programma Vrijetijd, cultuur, sport en erfgoed						
Programma-lasten	69.905.249	64.752.664	55.277.254	45.172.748	41.015.837	39.538.758
Toegerekende organisatiekosten	3.401.260	3.758.081	3.448.446			
Totaal lasten	73.306.509	68.510.745	58.725.700	45.172.748	41.015.837	39.538.758
Programma-baten	937.105	717.492	675.771	651.002	651.002	651.002
Toegerekende organisatie baten						
Totaal baten	937.105	717.492	675.771	651.002	651.002	651.002
Saldo van baten en lasten	-72.369.404	-67.793.253	-58.049.929	-44.521.746	-40.364.835	-38.887.756
Algemeen financieel beleid						
Lasten algemene dekkingsmiddelen	17.790.254	12.745.909	2.689.305	19.045.340	1.113.271	889.041
Lasten overhead	67.357.242	93.787.960	155.397.262	149.706.438	157.754.767	167.658.837
Lasten vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Lasten onvoorzien	0	1.308.402	1.308.402	1.308.402	1.308.402	1.308.402
Onverdeelde organisatiekosten 2021-2023				53.586.945	53.047.219	52.880.658
Lasten overig						
	85.147.497	107.842.271	159.394.969	223.647.125	213.223.659	222.736.938
Baten algemene dekkingsmiddelen	727.997.221	737.211.431	606.367.689	590.974.772	597.592.402	606.823.502
Saldo van baten en lasten	642.849.724	629.369.160	446.972.720	367.327.647	384.368.743	384.086.564
A Totaal algemeen van de lasten	699.191.666	795.768.798	827.040.534	754.344.280	727.627.067	658.221.451
B Totaal algemeen van de baten	840.532.062	824.539.462	637.437.237	637.638.986	643.013.144	650.813.209
Saldo van baten en lasten	141.340.396	28.770.664	-189.603.297	-116.705.294	-84.613.923	-7.408.242
C Toevoegingen aan reserves	617.292.653	514.936.972	290.124.324	260.069.630	246.322.827	235.629.663
D Onttrekkingen aan reserves	512.604.652	486.166.308	479.727.621	376.774.924	330.936.750	243.037.905
	-104.688.002	-28.770.664	189.603.297	116.705.294	84.613.923	7.408.242
Totale lasten + toevoegingen aan reserves	1.316.484.319	1.310.705.770	1.117.164.858	1.014.413.910	973.949.894	893.851.114
Totale baten + onttrekkingen aan reserves	1.353.136.714	1.310.705.770	1.117.164.858	1.014.413.910	973.949.894	893.851.114
Gerealiseerd resultaat	36.652.394					
Geraamd resultaat (B-A+D-C)		0	0	0	0	0

Structureel begrotingsevenwicht												bijlage 2 Bedragen x € 1.000							
	Begr.2020				Begr.2021				Begr.2022				Begr.2023				Begr.2024		
	totaal	waarvan: incidenteel	structureel		totaal	waarvan: incidenteel	structureel		totaal	waarvan: incidenteel	structureel		totaal	waarvan: incidenteel	structureel				
Lasten - programma																			
Bestuur en veiligheid	21.554	476	21.078	19.629	199	19.430	13.866	199	13.668	13.635	0	13.635	9.762	0	9.762				
Ruimte en wonen	23.694	10.915	12.779	33.293	21.289	12.004	11.131	5.213	5.918	5.115	0	5.115	3.647	0	3.647				
Water en Bodem	53.284	39.044	14.240	45.427	26.565	18.862	16.143	4.207	11.936	17.189	2.865	14.325	35.162	16.368	18.794				
Natuur en milieu	153.507	51.079	102.428	130.768	28.602	102.165	111.699	12.036	99.663	85.283	31	85.253	82.798	7.281	75.518				
Economie	74.235	38.310	35.925	33.450	5.510	27.941	27.905	5.510	22.395	21.436	0	21.436	19.937	0	19.937				
Energie, circulaire samenleving en gezondh	13.972	8.181	5.792	8.998	0	8.998	5.050	0	5.050	4.965	0	4.965	959	0	959				
Landbouw en voedsel	28.257	25.130	3.127	5.005	2.238	2.767	600	600	0	0	0	0	0	0	0				
Basisinfrastructuur mobiliteit	188.905	16.499	172.405	188.590	3.318	185.272	177.594	0	177.594	182.092	0	182.092	183.040	0	183.040				
Mobiliteitsontwikkeling	62.008	40.007	22.000	143.761	106.820	36.941	121.537	54.090	67.446	143.673	70.635	73.038	60.640	1.403	59.237				
Cultuur, erfgoed, samenleving en sport	68.511	20.752	47.759	58.726	12.493	46.232	45.173	3.833	41.340	41.016	0	41.016	39.539	0	39.539				
Algemeen financieel beleid	107.842	736	107.106	159.395	58.857	100.538	223.647	42.167	181.481	213.223	42.817	170.406	222.737	71.529	151.209				
Totaal lasten	A	795.769	251.129	544.640	827.041	265.890	561.150	754.344	127.854	626.491	727.627	116.347	611.279	658.222	96.579	561.642			
Baten - programma																			
Bestuur en veiligheid	127	125	2	2	0	2	2	0	2	2	0	2	2	0	2				
Ruimte en wonen	0	0	0	520	520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Water en Bodem	7.362	2.699	4.663	4.922	597	4.325	5.922	1.597	4.325	5.325	1.000	4.325	5.235	1.000	4.235				
Natuur en milieu	13.912	8.420	5.492	4.816	200	4.616	4.616	0	4.616	4.491	0	4.491	4.106	0	4.106				
Economie	14.281	14.183	99	101	0	101	103	0	103	545	0	545	0	0	0				
Energie, circulaire samenleving en gezondh	1.401	970	431	181	0	181	181	0	181	181	0	181	181	0	181				
Landbouw en voedsel	145	145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Basisinfrastructuur mobiliteit	20.173	2.312	17.862	6.041	2.120	3.921	1.721	0	1.721	1.721	0	1.721	1.445	0	1.445				
Mobiliteitsontwikkeling	29.209	27.283	1.926	13.811	294	13.517	33.468	0	33.468	32.504	0	32.504	32.369	0	32.369				
Cultuur, erfgoed, samenleving en sport	717	226	491	676	25	651	651	0	651	651	0	651	651	0	651				
Algemeen financieel beleid	737.211	134.674	602.538	606.368	4.939	601.429	590.975	935	590.040	597.592	0	597.592	606.824	0	606.824				
Totaal baten	B	824.539	191.036	633.504	637.437	8.694	628.743	637.639	2.532	635.107	643.013	1.000	642.013	650.813	1.000	649.813			
Saldo van baten en lasten B-/A																			
		28.771		-189.603			-116.705			-84.614			-7.409						
Stortingen in reserves	C	514.937	514.937	0	290.124	290.124	0	260.070	260.070	0	246.323	246.323	0	235.630	235.630	0			
Onttrekkingen aan reserves	D	486.166	486.166	0	479.728	479.728	0	376.775	376.775	0	330.937	330.937	0	243.038	243.038	0			
Geraamd resultaat (B-A+D-C)																			
		0		0			0			0			0						
Totaal structurele lasten																			
			544.640			561.150			626.491			611.279			561.642				
Totaal structurele baten																			
			633.504			628.743			635.107			642.013			649.813				
Structurele baten -/- structurele lasten																			
			88.864			67.593			8.616			30.734			88.171				

Een limitatief overzicht van de incidentele lasten en baten en van de mutaties in de reserves is opgenomen in bijlage 3.

Alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves worden aangemerkt als incidenteel.

Bijlage 3 Limitatief overzicht van incidentele lasten en baten en van mutaties in reserves					bedragen x € 1
Budgetplaats omschrijving	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
<u>Programma Bestuur en veiligheid</u>					
Totaal incidentele lasten	476.201	198.500	198.500	0	0
Totaal incidentele baten	125.000	0	0	0	0
<u>Programma Ruimte</u>					
Oostelijke Langstraat (aandeel PNB)	8.578.631	20.588.714	5.147.179	0	0
Overige incidentele lasten	2.336.129	700.000	65.577	0	0
Totaal incidentele lasten	10.914.760	21.288.714	5.212.756	0	0
Totaal incidentele baten	0	520.000	0	0	0
<u>Programma Water en bodem</u>					
Interim-bedrijvenregeling	1.500.000	0	0	0	0
Bodem	2.500.000	0	0	0	0
Uitvoer.kstn Wett.taken (app.kstn).	1.100.000	0	0	0	0
DP-ZWD: Zoet water	5.221.730	0	0	0	1.003.270
DP-ZWD: Zout water G/VZM	0	0	0	0	12.500.000
DP-DHZ (PNB)	7.455.410	0	0	0	0
Groene groei water A	700.000	1.707.278	0	0	0
DP-DHZ (Rijk)	1.000.000	0	0	0	0
Stuw doelen buiten N2000 gebieden	9.583.093	12.359.573	0	0	0
DP-Ruimtelijke Adaptatie	2.000.000	5.471.399	0	0	0
Venherstel	2.070.247	1.622.521	0	0	0
Wijstherstel	761.042	1.084.699	480.392	0	0
Overige incidentele lasten	5.152.404	4.319.811	3.726.566	2.864.570	2.864.570
Totaal incidentele lasten	39.043.926	26.565.281	4.206.958	2.864.570	16.367.840
Interim-bedrijvenregeling	1.500.000	0	0	0	0
Inverdientaakst. Natuur, water en milieu	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
inkomsten gezonde leefomgeving water	1.198.634	596.890	596.890	0	0
Totaal incidentele baten	2.698.634	596.890	1.596.890	1.000.000	1.000.000
<u>Programma Natuur en milieu</u>					
Kosten (verwerv./doorlev.) rijks EHS	2.000.000	0	0	0	0
GOB verwerving Prov. EHS	4.216.667	4.216.667	3.157.873	0	0
GOB Inrichting Prov EHS	1.500.000	1.500.000	0	0	0
GOB Inrichting Rijks EHS	2.000.000	2.000.000	500.000	0	0
GOB EVZ's	10.000.000	10.000.000	0	0	0
GOB BV subsidie ontwikkelopg. rijks ehs	4.433.333	4.433.333	3.133.333	0	0
Transitie DLG projecten (res ILG)	3.500.000	0	0	0	0
Verlies grond in bezit van PAS	12.000.000	0	0	0	0
Ontsnipingsmaatregelen A58	0	0	0	0	7.250.000
Ontsnipingsmaatregelen N65	0	0	4.050.000	0	0
Natuur overig	3.500.000	3.500.000	117.647	0	0
verlies en winst verwerven van gebouwen	2.000.000	0	0	0	0
Aanpak Stikstof	1.882.500	0	0	0	0
Overige incidentele lasten	4.046.280	2.952.448	1.077.323	30.538	30.538
Totaal incidentele lasten	51.078.780	28.602.448	12.036.176	30.538	7.280.538
Inkomsten / winst prov EHS	1.500.000	0	0	0	0
Inkomsten / verkopen Rijks-EHS	4.500.000	0	0	0	0
Transitie DLG projecten (res ILG)	2.100.000	0	0	0	0
Overige incidentele baten	319.550	199.550	0	0	0
Totaal incidentele baten	8.419.550	199.550	0	0	0
<u>Programma Economie, kennis en talentontwikkeling</u>					
Uitvoeringskosten POP	2.361.068	2.661.068	2.661.068	0	0
EFRO bijdrage OP Zuid	14.000.000	0	0	0	0
Uitvoeringskosten OP 2014-2020	916.373	1.880.629	1.880.629	0	0
Co-financiering OP-Zuid 2014-2020	5.900.000	0	0	0	0
Versterking cluster HTSM	3.371.374	0	0	0	0
Ontwikkelkrediet Digitalisering	2.524.007	750.000	750.000	0	0
Life Science & Health	3.265.192	0	0	0	0
Maintenance & Services Brabant 2017-2020	2.543.028	0	0	0	0

Bijlage 3 Limitatief overzicht van incidentele lasten en baten en van mutaties in reserves					bedragen x € 1
Budgetplaats omschrijving	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
Mindlabs	1.900.000	0	0	0	0
Overige incidentele lasten	1.528.786	217.842	217.842	0	0
Totaal incidentele lasten	38.309.828	5.509.539	5.509.539	0	0
EFRO bijdrage OP Zuid	14.000.000	0	0	0	0
Overige incidentele baten	182.500	0	0	0	0
Totaal incidentele baten	14.182.500	0	0	0	0
<u>Programma Energie</u>					
Totaal incidentele lasten	8.180.967	0	0	0	0
Totaal incidentele baten	970.000	0	0	0	0
<u>Programma Landbouw en voedsel</u>					
Innovatieprogramma Agrofood	1.665.000	0	0	0	0
POP3 bijdr. Agrofood Landbouw	3.861.173	0	0	0	0
UBA 5.1 Ondersteunende Maatregelen	8.300.000	1.250.000	0	0	0
Brabantse Bodem	1.000.000	0	0	0	0
Zuidoostelijke Zandgronden	3.877.000	0	0	0	0
Overige incidentele lasten	6.426.551	988.000	600.000	0	0
Totaal incidentele lasten	25.129.724	2.238.000	600.000	0	0
Totaal incidentele baten	145.000	0	0	0	0
<u>Programma Basisinfrastructuur mobiliteit</u>					
Projectkosten PPS-A59	16.160.000	2.200.000	0	0	0
Overige incidentele lasten	339.406	1.117.504	0	0	0
Totaal incidentele lasten	16.499.406	3.317.504	0	0	0
Bijdragen derden OV-concessies BDU	1.500.000	1.500.000	0	0	0
Overige incidentele baten	811.749	620.000	0	0	0
Totaal incidentele baten	2.311.749	2.120.000	0	0	0
<u>Programma Mobiliteitsontwikkeling</u>					
Wilhelminakanaal Tilburg	3.735	18.770.000	0	0	0
Wegenoverdrachten tlv V&V'	0	3.382.189	0	0	0
Actieprogramma groei op het spoor	0	2.750.000	0	0	0
PHS ten laste van SIF	0	3.945.687	0	0	0
PHS ten laste van BDU	0	1.487.688	0	0	0
Maaslijn	0	27.900.000	0	0	0
Talking Traffic	200.000	1.293.334	0	0	0
C-ITS Smart Mobility SIF	1.956.500	544.148	0	0	1.402.528
Snelfietsroutes	18.752.247	8.500.000	10.400.000	0	0
UP Spoor, HOV en Knooppunten	2.319.611	0	0	0	0
Robuuste Brabantroute Gilze	525.000	0	14.745.000	0	0
A2 Deil - 's-Hertogenbosch	523.403	2.000.000	7.518.759	0	0
C-ITS ontwikkel- en werkbudget	0	3.190.372	0	0	0
C-ITS Mobility MoveZ.NL	1.100.000	1.432.654	0	0	0
C-ITS SM Smart Logistics	990.000	2.500.000	0	0	0
Bereikbaarheid De Run	589.379	6.500.000	7.500.000	0	0
Bijdrage A67	0	0	0	38.660.000	0
Bijdrage EIK XL 1e tranche	0	5.000.000	7.550.000	11.000.000	0
CAD	461.957	2.220.000	0	0	0
MIRT A50 Paalgraven - Bankhoef	0	5.000.000	5.000.000	7.000.000	0
deelopgaven SmartwayZ.NL	2.365.000	0	0	13.975.000	0
Hooipolder plusplan	5.000.000	0	0	0	0
KB SM Werkgeversbenadering	1.154.709	185.000	0	0	0
Smartwayz Smart Mob. Gebiedsgericht real	200.000	4.800.000	0	0	0
Smartwayz Smart Mob. Verk. man. en data	400.000	1.090.000	0	0	0
Overige incidentele lasten	3.465.946	4.329.024	1.376.565	0	0
Totaal incidentele lasten	40.007.487	106.820.096	54.090.324	70.635.000	1.402.528
gemeentelijke bijdrage N65	27.186.000	0	0	0	0
Overige incidentele baten	96.948	294.166	0	0	0
Totale incidentele baten	27.282.948	294.166	0	0	0

Bijlage 3 Limitatief overzicht van incidentele lasten en baten en van mutaties in reserves	bedragen x € 1				
Budgetplaats omschrijving	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
<u>Programma Vrije tijd, cultuur, sport en erfgoed</u>					
Topsportevenementen - Sponsoring	1.775.000	0	0	0	0
Talentontwikkeling	1.058.400	0	0	0	0
Brabant C	4.912.615	3.832.766	3.832.766	0	0
Herontwikkeling erfgoedcomplexen	4.050.000	3.200.000	0	0	0
Verbeeldingskracht Erfgoed 2016-2020	1.075.000	500.000	0	0	0
Leren in en van en versterking van concr	4.299.200	3.585.769	0	0	0
Vastgoed Van Gogh Brabant.	0	1.250.000	0	0	0
Steunpakket Corona (incl. musea)	2.600.000	0	0	0	0
Overige incidentele lasten	981.375	124.769	0	0	0
Totaal incidentele lasten	20.751.590	12.493.304	3.832.766	0	0
Totaal incidentele baten	226.482	24.769	0	0	0
<u>Algemeen Financieel Beleid</u>					
Onttrekking vrijval voorzieningen	2.516.854	0	0	0	0
DU-PF: Overige	3.185.083	1.540.000	915.000	0	0
Boekwinst op verkoop Obligaties	5.878.443	0	0	0	0
DU-PF: Bodem	6.622.018	0	0	0	0
DU-PF: Verkeer en vervoer	3.204.101	0	0	0	0
DU-PF: zoetwatervoorz. hoge zandgronden	3.379.000	3.379.000	0	0	0
Stelpost irt reservering begr.ruimte	3.877.000	0	0	0	0
voordelige afwikkeling sub. Vorig dnstj	105.991.261	0	0	0	0
Overige incidentele baten	20.000	20.000	20.000	0	0
Totaal incidentele baten	134.673.760	4.939.000	935.000	0	0
Stelpost in te zetten begrotingsruimte	0	18.733.960	18.733.960	18.733.960	43.414.300
Stelpost irt reservering begr.ruimte	0	9.603.030	0	0	28.114.284
stelpost basisinfra mob. / mob. Ontwik.	0	27.500.000	13.750.000	13.750.000	0
stelpost landbouw en voedsel	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0
stelpost Cultuur erfgoed samenl en sport	0	0	6.662.666	7.333.334	0
Overige incidentele lasten	736.013	20.000	20.000	0	0
Totaal incidentele lasten	736.013	58.856.990	42.166.626	42.817.294	71.528.584
Totaal generaal incidentele lasten	251.128.682	265.890.376	127.853.645	116.347.402	96.579.490
Totaal generaal incidentele baten	191.035.623	8.694.375	2.531.890	1.000.000	1.000.000
Totaal saldo van incidentele baten en lasten	-60.093.059	-257.196.001	-125.321.755	-115.347.402	-95.579.490
<u>Stortingen in reserves: Incidenteel</u>					
Algemene reserve	94.431.192	15.595.242	13.325.740	10.152.314	3.346.085
Reserve Essent	127.605.498	33.057.016	32.079.180	30.559.744	30.561.042
Res.Co-financiering Europese programma's	1.975.000	0	0	0	0
Res.instandhouding onroerend erfgoed	3.838.138	3.766.348	3.563.074	3.563.074	3.563.074
Reserve Natuur & Landschapsbeleid	12.059.238	17.059.042	12.571.910	4.083.110	4.060.710
Reserve Ontwikkelbedrijf	5.662.101	3.299.306	3.356.962	3.258.952	1.068.356
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	106.656.990	74.040.719	70.253.238	71.414.671	72.869.910
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	94.413.206	87.699.307	86.419.307	86.419.307	92.955.631
Risicoreserve grondport. de Kempen	20.000	20.000	20.000	0	0
Reserve Bodem; DU Bodem	6.742.018	0	0	0	0
Reserve PMWP	19.773.036	14.442.333	0	0	0
Reserve POB (Opleidingen)	1.013.334	985.356	943.564	0	0
Reserve VTH Omgevingsdiensten	28.547.421	27.914.285	25.291.285	24.626.285	24.376.285
Reserve Werklocaties	2.783.000	2.828.570	2.828.570	2.828.570	2.828.570
Reserve Organisatieontwikkeling	1.166.800	1.166.800	1.166.800	1.166.800	0
Reserve Regionaal programma Water en Bodem	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	0
Totaal stortingen reserves	514.936.972	290.124.324	260.069.630	246.322.827	235.629.663
<u>Onttrekkingen aan reserves: Incidenteel</u>					
Algemene reserve	142.362.474	96.119.145	45.034.365	30.096.582	8.114.485
Reserve Essent	110.596.899	83.711.744	75.662.738	58.581.831	55.764.209

Bijlage 3 Limitatief overzicht van incidentele lasten en baten en van mutaties in reserves					bedragen x € 1
Budgetplaats omschrijving	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
Res.Co-financiering Europese programma's	14.136.983	4.748.194	5.125.517	0	0
Res.instandhouding onroerend erfgoed	6.625.517	4.893.781	4.431.575	3.951.575	3.541.919
Reserve Natuur & landschapsbeleid	10.836.656	10.976.500	13.566.621	7.985.500	7.875.000
Reserve Ontwikkelbedrijf	14.051.298	2.918.581	19.503.085	1.089.904	896.943
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	75.454.610	64.666.610	65.571.599	48.400.547	50.923.226
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	36.561.469	143.139.263	115.149.657	146.461.285	66.649.933
Risicoreserve grondport. de Kempen	306.095	20.000	20.000	0	0
Reserve Bodem; DU Bodem	6.688.815	1.692.627	1.166.592	1.073.973	1.073.973
Reserve PMWP	36.164.660	37.280.999	3.195.998	3.428.570	19.851.040
Reserve POB (Opleidingen)	500.000	800.000	800.000	0	0
Reserve VTH Omgevingsdiensten	27.969.832	25.977.177	24.764.177	27.083.983	25.564.177
Reserve Werklocaties	3.911.000	2.783.000	2.783.000	2.783.000	2.783.000
Totaal onttrekkingen aan reserves	486.166.308	479.727.621	376.774.924	330.936.750	243.037.905
Totaal incidentele lasten + stortingen reserves	766.065.654	556.014.700	387.923.275	362.670.229	332.209.153
Totaal incidentele baten +onttrekkingen reserves	677.201.931	488.421.996	379.306.814	331.936.750	244.037.905
Totaal saldo incidenteel	-88.863.723	-67.592.704	-8.616.461	-30.733.479	-88.171.248
Totaal lasten begroting af incidentele lasten	795.768.798	827.040.534	754.344.280	727.627.067	658.221.451
Structurele lasten	-251.128.682	-265.890.376	-127.853.645	-116.347.402	-96.579.490
Totaal baten begroting af incidentele baten	824.539.462	637.437.237	637.638.986	643.013.144	650.813.209
Structurele baten	-191.035.623	-8.694.375	-2.531.890	-1.000.000	-1.000.000
Saldo structurele baten -/- structurele lasten	88.863.723	67.592.704	8.616.461	30.733.479	88.171.248

Bijlage 4 Uitvoeringsinformatie lasten en baten**+ mutaties in reserves ingedeeld naar taakvelden****Lasten en toevoegingen aan reserves**

bedragen x € 1

	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
0. Algemene dekkingsmiddelen					
0.1 Uitkering provinciefonds	0	0	0	0	0
0.2 Opbrengst provinciale belastingen	0	0	0	0	0
0.3 Geldleningen en uitzettingen	1.293.772	1.189.281	1.178.176	809.647	785.417
0.4 Deelnemingen	50.000	50.819	50.819	50.819	50.819
0.5 Alg.dekkingsmiddelen, overige baten en lasten	20.285.630	83.426.119	80.699.472	89.465.417	107.454.478
0.6 Overhead	75.053.377	73.479.545	70.515.368	69.797.752	61.512.761
0.7 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
0.8 Mutaties reserves	514.936.972	290.124.324	260.069.630	246.322.827	235.629.663
0.9 Resultaat	0	0	0	0	0
	611.619.751	448.270.088	412.513.465	406.446.462	405.433.138
1. Bestuur					
1.1 Provinciale Staten	3.280.974	3.229.393	3.201.950	3.193.283	3.190.608
1.2 Gedeputeerde Staten	2.920.069	2.329.286	2.329.286	2.226.536	2.123.786
1.3 Kabinetszaken	2.171.695	1.980.666	1.921.252	1.902.487	1.896.696
1.4 Bestuurlijke organisatie	3.905.908	6.386.742	6.474.376	6.532.259	2.758.519
1.5 Interbestuurlijk toezicht op de regio	1.409.200	1.292.561	1.254.462	1.242.428	1.238.715
1.6 Openbare orde en veiligheid	1.387.524	119.448	119.448	119.448	119.448
1.9 Bestuur, overige baten en lasten	5.585.220	4.026.125	4.009.340	4.004.039	4.002.402
	20.660.590	19.364.221	19.310.114	19.220.480	15.330.174
2. Verkeer en vervoer					
2.1 Landwegen	137.606.280	136.836.105	175.443.558	163.480.464	162.261.567
2.2 Waterwegen	1.959.661	21.056.725	2.458.012	3.958.012	5.608.012
2.3 Openbaar vervoer	96.594.646	134.706.196	103.938.496	102.506.563	100.087.502
2.9 Verkeer en vervoer, overige baten en lasten	16.607.672	39.538.438	39.055.474	74.877.466	3.632.437
	252.768.259	332.137.464	320.895.540	344.822.505	271.589.518
3. Water					
3.1 Waterkeringen	1.414.490	5.735.304	3.369.713	4.238.713	7.273.483
3.2 Kwantiteit oppervlaktewater	8.141.977	1.622.521	617.142	617.142	1.620.412
3.3 Kwantiteit grondwater	12.642.716	7.135.022	4.956.599	4.432.712	4.417.142
3.4 Kwaliteit oppervlaktewater	11.283.354	14.344.718	868.033	41.143	12.541.143
3.5 Kwaliteit grondwater	422.804	339.429	1.162.285	1.162.285	1.162.285
3.9 Water, overige baten en lasten	7.715.575	10.126.133	3.745.179	3.837.851	3.629.099
	41.620.916	39.303.127	14.718.951	14.329.846	30.643.564
4. Milieu					
4.1 Bodembescherming	12.643.884	4.502.371	3.090.702	2.952.574	2.947.691
4.2 Luchtverontreiniging	1.597.735	1.749.613	1.029.302	1.021.308	1.018.841
4.3 Geluidhinder	235.793	236.310	165.256	165.256	165.256
4.4 Vergunningverlening en handhaving	33.434.452	31.291.375	30.717.667	30.924.683	29.680.930
4.5 Ontgronding	0	0	0	0	0
4.6 Duurzaamheid	15.127.501	9.345.510	7.421.313	7.313.014	3.300.211
4.9 Milieu, overige baten en lasten	2.856.831	2.838.582	1.912.473	1.934.763	1.932.217
	65.896.196	49.963.761	44.336.713	44.311.598	39.045.146
5. Natuur					
5.1 Natuurontwikkeling	54.956.733	30.004.694	11.616.926	4.818.149	4.809.424
5.2 Beheer natuurgebieden	44.944.566	51.152.040	57.109.521	40.048.422	40.298.300
5.3 Beheer flora en fauna	9.577.962	7.968.890	8.460.631	8.458.022	1.457.217
5.9 Natuur, overige baten en lasten	2.655.134	3.394.963	3.358.728	3.347.284	3.343.753
	112.134.395	92.520.587	80.545.806	56.671.877	49.908.694
6. Regionale economie					
6.1 Agrarische aangelegenheden	28.191.636	7.321.614	5.851.020	2.563.866	2.555.816
6.2 Logistiek	100.000	2.500.000	300.000	300.000	300.000
6.3 Kennis en innovatie	31.373.585	4.190.134	4.112.630	3.142.627	1.640.716
6.4 Recreatie en toerisme	1.365.299	2.264.286	1.014.286	1.014.286	514.286
6.9 Regionale economie, overige baten en lasten	43.070.977	28.253.126	28.112.714	25.219.898	25.206.213
	104.101.497	44.529.160	39.390.650	32.240.677	30.217.031
7. Cultuur en maatschappij					
7.1 Cultuur	49.973.031	45.200.840	42.168.415	37.832.184	36.848.041

Bijlage 4 Uitvoeringsinformatie lasten en baten		+ mutaties in reserves ingedeeld naar taakvelden				
		Lasten en toevoegingen aan reserves				
		bedragen x € 1				
		Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
7.2	Maatschappij	9.836.913	8.167.693	5.949.578	6.095.239	6.091.915
7.9	Cultuur en maatschappij, overige baten en lasten	9.061.798	4.301.968	591.430	591.430	591.430
		68.871.742	57.670.501	48.709.423	44.518.853	43.531.386
8.	Ruimte					
8.1	Ruimtelijke ordening	32.187.424	32.532.949	33.248.248	10.645.596	8.114.463
8.2	Volkshuisvesting	845.000	873.000	745.000	742.000	38.000
8.3	Stedelijke vernieuwing	0	0	0	0	0
8.9	Ruimte, overige baten en lasten	0	0	0	0	0
		33.032.424	33.405.949	33.993.248	11.387.596	8.152.463
Totaal lasten en toevoegingen aan reserves		1.310.705.770	1.117.164.858	1.014.413.910	973.949.894	893.851.114
Totaal baten en onttrekkingen aan reserves		1.310.705.770	1.117.164.858	1.014.413.910	973.949.894	893.851.114
Geraamd resultaat		0	0	0	0	0

Bijlage 4 Uitvoeringsinformatie lasten en baten		+ mutaties in reserves ingedeeld naar taakvelden				
		Baten en onttrekkingen aan reserves				
		bedragen x € 1				
		Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
0. Algemene dekkingsmiddelen						
0.1	Uitkering provinciefonds	276.276.525	275.278.059	265.883.150	269.280.940	273.644.991
0.2	Opbrengst provinciale belastingen	266.000.000	267.410.600	271.360.900	275.379.900	279.400.000
0.3	Geldleningen en uitzettingen	46.163.735	40.065.256	37.938.795	36.472.609	36.516.648
0.4	Deelnemingen	32.480.558	23.180.558	15.480.558	16.250.558	17.059.058
0.5	Alg.dekkingsmiddelen, overige baten en lasten	112.545.115	160.000	160.000	160.000	160.000
0.6	Overhead	0	0	0	0	0
0.7	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
0.8	Mutaties reserves	485.597.458	479.727.621	376.774.924	330.936.750	243.037.905
0.9	Resultaat	0	0	0	0	0
		1.219.063.391	1.085.822.094	967.598.327	928.480.757	849.818.602
1. Bestuur						
1.1	Provinciale Staten	0	0	0	0	0
1.2	Gedeputeerde Staten	2.267	2.267	2.267	2.267	2.267
1.3	Kabinetszaken	0	0	0	0	0
1.4	Bestuurlijke organisatie	0	0	0	0	0
1.5	Interbestuurlijk toezicht op de regio	0	0	0	0	0
1.6	Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0
1.9	Bestuur, overige baten en lasten	0	0	0	0	0
		2.267	2.267	2.267	2.267	2.267
2. Verkeer en vervoer						
2.1	Landwegen	46.848.367	17.524.995	34.981.966	34.018.029	33.742.029
2.2	Waterwegen	0	0	0	0	0
2.3	Openbaar vervoer	2.160.358	2.120.000	0	0	0
2.9	Verkeer en vervoer, overige baten en lasten	373.339	207.000	207.000	207.000	72.000
		49.382.064	19.851.995	35.188.966	34.225.029	33.814.029
3. Water						
3.1	Waterkeringen	240.000	0	0	0	0
3.2	Kwantiteit oppervlaktewater	0	0	0	0	0
3.3	Kwantiteit grondwater	4.274.395	3.977.657	3.977.657	3.977.657	3.977.657
3.4	Kwaliteit oppervlaktewater	603.340	596.890	596.890	0	0
3.5	Kwaliteit grondwater	175.264	0	0	0	0
3.9	Water, overige baten en lasten	190.030	90.000	1.090.000	1.090.000	1.000.000
		5.483.029	4.664.547	5.664.547	5.067.657	4.977.657
4. Milieu						
4.1	Bodembescherming	1.620.000	0	0	0	0
4.2	Luchtverontreiniging	0	0	0	0	0
4.3	Geluidhinder	12.607	12.607	12.607	12.607	12.607
4.4	Vergunningverlening en handhaving	4.385.496	3.625.295	3.625.295	3.625.295	3.625.295
4.5	Ontgronding	407.424	280.500	280.500	280.500	280.500
4.6	Duurzaamheid	1.401.350	181.350	181.350	181.350	181.350
4.9	Milieu, overige baten en lasten	495.000	475.000	435.000	435.000	435.000
		8.321.877	4.574.752	4.534.752	4.534.752	4.534.752
5. Natuur						
5.1	Natuurontwikkeling	8.259.550	159.550	0	0	0
5.2	Beheer natuurgebieden	600.560	510.000	510.000	385.000	0
5.3	Beheer flora en fauna	0	0	0	0	0
5.9	Natuur, overige baten en lasten	0	0	0	0	0
		8.860.110	669.550	510.000	385.000	0
6. Regionale economie						
6.1	Agrarische aangelegenheden	145.000	520.000	0	0	0
6.2	Logistiek	0	0	0	0	0
6.3	Kennis en innovatie	170.000	0	0	0	0
6.4	Recreatie en toerisme	0	0	0	0	0
6.9	Regionale economie, overige baten en lasten	14.680.042	100.666	102.680	545.035	0
		14.995.042	620.666	102.680	545.035	0
7. Cultuur en maatschappij						
7.1	Cultuur	701.010	651.002	651.002	651.002	651.002

Bijlage 4 Uitvoeringsinformatie lasten en baten		+ mutaties in reserves ingedeeld naar taakvelden				
		Baten en onttrekkingen aan reserves				
		bedragen x € 1				
		Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
7.2	Maatschappij	0	0	0	0	0
7.9	Cultuur en maatschappij, overige baten en lasten	141.482	24.769	0	0	0
		842.492	675.771	651.002	651.002	651.002
8.	Ruimte					
8.1	Ruimtelijke ordening	3.755.498	283.216	161.369	58.395	52.805
8.2	Volkshuisvesting	0	0	0	0	0
8.3	Stedelijke vernieuwing	0	0	0	0	0
8.9	Ruimte, overige baten en lasten	0	0	0	0	0
		3.755.498	283.216	161.369	58.395	52.805
Totaal lasten en toevoegingen aan reserves		1.310.705.770	1.117.164.858	1.014.413.910	973.949.894	893.851.114
Totaal baten en onttrekkingen aan reserves		1.310.705.770	1.117.164.858	1.014.413.910	973.949.894	893.851.114
Geraamd resultaat		0	0	0	0	0

Verdeling taakvelden over programma's (bedragen x € 1)

Begroting 2021

	Lasten	Baten	Saldo
01 Programma Bestuur en Veiligheid			
1.1 Provinciale Staten	3.229.393	0	-3.229.393
1.2 Gedeputeerde Staten	2.329.286	2.267	-2.327.019
1.3 Kabinetszaken	1.980.666	0	-1.980.666
1.4 Bestuurlijke organisatie	4.995.441	0	-4.995.441
1.5 Interbestuurlijk toezicht op de regio	1.292.561	0	-1.292.561
1.6 Openbare orde en veiligheid	119.448	0	-119.448
1.9 Bestuur, overige baten en lasten	3.948.535	0	-3.948.535
4.1 Bodembescherming	137.938	0	-137.938
4.4 Vergunningverlening en handhaving	218.558	0	-218.558
6.9 Regionale economie, overige baten en lasten	167.657	0	-167.657
7.1 Cultuur	617.657	0	-617.657
7.9 Cultuur en maatschappij, overige baten en lasten	591.430	0	-591.430
	19.628.570	2.267	-19.626.303
02 Programma Ruimte en Wonen			
4.6 Duurzaamheid	0	0	0
5.1 Natuurontwikkeling	0	0	0
6.1 Agrarische aangelegenheden	0	520.000	520.000
6.3 Kennis en innovatie	0	0	0
6.9 Regionale economie, overige baten en lasten	2.783.000	0	-2.783.000
8.1 Ruimtelijke ordening	29.636.911	0	-29.636.911
8.2 Volkshuisvesting	873.000	0	-873.000
8.3 Stedelijke vernieuwing	0	0	0
8.9 Ruimte, overige baten en lasten	0	0	0
	33.292.911	520.000	-32.772.911
03 Programma Water en Bodem			
2.2 Waterwegen	2.286.725	0	-2.286.725
3.1 Waterkeringen	5.735.304	0	-5.735.304
3.2 Kwantiteit oppervlaktewater	1.622.521	0	-1.622.521
3.3 Kwantiteit grondwater	7.135.022	3.800.000	-3.335.022
3.4 Kwaliteit oppervlaktewater	14.344.718	596.890	-13.747.828
3.5 Kwaliteit grondwater	339.429	0	-339.429
3.9 Water, overige baten en lasten	10.126.133	90.000	-10.036.133
4.1 Bodembescherming	3.100.259	0	-3.100.259
4.6 Duurzaamheid	301.739	0	-301.739
4.9 Milieu, overige baten en lasten	435.000	435.000	0
8.3 Stedelijke vernieuwing	0	0	0
	45.426.850	4.921.890	-40.504.960
04 Programma Natuur en Milieu			
0.5 Algemene dekkingsmiddelen, overige baten en laste	0	10.000	10.000
1.9 Bestuur, overige baten en lasten	77.590	0	-77.590
2.1 Landwegen	0	0	0
3.3 Kwantiteit grondwater	0	177.657	177.657
4.1 Bodembescherming	1.264.174	0	-1.264.174
4.2 Luchtverontreiniging	930.607	0	-930.607
4.3 Geluidhinder	236.310	12.607	-223.703
4.4 Vergunningverlening en handhaving	31.072.817	3.625.295	-27.447.522
4.5 Ontgronding	0	280.500	280.500
4.6 Duurzaamheid	519.544	0	-519.544
4.9 Milieu, overige baten en lasten	2.119.085	40.000	-2.079.085
5.1 Natuurontwikkeling	30.004.694	159.550	-29.845.144
5.2 Beheer natuurgebieden	51.152.040	510.000	-50.642.040
5.3 Beheer flora en fauna	7.968.890	0	-7.968.890
5.9 Natuur, overige baten en lasten	3.394.963	0	-3.394.963
6.1 Agrarische aangelegenheden	0	0	0
8.1 Ruimtelijke ordening	1.646.833	0	-1.646.833
	130.387.547	4.815.609	-125.571.938
05 Programma Economie			
0.4 Deelnemingen	0	0	0
1.4 Bestuurlijke organisatie	1.391.301	0	-1.391.301
4.6 Duurzaamheid	0	0	0
6.1 Agrarische aangelegenheden	2.661.068	0	-2.661.068

Verdeling taakvelden over programma's (bedragen x € 1)

Begroting 2021

	Lasten	Baten	Saldo
6.2 Logistiek	0	0	0
6.3 Kennis en innovatie	4.095.302	0	-4.095.302
6.9 Regionale economie, overige baten en lasten	25.302.469	100.666	-25.201.803
7.1 Cultuur	0	0	0
	33.450.140	100.666	-33.349.474

06 Programma Energie, Circulaire samenleving en Gezondheid

4.2 Luchtverontreiniging	819.006	0	-819.006
4.6 Duurzaamheid	8.274.227	181.350	-8.092.877
4.9 Milieu, overige baten en lasten	284.497	0	-284.497
6.3 Kennis en innovatie	0	0	0
6.9 Regionale economie, overige baten en lasten	0	0	0
	9.377.730	181.350	-9.196.380

07 Programma Landbouw en voedsel

4.6 Duurzaamheid	250.000	0	-250.000
6.1 Agrarische aangelegenheden	4.660.546	0	-4.660.546
6.3 Kennis en innovatie	94.832	0	-94.832
	5.005.378	0	-5.005.378

08 Programma Basisinfrastructuur mobiliteit

2.1 Landwegen	83.052.247	3.920.833	-79.131.414
2.3 Openbaar vervoer	102.903.101	2.120.000	-100.783.101
2.9 Verkeer en vervoer, overige baten en lasten	2.634.552	0	-2.634.552
	188.589.900	6.040.833	-182.549.067

09 Programma Mobiliteitsontwikkeling

2.1 Landwegen	53.783.858	13.604.162	-40.179.696
2.2 waterwegen	18.770.000	0	-18.770.000
2.3 Openbaar vervoer	31.803.095	0	-31.803.095
2.9 Verkeer en vervoer, overige baten en lasten	36.903.886	207.000	-36.696.886
6.2 Logistiek	2.500.000	0	-2.500.000
	143.760.839	13.811.162	-129.949.677

10 Programma Cultuur, Erfgoed, Samenleving en Sport

6.4 Recreatie en toerisme	2.264.286	0	-2.264.286
7.1 Cultuur	44.583.183	651.002	-43.932.181
7.2 Maatschappij	8.167.693	0	-8.167.693
7.9 Cultuur en maatschappij, overige baten en lasten	3.710.538	24.769	-3.685.769
	0	0	0
	58.725.700	675.771	-58.049.929

Algemeen financieel beleidAlgemene dekkingsmiddelen

0.1 Uitkering provinciefonds	0	275.278.059	275.278.059
0.2 Opbrengst provinciale belastingen	0	267.410.600	267.410.600
0.3 Geldleningen en uitzettingen	1.389.281	40.065.256	38.675.975
0.4 Deelnemingen	50.819	23.180.558	23.129.739
0.5 Algemene dekkingsmiddelen, overige baten en laste	0	150.000	150.000
8.1 Ruimtelijke ordening	1.249.205	283.216	-965.989
	2.689.305	606.367.689	603.678.384

Overhead, VPB en stelposten

0.5 Algemene dekkingsmiddelen, overige baten en laste	81.731.845	0	-81.731.845
0.6 Overhead	73.479.545	0	-73.479.545
7.9 Cultuur en maatschappij, overige baten en lasten	1.494.274	0	-1.494.274
	156.705.664	0	-156.705.664

Algemeen financieel beleid**159.394.969 606.367.689 446.972.720****Totaal Lasten, Baten, Saldo****827.040.534 637.437.237 -189.603.297**

Verdeling taakvelden over programma's (bedragen x € 1)

Begroting 2021

		Lasten	Baten	Saldo
Mutaties in reserves		Stortingen	Onttrekkingen	Saldo
0.8	Mutaties reserves (Toevoegingen)	290.124.324		-290.124.324
0.8	Mutaties reserves (Onttrekkingen)		479.727.621	479.727.621
		<u>290.124.324</u>	<u>479.727.621</u>	
	Saldo mutaties reserves			189.603.297
	Geraamd resultaat 2021			0
Samenvatting totalen				
	Totaal lasten	827.040.534		
	Totaal baten		637.437.237	
	Mutaties reserves (Toevoegingen)	290.124.324		
	Mutaties reserves (Onttrekkingen)		479.727.621	
A	Totaal lasten + toevoegingen aan reserves	<u>1.117.164.858</u>		
B	Totaal baten +onttrekkingen aan reserves		<u>1.117.164.858</u>	
	Geraamd resultaat 2021			0

Bijlage 4 Toedeling organisatiekosten

De commissie BBV - die tot taak heeft te waken voor een eenduidige interpretatie van het BBV - heeft in de BBV-notitie over overhead, het begrip overhead als volgt gedefinieerd:

Uitgangspunt is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende activiteiten in de programma's. Overheadkosten dienen buiten de programma's op één centrale plek in de begroting tot uitdrukking te komen.

Overhead betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Overhead bestaat volgens die notitie in elk geval uit:

1. Leidinggevend primair proces (hiërarchisch). Projectleiding valt hier buiten. Het betreft alle hiërarchische leidinggevenden in het primair proces. Zij hebben een personele verantwoordelijkheid waaronder het voeren van functioneringsgesprekken. **Niet:** projectleiding en coördinatoren.
2. Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie. Het betreft functies als controllers, financieel adviseurs en specialisten, planning & control, financiële verantwoording, administratieve organisatie, risicomanagement, (EDP) auditing, interne kwaliteitszorg, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
3. P&O / HRM. Het betreft salarisadministratie, P&O / HRM advies, organisatie- en formatieadvies, OR-ondersteuning, mobiliteitscentrum, coaching, leren en ontwikkelen, bedrijfsmaatschappelijk werk, ARBO, recruitment, arbeidsvoorwaarden, HR control. Het is exclusief opleidingen door P&O gegeven en gericht op de directe uitvoeringspraktijk.
4. Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement).
5. Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie (KCC). Het gaat om zowel interne als externe communicatie. **Niet:** projectcommunicatie en medewerkers die bij een projectbureau werken.
6. Juridische zaken. Het betreft juridische medewerkers die op de bedrijfsvoering afdeling werken of belast zijn met een bedrijfsvoeringstaak op een afdeling. **Niet:** afhandeling van bezwaar- en beroepschriften. **Niet:** juristen die primaire taken verrichten (bijv. vergunningverlening).
7. Bestuurszaken en bestuursondersteuning. Het betreft bestuursadviseurs en bestuursondersteuner, zijnde de ambtelijke ondersteuning en beleidsadvisering van de burgemeester en het college van burgemeester en wethouders. **Niet:** raadsgriffie (behoort tot facilitering bestuursorganen, taakveld 0.1).
8. Informatievoorziening en automatisering (ICT). Het betreft medewerkers informatisering en automatisering, systeem- en netwerkbeheer, werkplekondersteuning, helpdesk, ontwikkeling ICT projectmanagement, technisch applicatiebeheer en functioneel applicatiebeheer dat door bedrijfsvoering medewerkers wordt gedaan (het is exclusief functioneel beheer ten behoeve van primaire proces systemen).
9. Facilitaire zaken en Huisvesting. Het is inclusief receptie, beveiliging en catering en gebouwenbeheerders.
10. DIV. Het betreft medewerkers die kaders stellen en richtlijnen ontwikkelen, zich bezighouden met expertise-ontwikkeling, adviseren bij procesinrichting en -aansluitingen op e-depot, DMS inrichten en beheren, zich bezighouden met postregistratie en e-depot, archiefonderzoeken en coördineren (niet zijnde leidinggevende), fysieke en digitale documenten verwerken, vernietigen en overbrengen en fysiek en digitaal archief opbouwen en beheren.
11. Managementondersteuning primair proces. Het betreft secretariaten, office management en management assistentie in het primair proces.

Om provinciale staten op eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven, is voorgeschreven dat in de begroting op een centrale plek de totale kosten van overhead worden opgenomen. De overhead wordt niet meer aan de afzonderlijke programma's in de begroting toegerekend. De overhead is in de begroting opgenomen in het onderdeel Algemeen Financieel Beleid.

De totale organisatiekosten voor het jaar 2021 die aan de exploitatiebegroting worden toegerekend zijn weergegeven in onderstaande tabel.

De specificatie van de aan de programma's toegerekende organisatiekosten is als volgt:

Toerekening organisatiekosten aan programma's		€
Programma Bestuur en Veiligheid		5.888.221
Programma Ruimte en Wonen		5.931.329
Programma Water en Bodem		4.146.757
Programma Natuur en Milieu		8.672.840
Programma Economie		5.500.274
Programma Energie, circulaire samenleving en gezondheid		2.888.074
Programma Landbouw en voedsel		2.767.378
Programma Basisinfrastructuur mobiliteit		11.319.527
Programma Mobiliteitsontwikkeling		4.732.993
Programma Cultuur, Erfgoed, samenleving en sport		3.448.446
Algemeen financieel beleid- Overhead		73.479.545
		<u>128.775.384</u>
Toerekening organisatiekosten aan taakvelden		€
0.6 Overhead		73.479.545
1.1 Provinciale Staten		887.975
1.3 Kabinetszaken		1.922.509
1.4 Bestuurlijke organisatie		1.241.440
1.5 Interbestuurlijk toezicht op de regio		1.232.819
1.9 Bestuur, overige baten en lasten		543.130
2.1 Landwegen		12.155.775
2.3 Openbaar vervoer		2.051.826
2.9 Verkeer en vervoer, overige baten en lasten		1.844.919
3.9 Water, overige baten en lasten		2.905.316
4.1 Bodembescherming		1.620.770
4.2 Luchtverontreiniging		819.006
4.4 Vergunningverlening en handhaving		1.310.409
4.6 Duurzaamheid		2.396.670
4.9 Milieu, overige baten en lasten		844.869
5.1 Natuurontwikkeling		2.896.694
5.2 Beheer natuurgebieden		1.534.560
5.3 Beheer flora en fauna		267.254
5.9 Natuur, overige baten en lasten		1.172.471
6.1 Agrarische aangelegenheden		2.672.546
6.3 Kennis en innovatie		1.051.776
6.9 Regionale economie, overige baten en lasten		4.543.330
7.1 Cultuur		2.344.943
7.2 Maatschappij		1.103.503
8.1 Ruimtelijke ordening		5.931.329
		<u>128.775.384</u>

De totale overhead komt uit op € 73.479.545. Uitgedrukt in een percentage van de totale lastenomvang in de begroting 2021 (excl.stortingen in reserves) is dit 8,9 %.

Specificatie van de aanmerkelijke verschillen tussen lasten en baten van de jaarrekening 2019 en begroting 2021

In de begroting 2021 zijn de lasten en baten per programma meerjarig gepresenteerd.

Conform BBV worden de aanmerkelijke verschillen tussen de begroting 2021 en de realisatie bij de jaarrekening 2019 op hoofdlijnen gespecificeerd. Bij de specificatie van de verschillen is uitgegaan van verschillen groter dan € 1 miljoen.

Programma Bestuur en veiligheid

De lasten van de begroting 2021 zijn t.o.v. de jaarrekening 2019 € 3 miljoen lager (voordelig) en dit houdt enerzijds verband met de lagere toerekening van organisatiekosten ad € 1,9 mln en lagere kosten voor pensioenvoorziening APPA ad € 2,1 mln en anderzijds met hogere kosten voor veiligheid ad € 2,1 mln en lagere lasten bestuurlijk IPO-overleg € 1,3 mln.

Programma 02 Ruimte en wonen

De lasten van de begroting 2021 zijn ten opzichte van de jaarrekening 2019 € 22,4 miljoen hoger (nadelig). Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de kosten Oostelijke Langstraat ad € 20,6 mln. De start van de werkzaamheden voor gebiedsontwikkeling Oostelijke Langstraat is vertraagd als gevolg van een lopende procedure bij de Raad van State over het PIP. De lasten vallen in de periode 2020 t/m 2022. Verder zijn er in 2021 hogere lasten voor implementatie omgevingswet, verkenningen ontwikkelbedrijf en werklocaties. De toegerekende organisatiekosten vallen in 2021 t.o.v. 2019 € 1,2 mln lager uit.

Het verschil op het batenbudget tussen de jaarrekening 2019 en de begroting 2021 is € 1,2 mln nadelig. Dit houdt verband met de incidentele baten woningbouw-kredietcrisis in 2019

Programma 03 Water en bodem

De lasten in de begroting 2021 zijn € 2,6 mln lager dan in 2019 (voordelig), het betreft hogere lasten water ad € 3,5 mln, lagere lasten bodem ad € 6,5 mln en licht hogere toegerekende organisatiekosten € 0,3 mln. Aan de batenkant blijven de inkomsten bij water t.o.v. 2019 ca € 0,9 mln achter en vallen in verband met de afloop van budgetten bodem, de baten voor bodem in de begroting 2021 € 2,4 mln lager uit dan in 2019.

Programma 04 Natuur en milieu

De programmalasten van de begroting 2021 zijn ten opzichte van de jaarrekening 2019 € 9,4 miljoen hoger. VTH € 1,8 mln, milieu +€ 2,2 mln en natuur +€ 5,4mln, De toegerekende organisatiekosten vallen t.o.v. 2019 € 1,2 mln lager uit,

Het verschil op de baten tussen de jaarrekening 2019 en de begroting 2021 is € 11,3 mln nadelig, dit betreft in 2021 t.o.v. 2019 vooral lagere inkomsten bij natuur uit o.a. verkopen rijks-EHS, gronden PAS en inkomsten groen-blauwe diensten/transitie DLG.

Programma 05 Economie

De programmalasten van de begroting 2021 zijn ten opzichte van de jaarrekening 2019 € 34,2 miljoen lager. Hiervan heeft € 28 mln betrekking op de efro-bijdragen interreg en op-zuid, MIT, en cofinanciering die in de ramingen voor 2021 nog niet zijn opgenomen. Daarnaast was in 2019 nog sprake van hogere lasten voor Mindlabs (€ 2 mln) Regiodeal midden-west Brabant (€ 2,5 mln) en hogere bijdrage BOM ad € 1,9 mln.

De toegerekende organisatiekosten vallen t.o.v. 2019 € 0,9 mln lager uit.

Het verschil in de raming van de baten in 2021 ten opzichte van 2019 ad € 20,8 wordt vooral veroorzaakt doordat de Efro-bijdragen m.b.t. Europese programma's in 2021 nog niet in de raming zijn opgenomen.

Programma 06 Energie, circulaire samenleving en gezondheid

De programmalasten van de begroting 2021 zijn ten opzichte van de jaarrekening 2019 € 5,5 miljoen lager en worden met name veroorzaakt doordat in 2019 nog lasten zijn opgenomen m.b.t. de investeringsagenda Energietransitie 3e tranche.

De toegerekende organisatiekosten vallen t.o.v. 2019 € 1,4 mln lager uit.

Programma 07 Landbouw en voedsel

De programmalasten voor programma landbouw en voedsel vallen t.o.v. 2019 € 8,6 mln lager uit.

Het betreft:

- Ondersteunende maatregelen (€ 1,1 mln)
- Uitgaven POP3 (€ 3,9 mln)
- Inzet middelen investeringsagenda tbv innovatie, LIC, Translab en toekomstbedrijven (€ 0,8 mln)
- Overige inzet transitie veehouderij (€ 2,8 mln)

De toegerekende organisatiekosten vallen t.o.v. 2019 € 0,3 mln lager uit.

Programma 08 Basisinfrastructuur mobiliteit

De programmalasten voor dit programma vallen in 2021 t.o.v. 2019 € 7,8 mln hoger uit. Dit betreft hogere lasten voor OV-concessies (+€ 15 mln) en hogere afschrijvingskosten wegen (+€ 7,1 mln). Daartegenover staan lager lasten mobiliteit algemeen ad € 10,6 mln (met name door lagere projectkosten PPS-A59) en lagere kosten wegenonderhoud € 3,6 mln.

De baten vallen t.o.v. 2019 in 2021 fors lager uit, het verschil bedraagt € 55,6 mln. Dit heeft te maken met het feit dat de gelden van het rijk uit de specifieke brede-doel-uitkering verkeer en vervoer in 2019 op hun eind liepen. De specifieke uitkering is door het rijk omgezet in een decentralisatieuitkering van het provinciefonds en deze moet op grond van BBV-regelgeving bij de algemene middelen worden gepresenteerd ipv bij dit programma.

Programma 09 Mobiliteitsontwikkeling

De programmalasten van dit programma vallen in 2021 € 86,9 mln hoger uit dan in 2019.

Het betreft :

lagere lasten ad € 1,3 mln t.o.v. 2019 voor mobiliteitsontwikkeling algemeen,

hogere lasten ad € 65,1 mln voor gebieds- en ontwikkelagenda's (Wilhelmina kanaal € 18,8 mln, Maaslijn € 27,9 mln, bijdrage EIK XL € 5 mln, MIRT Paalgraven-Bankhoef € 5 mln en N65 € 9,7 mln)

hogere lasten SmartwayZ ad € 21,7 mln (ITS € 8,1 mln, bereikbaarheid de Run € 6 mln, smartwayz-overig € 7,6 mln)

hogere afschrijvingslasten N69 ad € 1,4 mln

De toegerekende organisatiekosten vallen t.o.v. 2019 € 1,1 mln lager uit..

De baten vallen in 2021 t.o.v. 2019 € 12,2 mln hoger uit, dit betreft vooral de in 2021 opgenomen rijksbijdrage N65 ad € 9,7 mln en de rijksbijdrage voor N69 ad € 3,6 mln. Daartegenover staan lagere baten ad € 1,1 mln voor integraal mobiliteitsbeleid.

Programma 10 Cultuur, erfgoed, samenleving en sport

De programmalasten vallen in 2021 € 14,6 mln lager uit t.o.v. 2019.

Cultuur € 2 mln lager, erfgoed € 9,7 mln lager, samenleving € 2 mln lager, sport € 1,5 mln lager en vrije tijd € 0,6 mln hoger..

Algemeen financieel beleid

Algemene dekkingsmiddelen

Hogere lasten bij de algemene dekkingsmiddelen in de begroting 2021 t.o.v. 2019 tot een totaal verschil van € 15,1 mln hebben betrekking op een mix van lagere kapitaallasten € 4,9 mln, lagere lasten grondexploitaties ontwikkelbedrijf € 6,3 mln en lagere lasten te treffen voorzieningen voor risico's aangaande leningen en kapitaalverstrekking ad € 3,9 mln.

De baten bij de algemene dekkingsmiddelen komen in de begroting 2021 uit op € 606,4 mln, t.o.v de jaarrekening 2019 is dat € 121,4 mln lager. Dit verschil is als volgt te specificeren:

- Opbrengsten mrb	€ 8,0 mln
- Uitkering provinciefonds	€ 30,4 mln
- Decentralisatie-uitkeringen	-/- € 13,7 mln
- Lager dividend Enexis	-/- € 14,7 mln
- Lagere renteopbrengst/boekwinst financieringsfunctie	-/- € 65,3 mln
- Lagere vrijval voorzieningen/voordelige afwikkelingsverschillen/baten ontw.bedrijf	-/- € 66,1 mln

Stelposten en overhead

Het verschil van de hogere lasten 2021 t.o.v. 2019 ad € 89,3 mln betreft :

- Overhead	€ 6,2 mln
- Onvoorzien	€ 1,3 mln
- Stelpost Begrotingsruimte	€ 18,7 mln
- Stelpost i.r.t reservering begrotingsruimte	€ 9,6 mln
- Stelpost loon- en prijsontw.	€ 4,2 mln
- Overige stelposten ingesteld bij bestuursrapportage	€ 49,3 mln

II Financiële positie – Geprognosticeerde balans

Een gezonde financiële positie is essentieel voor het in stand houden van het functioneren van de provincie en voor het kunnen opvangen van onverwachte uitgaven. De continuïteit van de provincie is gebaat bij een goede financiële positie.

Bijlage 6 Geprognosticeerde balans

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo dient een meerjarige geprognosticeerde balans met bijbehorende meerjarige berekening van het EMU-saldo te worden opgenomen.

Bijlage 6 bevat de balans per 31 dec 2019 en de geprognosticeerde balans van de provincie Noord-Brabant voor de jaren 2020 t/m 2024.

Een specificatie van de vaste activa is opgenomen in de bijlagen 7, 8 en 9.

Een specificatie van de lange passiva is opgenomen in de bijlagen 10, 11 en 12.

Het BBV kent geen voorschriften m.b.t. ramingen van vlottende activa en korte passiva. Op advies van de afdeling Financieel toezicht van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is daarom voor deze onderdelen van de geprognosticeerde balans als basis gekozen voor het rekenkundig gemiddelde van de jaren 2017 t/m 2019.

Bijlagen 7, 8 en 9 Vaste activa

De bijlagen 7, 8 en 9 bevatten een (meerjarige) specificatie van respectievelijk de immateriële vaste activa, de materiële vaste activa en de financiële vaste activa.

Bijlage 10 Reserves

Deze bijlage bevat het meerjarig gespecificeerde verloop van de reserves.

Bijlage 11 Voorzieningen

Deze bijlage bevat het meerjarig gespecificeerde verloop van de voorzieningen.

Bijlage 12 Vaste schulden

Deze bijlage bevat de specificatie van de opgenomen langlopende geldleningen.

Bijlage 13 Borg- en garantstellingen

In bijlage 13 zijn de door de provincie (gemeenschappelijk) gewaarborgde geldleningen en de afgegeven garanties gespecificeerd opgenomen.

Bijlage 14 Berekening EMU-saldo

Bijlage 14 laat het meerjarig geprognosticeerd EMU-saldo zien op basis van de begroting inclusief meerjarenraming.

Bijlage 15 Investeringschema

Dit overzicht bevat het geactualiseerd investeringschema 2020-2024.

		bijlage 6				
(Geprognosticeerde) Balans	Jaarrekening	Prognose begroting	Bedragen x € 1 mln			
A c t i v a	per 31-12-19	per 31-12-20	per 31-12-21	per 31-12-22	per 31-12-23	per 31-12-24
<i>Vaste Activa</i>						
Immateriële vaste activa	6,3	2,8	2,0	1,2	0,7	0,3
Materiële vaste activa						
Inv. met economisch nut	75,8	74,9	68,8	62,7	59,1	53,5
Inv. met maatschappelijk nut	370,3	482,6	586,7	703,6	781,1	755,6
Financiële vaste activa						
Kapitaalverstrekking	62,9	62,9	62,9	62,9	62,9	62,9
Verstrekte geldleningen	1.800,8	2.083,4	1.980,9	1.882,6	1.867,7	1.726,2
Uitzettingen > 1 jr	793,1	718,2	718,2	718,2	715,7	615,7
Overige Fin.vaste activa	81,2	81,2	81,2	81,2	81,2	81,2
<i>Vlottende Activa</i>						
Voorraden	129,4	139,9	139,9	139,9	139,9	139,9
Uitzettingen < 1 jr	1.183,9	841,5	841,5	841,5	841,5	841,5
Liquide middelen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Overlopende activa	135,1	140,1	140,1	140,1	140,1	140,1
Totaal Activa	4.638,8	4.627,6	4.622,3	4.634,0	4.690,0	4.417,0
(Geprognosticeerde) Balans	Jaarrekening	Prognose begroting	Bedragen x € 1 mln			
P a s s i v a	per 31-12-19	per 31-12-20	per 31-12-21	per 31-12-22	per 31-12-23	per 31-12-24
<i>Lange Passiva</i>						
Algemene reserve	319,3	271,4	190,8	159,1	139,2	134,4
Bestemmingsreserve Essent	2.763,6	2.780,6	2.729,9	2.686,4	2.658,3	2.633,1
Overige bestemmingsreserves	700,0	759,7	701,3	659,9	623,2	645,8
Voorzieningen	53,2	46,7	40,1	42,6	37,1	39,9
Opgenomen vaste geldleningen	9,9	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
<i>Korte Passiva</i>						
Netto vlottende schuld	179,9	161,8	161,8	161,8	161,8	161,8
Overlopende passiva	613,0	604,9	795,8	921,7	1.067,8	799,4
Totaal Passiva	4.638,8	4.627,6	4.622,3	4.634,0	4.690,0	4.417,0

Immateriële vaste activa

Bijlage 7

verloop in 2020	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Desinvesteringen	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*	Boekwaarde per 1 jan 20	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 dec 20
Agio op obligaties	260.104.652	-849.033	1.714.621	257.540.998	253.803.167	Looptijd obligaties	L	6.301.485	931.824	2.806.007
verloop in 2021	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Desinvesteringen	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*	Boekwaarde per 1 jan 21	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 dec 21
Agio op obligaties	257.540.998	0		257.540.998	254.734.991	Looptijd obligaties	L	2.806.007	821.407	1.984.600
verloop in 2022	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Desinvesteringen	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*	Boekwaarde per 1 jan 22	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 dec 22
Agio op obligaties	257.540.998	0		257.540.998	255.556.398	Looptijd obligaties	L	1.984.600	810.302	1.174.298
verloop in 2023	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Desinvesteringen	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*	Boekwaarde per 1 jan 23	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 dec 23
Agio op obligaties	257.540.998	0		257.540.998	256.366.700	Looptijd obligaties	L	1.174.298	441.773	732.525
verloop in 2024	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Desinvesteringen	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*	Boekwaarde per 1 jan 24	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 dec 24
Agio op obligaties	257.540.998	0		257.540.998	256.808.473	Looptijd obligaties	L	732.525	417.543	314.982

* afschrijvingsmethode: L=lineair

Materiële vaste activa

bijlage 8

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*
<u>Investerings met economisch nut</u>						
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Provinciehuis	111.958.646	235.629	112.194.275	76.087.106	Diverse	**
Renovatie Noordbrabants Museum	28.389.384	0	28.389.384	7.057.862	25 jaar	L
Beveiliging	2.443.339	0	2.443.339	2.428.472	10 jaar	L
Steunpunten	6.092.664	5.331.272	11.423.936	5.670.365	20 jaar	L
Waterstraat 16-18	2.396.141	0	2.396.141	1.607.644	20 jaar	L
<u>Machines apparaten en installaties</u>						
Brandweerauto	112.837	0	112.837	73.733	15 jaar	L
Kantoorinnovatie	908.065	0	908.065	754.075	10 jaar	L
Materieel provinciale wegen	3.794.391	514.633	4.309.024	1.372.587	Diverse	L
Telefooncentrale	983.424	0	983.424	352.988	15 jaar	L
Laadinfrastructuur	1.057.891	0	1.057.891	658.040	7 jaar	L
ICT & Automatisering	2.944.164	356.265	3.300.429	407.412	3 jaar	L
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Meubilair	2.220.392	0	2.220.392	2.220.392	Diverse	L
<u>Gronden en terreinen</u>						
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851		28.158.851	0	Geen	
Totaal investeringen met economisch nut	191.460.189	6.437.799	197.897.988	98.690.678		

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut
Oud voor 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	526.404.127		526.404.127	384.257.409	15 jaar	L
Benutten (DVM)	10.404.754		10.404.754	8.467.328	15 jaar	L
N-261	78.900.000		78.900.000	23.749.898	15 jaar	L
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	11.735.191		11.735.191	5.666.119	15 jaar	L
Monitoring meetnet	543.972		543.972	484.862	15 jaar	L
Komomleidingen	9.278.174		9.278.174	2.317.535	15 jaar	L

Nieuw m.i.v. 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	164.793.462	157.336.246	322.129.708	11.545.262	15 jaar	L
N-261	144.553	0	144.553	7.877	15 jaar	L
Komomleidingen	5.097.132	1.290.006	6.387.138	499.176	15 jaar	L

Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	807.301.365	158.626.252	965.927.617	436.995.466		
---	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--	--

Totaal materiële vaste activa	998.761.554	165.064.051	1.163.825.605	535.686.144		
--------------------------------------	--------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--	--

In mindering gebrachte voorziening
Balanswaarde

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 20	Afschrijvingen	Afwaardering wegens duur- zame waarde- vermindering	Bijdragen van derden direct gerelateerd	Boekwaarde per 31 dec 20
<u>Investerings met economisch nut</u>					
<u>Bedrijfsgebouwen</u>					
Provinciehuis	35.871.539	4.188.314			31.918.854
Renovatie Noordbrabants Museum	21.331.523	837.736			20.493.787
Beveiliging	14.867	14.867			0
Steunpunten	422.298	22.233			5.731.337
Waterstraat 16-18	788.497	131.416			657.081
<u>Machines apparaten en installaties</u>					
Brandweerauto	39.104	3.259			35.845
Kantoorinnovatie	153.990	44.058			109.931
Materieel provinciale wegen	2.421.804	280.471			2.655.966
Telefooncentrale	630.436	65.562			564.875
Laadinfrastructuur	399.852	151.127			248.724
ICT & Automatisering	2.536.752	981.388			1.911.629
<u>Overige materiële vaste activa</u>					
Meubilair		0	0		0
<u>Gronden en terreinen</u>					
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851	0			28.158.851
Totaal investeringen met economisch nut	92.769.512	6.720.431	0	0	92.486.879
<u>Investerings in de openbare ruimte met</u>					
Oud voor 2017					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	142.146.718	27.654.949			114.491.769
Benutten (DVM)	1.937.426	649.508			1.287.918
N-261	55.150.102	5.260.000			49.890.102
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	6.069.072	782.346			5.286.726
Monitoring meetnet	59.110	41.606			17.505
Komomleidingen	6.960.639	618.545			6.342.094
Nieuw m.i.v. 2017					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	153.248.200	10.982.644			299.601.802
N-261	136.676	9.637			127.039
Komomleidingen	4.597.956	339.809			5.548.153
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	370.305.899	46.339.044	0	0	482.593.107
Totaal materiële vaste activa	463.075.410	53.059.475	0	0	575.079.986
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>	<i>17.007.527</i>				<i>17.543.540</i>
<i>Balanswaarde</i>	<i>446.067.883</i>				<i>557.536.446</i>

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

bijlage 8

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*
<u>Investerings met economisch nut</u>						
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Provinciehuis	112.194.275		112.194.275	80.275.421	Diverse	**
Renovatie Noordbrabants Museum	28.389.384		28.389.384	7.895.598	25 jaar	L
Beveiliging	2.443.339		2.443.339	2.443.339	10 jaar	L
Steunpunten	11.423.936	400.000	11.823.936	5.692.598	20 jaar	L
Waterstraat 16-18	2.396.141		2.396.141	1.739.060	20 jaar	L
<u>Machines apparaten en installaties</u>						
Brandweerauto	112.837		112.837	76.992	15 jaar	L
Kantoorinnovatie	908.065		908.065	798.134	10 jaar	L
Materieel provinciale wegen	4.309.024	79.157	4.388.181	1.653.058	Diverse	L
Telefooncentrale	983.424		983.424	418.549	15 jaar	L
Laadinfrastructuur	1.057.891		1.057.891	809.167	7 jaar	L
ICT & Automatisering	3.300.429	400.000	3.700.429	1.388.800	3 jaar	L
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Meubilair	2.220.392		2.220.392	2.220.392	Diverse	L
<u>Gronden en terreinen</u>						
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851		28.158.851		Geen	
Totaal investeringen met economisch nut	197.897.988	879.157	198.777.145	105.411.109		
<u>Investerings in de openbare ruimte met</u>						
<u>Oud voor 2017</u>						
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>						
Wegeninvesteringen	526.404.127		526.404.127	411.912.358	15 jaar	L
Benutten (DVM)	10.404.754		10.404.754	9.116.836	15 jaar	L
N-261	78.900.000		78.900.000	29.009.898	15 jaar	L
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	11.735.191		11.735.191	6.448.465	15 jaar	L
Monitoring meetnet	543.972		543.972	526.468	15 jaar	L
Komomleidingen	9.278.174		9.278.174	2.936.080	15 jaar	L
<u>Nieuw m.i.v. 2017</u>						
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>						
Wegeninvesteringen	322.129.708	156.179.019	478.308.727	22.527.906	15 jaar	L
N-261	144.553		144.553	17.514	15 jaar	L
Komomleidingen	6.387.138	1.000.000	7.387.138	838.985	15 jaar	L
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	965.927.617	157.179.019	1.123.106.636	483.334.510		
Totaal materiële vaste activa	1.163.825.605	158.058.176	1.321.883.781	588.745.619		
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>						
<i>Balanswaarde</i>						
* afschrijvingsmethode						
A=annuitair						
L=lineair						
G=geen afschrijving						

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 21	Afschrijvingen	Afwaardering wegens duur- zame waarde- vermindering	Bijdragen van derden direct gerelateerd	Boekwaarde per 31 dec 21
<u>Investerings met economisch nut</u>					
<u>Bedrijfsgebouwen</u>					
Provinciehuis	31.918.854	4.279.472			27.639.382
Renovatie Noordbrabants Museum	20.493.787	837.736			19.656.050
Beveiliging	0	0			0
Steunpunten	5.731.337	288.797			5.442.541
Waterstraat 16-18	657.081	131.416			525.665
<u>Machines apparaten en installaties</u>					
Brandweerauto	35.845	3.259			32.586
Kantoorinnovatie	109.931	44.058			65.873
Materieel provinciale wegen	2.655.966	313.500			2.421.623
Telefooncentrale	564.875	65.562			499.313
Laadinfrastructuur	248.724	151.127			97.597
ICT & Automatisering	1.911.629	910.333			1.401.296
<u>Overige materiële vaste activa</u>					
Meubilair	0	0			0
<u>Gronden en terreinen</u>					
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851	0			28.158.851
Totaal investeringen met economisch nut	92.486.879	7.025.259	0	0	86.340.777
<u>Investerings in de openbare ruimte met</u>					
<u>Oud voor 2017</u>					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	114.491.769	24.119.950			90.371.819
Benutten (DVM)	1.287.918	530.068			757.850
N-261	49.890.102	5.260.000			44.630.102
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	5.286.726	782.346			4.504.380
Monitoring meetnet	17.505	17.503			1
Komomleidingen	6.342.094	618.545			5.723.549
<u>Nieuw m.i.v. 2017</u>					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	299.601.802	21.275.314			434.505.507
N-261	127.039	9.637			117.402
Komomleidingen	5.548.153	425.809			6.122.344
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	482.593.107	53.039.172	0	0	586.732.954
Totaal materiële vaste activa	575.079.986	60.064.432	0	0	673.073.731
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>	<i>17.543.540</i>				<i>17.543.540</i>
<i>Balanswaarde</i>	<i>557.536.446</i>				<i>655.530.191</i>

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

bijlage 8

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*
<u>Investerings met economisch nut</u>						
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Provinciehuis	112.194.275		112.194.275	84.554.892	Diverse	**
Renovatie Noordbrabants Museum	28.389.384		28.389.384	8.733.334	25 jaar	L
Beveiliging	2.443.339		2.443.339	2.443.339	10 jaar	L
Steunpunten	11.823.936	400.000	12.223.936	5.981.395	20 jaar	L
Waterstraat 16-18	2.396.141		2.396.141	1.870.476	20 jaar	L
<u>Machines apparaten en installaties</u>						
Brandweerauto	112.837		112.837	80.251	15 jaar	L
Kantoorinnovatie	908.065		908.065	842.192	10 jaar	L
Materieel provinciale wegen	4.388.181		4.388.181	1.966.558	Diverse	L
Telefooncentrale	983.424		983.424	484.111	15 jaar	L
Laadinfrastructuur	1.057.891		1.057.891	960.295	7 jaar	L
ICT & Automatisering	3.700.429	400.000	4.100.429	2.299.133	3 jaar	L
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Meubilair	2.220.392		2.220.392	2.220.392	Diverse	L
<u>Gronden en terreinen</u>						
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851		28.158.851		Geen	
Totaal investeringen met economisch nut	198.777.145	800.000	199.577.145	112.436.368		

Investerings in de openbare ruimte met
Oud voor 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	526.404.127		526.404.127	436.032.308	15 jaar	L
Benutten (DVM)	10.404.754		10.404.754	9.646.904	15 jaar	L
N-261	78.900.000		78.900.000	34.269.898	15 jaar	L
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	11.735.191		11.735.191	7.230.811	15 jaar	L
Monitoring meetnet	543.972		543.972	543.971	15 jaar	L
Komomleidingen	9.278.174		9.278.174	3.554.625	15 jaar	L

Nieuw m.i.v. 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	478.308.727	171.627.573	649.936.300	43.803.220	15 jaar	L
N-261	144.553	4.085.068	4.229.621	27.151	15 jaar	L
Komomleidingen	7.387.138	1.000.000	8.387.138	1.264.794	15 jaar	L

Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	1.123.106.636	176.712.641	1.299.819.277	536.373.682		
---	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--	--

Totaal materiële vaste activa	1.321.883.781	177.512.641	1.499.396.422	648.810.051		
--------------------------------------	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--	--

In mindering gebrachte voorziening
Balanswaarde

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 22	Afschrijvingen	Afwaardering wegens duur- zame waarde- vermindering	Bijdragen van derden direct gerelateerd	Boekwaarde per 31 dec 22
<u>Investerings met economisch nut</u>					
<u>Bedrijfsgebouwen</u>					
Provinciehuis	27.639.382	4.114.411			23.524.971
Renovatie Noordbrabants Museum	19.656.050	837.736			18.818.314
Beveiliging	0	0			0
Steunpunten	5.842.541	308.797			5.933.744
Waterstraat 16-18	525.665	131.416			394.249
<u>Machines apparaten en installaties</u>					
Brandweerauto	32.586	3.259			29.328
Kantoorinnovatie	65.873	44.058			21.814
Materieel provinciale wegen	2.421.623	295.438			2.126.185
Telefooncentrale	499.313	65.562			433.752
Laadinfrastructuur	97.597	90.997			6.599
ICT & Automatisering	1.401.296	1.015.874			785.422
<u>Overige materiële vaste activa</u>					
Meubilair	0	0			0
<u>Gronden en terreinen</u>					
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851	0			28.158.851
Totaal investeringen met economisch nut	86.340.777	6.907.548	0	0	80.233.229
<u>Investerings in de openbare ruimte met</u>					
<u>Oud voor 2017</u>					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	90.371.819	20.572.823			69.798.995
Benutten (DVM)	757.850	373.080			384.770
N-261	44.630.102	5.260.000			39.370.102
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	4.504.380	782.346			3.722.033
Monitoring meetnet	1	0			1
Komomleidingen	5.723.549	618.545			5.105.004
<u>Nieuw m.i.v. 2017</u>					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	434.505.507	31.687.248			574.445.832
N-261	117.402	9.637			4.192.833
Komomleidingen	6.122.344	492.476			6.629.868
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	586.732.954	59.796.155	0	0	703.649.439
Totaal materiële vaste activa	673.073.731	66.703.703	0	0	783.882.668
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>	<i>17.543.540</i>				<i>17.543.540</i>
<i>Balanswaarde</i>	<i>655.530.191</i>				<i>766.339.128</i>

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

bijlage 8

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*
<u>Investerings met economisch nut</u>						
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Provinciehuis	112.194.275		112.194.275	88.669.304	Diverse	**
Renovatie Noordbrabants Museum	28.389.384		28.389.384	9.571.070	25 jaar	L
Beveiliging	2.443.339		2.443.339	2.443.339	10 jaar	L
Steunpunten	12.223.936	400.000	12.623.936	6.290.192	20 jaar	L
Waterstraat 16-18	2.396.141		2.396.141	2.001.892	20 jaar	L
<u>Machines apparaten en installaties</u>						
Brandweerauto	112.837		112.837	83.509	15 jaar	L
Kantoorinnovatie	908.065		908.065	886.251	10 jaar	L
Materieel provinciale wegen	4.388.181		4.388.181	2.261.996	Diverse	L
Telefooncentrale	983.424		983.424	549.672	15 jaar	L
Laadinfrastructuur	1.057.891		1.057.891	1.051.292	7 jaar	L
ICT & Automatisering	4.100.429	2.200.000	6.300.429	3.315.007	3 jaar	L
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Meubilair	2.220.392		2.220.392	2.220.392	Diverse	L
<u>Gronden en terreinen</u>						
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851		28.158.851		Geen	
Totaal investeringen met economisch nut	199.577.145	2.600.000	202.177.145	119.343.916		

Investerings in de openbare ruimte met
Oud voor 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	526.404.127		526.404.127	456.605.132	15 jaar	L
Benutten (DVM)	10.404.754		10.404.754	10.019.984	15 jaar	L
N-261	78.900.000		78.900.000	39.529.898	15 jaar	L
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	11.735.191		11.735.191	8.013.157	15 jaar	L
Monitoring meetnet	543.972		543.972	543.971	15 jaar	L
Komomleidingen	9.278.174		9.278.174	4.173.170	15 jaar	L

Nieuw m.i.v. 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	649.936.300	142.994.434	792.930.734	75.490.468	15 jaar	L
N-261	4.229.621		4.229.621	36.788	15 jaar	L
Komomleidingen	8.387.138	1.000.000	9.387.138	1.757.270	15 jaar	L

Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	1.299.819.277	143.994.434	1.443.813.711	596.169.838		
---	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--	--

Totaal materiële vaste activa	1.499.396.422	146.594.434	1.645.990.856	715.513.754		
--------------------------------------	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--	--

In mindering gebrachte voorziening
Balanswaarde

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 23	Afschrijvingen	Afwaardering wegens duur- zame waarde- vermindering	Bijdragen van derden direct gerelateerd	Boekwaarde per 31 dec 23
<u>Investerings met economisch nut</u>					
<u>Bedrijfsgebouwen</u>					
Provinciehuis	23.524.971	4.113.255			19.411.717
Renovatie Noordbrabants Museum	18.818.314	837.736			17.980.578
Beveiliging	0	0			0
Steunpunten	5.933.744	328.797			6.004.947
Waterstraat 16-18	394.249	131.416			262.833
<u>Machines apparaten en installaties</u>					
Brandweerauto	29.328	3.259			26.069
Kantoorinnovatie	21.814	21.815			0
Materieel provinciale wegen	2.126.185	278.984			1.847.201
Telefooncentrale	433.752	65.562			368.190
Laadinfrastructuur	6.599	6.092			507
ICT & Automatisering	785.422	385.422			2.600.000
<u>Overige materiële vaste activa</u>					
Meubilair	0	0			0
<u>Gronden en terreinen</u>					
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851	0			28.158.851
Totaal investeringen met economisch nut	80.233.229	6.172.337	0	0	76.660.892
<u>Investerings in de openbare ruimte met</u>					
Oud voor 2017					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	69.798.995	15.759.308			54.039.688
Benutten (DVM)	384.770	165.460			219.309
N-261	39.370.102	5.260.000			34.110.102
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	3.722.033	782.346			2.939.687
Monitoring meetnet	1	0			1
Komomleidingen	5.105.004	618.545			4.486.459
Nieuw m.i.v. 2017					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	574.445.832	43.129.087			674.311.179
N-261	4.192.833	281.975			3.910.859
Komomleidingen	6.629.868	559.143			7.070.726
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	703.649.439	66.555.863	0	0	781.088.010
Totaal materiële vaste activa	783.882.668	72.728.200	0	0	857.748.902
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>	<i>17.543.540</i>				<i>17.543.540</i>
<i>Balanswaarde</i>	<i>766.339.128</i>				<i>840.205.362</i>

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

bijlage 8

Omschrijving	Oorspr.bedrag vd investering aan het begin v/h dienstjaar	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Oorspr.bedrag vd investering aan het einde v/h dienstjaar	Totaal van de afschrijvingen begin v/h dienstjaar	Methode van de afschrijving	*
<u>Investerings met economisch nut</u>						
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Provinciehuis	112.194.275		112.194.275	92.782.558	Diverse	**
Renovatie Noordbrabants Museum	28.389.384		28.389.384	10.408.807	25 jaar	L
Beveiliging	2.443.339		2.443.339	2.443.339	10 jaar	L
Steunpunten	12.623.936	400.000	13.023.936	6.618.988	20 jaar	L
Waterstraat 16-18	2.396.141		2.396.141	2.133.308	20 jaar	L
<u>Machines apparaten en installaties</u>						
Brandweerauto	112.837		112.837	86.768	15 jaar	L
Kantoorinnovatie	908.065		908.065	908.065	10 jaar	L
Materieel provinciale wegen	4.388.181		4.388.181	2.540.980	Diverse	L
Telefooncentrale	983.424		983.424	615.234	15 jaar	L
Laadinfrastructuur	1.057.891		1.057.891	1.057.384	7 jaar	L
ICT & Automatisering	6.300.429	700.000	7.000.429	3.700.429	3 jaar	L
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Meubilair	2.220.392		2.220.392	2.220.392	Diverse	L
<u>Gronden en terreinen</u>						
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851		28.158.851		Geen	
Totaal investeringen met economisch nut	202.177.145	1.100.000	203.277.145	125.516.253		

Investerings in de openbare ruimte met
Oud voor 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	526.404.127		526.404.127	472.364.439	15 jaar	L
Benutten (DVM)	10.404.754		10.404.754	10.185.445	15 jaar	L
N-261	78.900.000		78.900.000	44.789.898	15 jaar	L
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	11.735.191		11.735.191	8.795.503	15 jaar	L
Monitoring meetnet	543.972		543.972	543.971	15 jaar	L
Komomleidingen	9.278.174		9.278.174	4.791.715	15 jaar	L

Nieuw m.i.v. 2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Wegeninvesteringen	792.930.734	47.760.696	840.691.430	118.619.555	15 jaar	L
N-261	4.229.621		4.229.621	318.762	15 jaar	L
Komomleidingen	9.387.138		9.387.138	2.316.412	15 jaar	L

Tot.inv.openb.ruimte met mij nut

1.443.813.711	47.760.696	1.491.574.407	662.725.701
---------------	------------	---------------	-------------

Totaal materiële vaste activa

1.645.990.856	48.860.696	1.694.851.552	788.241.954
---------------	------------	---------------	-------------

In mindering gebrachte voorziening
Balanswaarde

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 24	Afschrijvingen	Afwaardering wegens duur- zame waarde- vermindering	Bijdragen van derden direct gerelateerd	Boekwaarde per 31 dec 24
<u>Investerings met economisch nut</u>					
<u>Bedrijfsgebouwen</u>					
Provinciehuis	19.411.717	4.110.973			15.300.744
Renovatie Noordbrabants Museum	17.980.578	837.736			17.142.842
Beveiliging	0	0			0
Steunpunten	6.004.947	348.797			6.056.151
Waterstraat 16-18	262.833	131.416			131.417
<u>Machines apparaten en installaties</u>					
Brandweerauto	26.069	3.259			22.810
Kantoorinnovatie	0	0			0
Materieel provinciale wegen	1.847.201	255.301			1.591.900
Telefooncentrale	368.190	65.562			302.628
Laadinfrastructuur	507	507			0
ICT & Automatisering	2.600.000	1.000.000			2.300.000
<u>Overige materiële vaste activa</u>					
Meubilair	0	0			0
<u>Gronden en terreinen</u>					
Gronden ontwikkelbedrijf	28.158.851	0			28.158.851
Totaal investeringen met economisch nut	76.660.892	6.753.550	0	0	71.007.342
<u>Investerings in de openbare ruimte met</u>					
<u>Oud voor 2017</u>					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	54.039.688	13.047.513			40.992.175
Benutten (DVM)	219.309	66.006			153.303
N-261	34.110.102	5.260.000			28.850.102
Infraprojecten in Voorbereiding (Appkstin)	2.939.687	735.076			2.204.612
Monitoring meetnet	1	0			1
Komomleidingen	4.486.459	618.545			3.867.914
<u>Nieuw m.i.v. 2017</u>					
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>					
Wegeninvesteringen	674.311.179	52.662.049			669.409.826
N-261	3.910.859	281.975			3.628.884
Komomleidingen	7.070.726	625.809			6.444.916
Tot.inv.openb.ruimte met mij nut	781.088.010	73.296.973	0	0	755.551.733
Totaal materiële vaste activa	857.748.902	80.050.523	0	0	826.559.075
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>	<i>17.543.540</i>				<i>17.543.540</i>
<i>Balanswaarde</i>	<i>840.205.362</i>				<i>809.015.535</i>

* afschrijvingsmethode

A=annuitair

L=lineair

G=geen afschrijving

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

Bijlage 9a

	Restant bedrag 01-01-2020	Deelnemingen in de loop van het jaar	Verminderings in de loop van het jaar	Restant bedrag 31-12-2020
Aandelenkapitaal GOB	1			1
Aandelenkapitaal Ruimte voor Ruimte	9.608.400			9.608.400
BV BOM Holding	31.328.137			31.328.137
Deelneming vordering Enexis	6.166		6.166	0
Deelneming CBL Vennootschap BV	6.166		6.166	0
Deelneming Verkoop op Vennootschap BV	6.166		6.166	0
Deelneming Claim Vennootschap BV	6.166			6.166
Deelneming Aviolanda	6.488.160			6.488.160
Deelneming Green Chemistry	2.300.000			2.300.000
Deelneming Monumenten Beheer Brabant	2.058.000			2.058.000
Deelneming Ruimte voor Ruimte	15.500.000			15.500.000
Deelneming Pivotpark / OLSP	6.301.805			6.301.805
Totaal	73.609.167	0	18.498	73.590.669
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>				10.659.804
<i>Balanswaarde</i>				62.930.865

	Restant bedrag 01-01-2021	Deelnemingen in de loop van het jaar	Verminderings in de loop van het jaar	Restant bedrag 31-12-2021
Aandelenkapitaal GOB	1			1
Aandelenkapitaal Ruimte voor Ruimte	9.608.400			9.608.400
BV BOM Holding	31.328.137			31.328.137
Deelneming vordering Enexis	0			0
Deelneming CBL Vennootschap BV	0			0
Deelneming Verkoop op Vennootschap BV	0			0
Deelneming Claim Vennootschap BV	6.166			6.166
Deelneming Aviolanda	6.488.160			6.488.160
Deelneming Green Chemistry	2.300.000			2.300.000
Deelneming Monumenten Beheer Brabant	2.058.000			2.058.000
Deelneming Ruimte voor Ruimte	15.500.000			15.500.000
Deelneming Pivotpark / OLSP	6.301.805			6.301.805
Totaal	73.590.669	0	0	73.590.669
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>				10.659.804
<i>Balanswaarde</i>				62.930.865

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

Bijlage 9a

	Restant bedrag 01-01-2022	Deelnemingen in de loop van het jaar	Verminderings in de loop van het jaar	Restant bedrag 31-12-2022
Aandelenkapitaal GOB	1			1
Aandelenkapitaal Ruimte voor Ruimte	9.608.400			9.608.400
BV BOM Holding	31.328.137			31.328.137
Deelneming vordering Enexis	0			0
Deelneming CBL Vennootschap BV	0			0
Deelneming Verkoop op Vennootschap BV	0			0
Deelneming Claim Vennootschap BV	6.166			6.166
Deelneming Aviolanda	6.488.160			6.488.160
Deelneming Green Chemistry	2.300.000			2.300.000
Deelneming Monumenten Beheer Brabant	2.058.000			2.058.000
Deelneming Ruimte voor Ruimte	15.500.000			15.500.000
Deelneming Pivotpark / OLSP	6.301.805			6.301.805
Totaal	73.590.669	0	0	73.590.669
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>				10.659.804
<i>Balanswaarde</i>				62.930.865

	Restant bedrag 01-01-2023	Deelnemingen in de loop van het jaar	Verminderings in de loop van het jaar	Restant bedrag 31-12-2023
Aandelenkapitaal GOB	1			1
Aandelenkapitaal Ruimte voor Ruimte	9.608.400			9.608.400
BV BOM Holding	31.328.137			31.328.137
Deelneming vordering Enexis	0			0
Deelneming CBL Vennootschap BV	0			0
Deelneming Verkoop op Vennootschap BV	0			0
Deelneming Claim Vennootschap BV	6.166			6.166
Deelneming Aviolanda	6.488.160			6.488.160
Deelneming Green Chemistry	2.300.000			2.300.000
Deelneming Monumenten Beheer Brabant	2.058.000			2.058.000
Deelneming Ruimte voor Ruimte	15.500.000			15.500.000
Deelneming Pivotpark / OLSP	6.301.805			6.301.805
Totaal	73.590.669	0	0	73.590.669
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>				10.659.804
<i>Balanswaarde</i>				62.930.865

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

Bijlage 9a

	Restant bedrag 01-01-2024	Deelnemingen in de loop van het jaar	Verminderings in de loop van het jaar	Restant bedrag 31-12-2024
Aandelenkapitaal GOB	1			1
Aandelenkapitaal Ruimte voor Ruimte	9.608.400			9.608.400
BV BOM Holding	31.328.137			31.328.137
Deelneming vordering Enexis	0			0
Deelneming CBL Vennootschap BV	0			0
Deelneming Verkoop op Vennootschap BV	0			0
Deelneming Claim Vennootschap BV	6.166			6.166
Deelneming Aviolanda	6.488.160			6.488.160
Deelneming Green Chemistry	2.300.000			2.300.000
Deelneming Monumenten Beheer Brabant	2.058.000			2.058.000
Deelneming Ruimte voor Ruimte	15.500.000			15.500.000
Deelneming Pivotpark / OLSP	6.301.805			6.301.805
Totaal	73.590.669	0	0	73.590.669
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>				10.659.804
<i>Balanswaarde</i>				62.930.865

Uitwerking paragraaf verbonden partijen

1 Gemeenschappelijke regelingen (GR)

1.1 Havenschap Moerdijk

De verbonden partij Havenschap Moerdijk kent een meervoudige structuur in een GR-NV constructie. De Gemeenschappelijke Regeling vervult het aandeelhouderschap en verzorgt de financiering van de NV. De bedrijfsactiviteiten vinden plaats in de NV. Hieronder worden de gegevens met betrekking tot de GR en NV gesplitst.

Publiek belang:

De Gemeenschappelijke Regeling Havenschap Moerdijk maakt het bestaan van Havenbedrijf Moerdijk NV mogelijk door het vervullen van het aandeelhouderschap ervan en het aantrekken van de financiering.

Wat is de bijdrage van havenschap Moerdijk aan de doelstellingen van de provincie?

Het Havenschap Moerdijk maakt het bestaan van Havenbedrijf Moerdijk NV mogelijk door het vervullen van het aandeelhouderschap en zorgdragen voor de financiering.

Vennootschap Havenbedrijf Moerdijk N.V.

Publiek belang:

Havenbedrijf Moerdijk (HbM) is van groot belang voor de versterking van de economische structuur van Brabant en voor de werkgelegenheid in de regio.

Belang provincie:

50 % (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van Havenbedrijf Moerdijk aan de doelstellingen van de provincie?

Op het Haven- en Industrierrein Moerdijk werken ongeveer 9,5 duizend mensen en indirect biedt het nog eens bijna 9 duizend banen, waarmee het stevig bijdraagt aan het Actieplan Economische Structuurversterking West-Brabant en de werkgelegenheid in de regio. Verder is de Haven van Moerdijk een nationaal en Europees knooppunt van multimodale vervoersstromen, dat een belangrijke positie inneemt in de Vlaams Nederlandse Delta. De aanwezige chemie op het terrein draagt bij aan innovaties op de cross sectorale ontwikkelingen van de biobased economy. Op het gebied van energie worden ook de mogelijkheden verkend om duurzame verbindingen tot stand te brengen door het hergebruik van warmte reststromen.

Conform de in juli 2014 vastgestelde Havenstrategie is het uitgangspunt hierbij een goede balans tussen waardecreatie, duurzaamheid en een veilige en leefbare regio. De ambitie is dat Moerdijk in 2030 hét belangrijkste knooppunt is van duurzame logistiek en duurzame chemie en procesindustrie in de Vlaams- Nederlandse Delta. Randvoorwaarde hierbij is dat groei niet ten koste mag gaan van de veiligheid en leefbaarheid in de regio. Tot de economische speerpunten behoren:

- Uitbouwen van de extended gate functie ten opzichte van Rotterdam en Antwerpen. Hiermee wordt de poort van de zeeterminal "verlegd" naar het achterland. Naar verwachting levert dit de voor Moerdijk substantiële extra goederenstromen op.
- Short sea shipping: Moerdijk heeft een directe verbinding met zee en kan een rol spelen in het intra-continentale zeeverkeer. Betrouwbaarheid van vaartijden en afhandeling en flexibiliteit zijn hierbij cruciaal. Randvoorwaarde voor deze functie is dat kwaliteit van ontsluiting minimaal gehandhaafd blijft en er voldoende terminalruimte beschikbaar is.
- Benutten van het chemisch industrieel complex; het gaat hierbij om het innovatief uitbouwen van het huidige complex, zowel op fijnchemie als biobased gefundeerde chemie. M.b.t. biobased chemie gaat het zowel om overslag van grondstoffen als om het creëren van startups en benutten van

reststromen. Maintenance levert een belangrijke bijdrage aan hoogwaardige dienstverlening en innovatiekracht in dit cluster.

1.2 Zuidelijke Rekenkamer (ZRK)

Publiek belang:	Door onderzoek wil de rekenkamer voor Provinciale Staten en de burgers van de provincies Noord-Brabant en Limburg zichtbaar maken hoe publiek geld wordt besteed en wat er van de beleidsvoornemens terecht komt.
Belang provincie:	50% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van de ZRK aan de doelstellingen van de provincie?

De Zuidelijke Rekenkamer onderzoekt de doeltreffendheid, de doelmatigheid en de rechtmatigheid van het gevoerde bestuur van de provincies Noord-Brabant en Limburg. Zij tracht met haar onderzoek inzicht te verschaffen in de bestedingen van publiek geld en de realisatie van bijbehorende beleidsvoornemens.

1.3 Kleinschalig Collectief Vervoer Noordoost-Brabant (KCV)

Publiek belang:	Regiotaxi vervoer als vangnet voor de OV reiziger.
Belang provincie:	8,33% (begin en eind van het jaar: samenwerking van de Provincie en 11 gemeenten)

Wat is de bijdrage van KCV aan de doelstellingen van de provincie?

Met de gemeenschappelijke regeling 'Kleinschalig Collectief Vervoer Noord-Oost Brabant' wordt een kwalitatief hoogwaardig stelsel van collectief vervoer nagestreefd ter voorziening in de behoefte aan openbaar vervoer, de instandhouding en verbetering van de bereikbaarheid van kleine kernen en het aanbod van adequate vervoersvoorzieningen.

Om de kleine kernen bereikbaar te houden, ontwikkelen we samen met gemeenten, vervoerders en (nieuwe) coöperaties flexibele vormen van gedeelde mobiliteit" (bestuursakkoord) KCV is een aanvulling op het OV in met name het landelijk gebied waar geen regulier OV rijdt.

1.4 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB)

Publiek belang:	Verbetering van de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). De maatschappelijke outcome is een betere leefomgeving.
Belang provincie:	43% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van OMWB aan de doelstellingen van de provincie?

De OMWB draagt, net als de andere omgevingsdiensten, bij aan de provinciale doelstellingen die betrekking hebben op de verbetering van het naleefgedrag, het voldoen aan de [kwaliteitscriteria 2.2](#) en het instrumenteel beleidskader.

1.5 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Publiek belang:	Verbetering van de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De maatschappelijke outcome is bijdrage leveren aan een betere leefomgeving.
Belang provincie:	45% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van ODZOB aan de doelstellingen van de provincie?

De ODZOB draagt, net als de andere omgevingsdiensten, bij aan de provinciale doelstellingen die betrekking hebben op de verbetering van het naleefgedrag, het voldoen aan de [kwaliteitscriteria 2.2](#) en het instrumenteel beleidskader.

1.6 Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Publiek belang:	Verbetering van de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De maatschappelijke outcome is een betere leefomgeving.
Belang provincie:	37% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van ODBN aan de doelstellingen van de provincie?

De ODBN draagt, net als de andere omgevingsdiensten, bij aan de provinciale doelstellingen die betrekking hebben op de verbetering van het naleefgedrag, het voldoen aan de [kwaliteitscriteria 2.2](#) en het instrumenteel beleidskader.

2 Vennootschappen en coöperaties

2.1 Enexis NV

Publiek belang:	Altijd en overal in het voorzieningsgebied van Enexis kunnen beschikken over energie, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven.
Belang provincie:	30,8% (begin en eind van het jaar) , stemrecht / voordrachtsrecht lid RvC / lid AHC.

Wat is de bijdrage van Enexis aan de doelstellingen van de provincie?

Enexis is een van de partners in de Brabantse Energie Alliantie. De alliantie tussen Enexis en provincie biedt door zowel concrete als strategische samenwerking een belangrijk fundament voor het kunnen behalen van de doelstellingen ten aanzien van broeikasgasreductie en duurzame opwek.

In Brabant zijn bijvoorbeeld energieke landschappen en groene mobiliteit thema's waarvoor de rol van Enexis van grote meerwaarde is. In de (nationale) totstandkoming van het klimaatakkoord vond op diverse onderdelen afstemming plaats met Enexis. Vertegenwoordigers van Enexis nemen deel aan de ontwikkeling van Regionale Energiestrategieën (RES-en) in de vier Brabantse RES-regio's. En met Enpuls, de organisatie binnen Enexis Group ingericht op conceptontwikkeling voor het versnellen van de energietransitie, wordt onder meer samen gewerkt op het gebied van sociale innovatie en sociale inclusie in de energietransitie.

2.2 CSV Amsterdam BV

Publiek belang:	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero)
Belang van de provincie:	30,8% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van de SPV aan de doelstellingen van de provincie?

De Special Purpose Vehicles, waaronder CSV Vennootschap B.V. zijn opgericht om de verkoop van Essent en Attero financieel af te wikkelen. CSV Amsterdam zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid BV (vennootschap onder Attero Holding BV), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Na afwikkeling van deze bezwaar- en/of beroepsprocedure zal de vennootschap kunnen worden opgeheven en kunnen de resterende liquide middelen uitgekeerd worden aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

2.3 Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV

Publiek belang:	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders Essent)
Belang van de provincie	30,8% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van de SPV aan de doelstellingen van de provincie?

De Special Purpose Vehicles, waaronder Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE) zijn opgericht om de verkoop van Essent financieel af te wikkelen. PBE is partij bij het Convenant inzake Publieke Belangen Kerncentrale Borssele en de Alternative Governing Arrangements. Het doel is om de vennootschap in 2021 op te heffen en de resterende liquide middelen uit te keren aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

2.4 Brabant Water N.V.

Publiek belang:	Veilig, betrouwbaar en betaalbaar drinkwater voor iedereen in het verzorgingsgebied. Publiek aandeelhouderschap wettelijk bepaald in Drinkwaterwet.
Belang provincie:	31,6% (begin en eind van het jaar), stemrecht / voordrachtsrecht lid RvC / lid AHC.

Wat is de bijdrage van Brabant Water N.V. aan de doelstellingen van de provincie?

Brabant Water N.V. verzorgt de drink- en industriewatervoorziening aan 2,5 miljoen inwoners en het bedrijfsleven in Noord-Brabant. Op grond van de Drinkwaterwet dienen drinkwaterbedrijven in publieke handen te zijn.

Brabant Water en de provincie Noord-Brabant hebben in 2019 een overeenkomst afgesloten voor de periode 2018 t/m 2022, waarbij het accent ligt op a) een maximaal onttrekkingsplafond voor de periode 2018/2022 en b) waterbesparing en substitutie laagwaardig gebruik teneinde te voorkomen dat de grondonttrekkingen door Brabant Water sterk toenemen in deze periode. De overeenkomst met Brabant Water is een resultante van de herziening van het grondwaterbeleid van de provincie Noord-Brabant in 2018 waarin GS met alle grondwateronttrekkers in Brabant (waarvoor de provincie bevoegd is) bestuurlijke afspraken maakt over het benutten van het grondwater en het zoeken naar alternatieven voor grondwater teneinde een toename aan de totale onttrekkingsomvang in Brabant te voorkomen. Aangezien Brabant Water de grootste grondwateronttrekker in Brabant is, is met Brabant Water de eerste bestuurlijke overeenkomst afgesloten in dit kader. In de overeenkomst zijn ook afspraken gemaakt in het robuust(er) maken van de drinkwatervoorziening 2018-2022 en de inzet op Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen.

2.5 Eindhoven Airport N.V.

Publiek belang:	Een goede bereikbaarheid van Brabant via de lucht, wat eraan bijdraagt dat Brabant aantrekkelijk is als vestigingsklimaat voor bedrijven en burgers.
Belang provincie:	24,5% (begin en eind van het jaar) , stemrecht / voordrachtsrecht Lid RvC.

Wat is de bijdrage van Eindhoven Airport N.V. aan de doelstellingen van de provincie?

Eindhoven Airport werkt aan een optimale verbondenheid van Brabant. Om concurrentiekracht te behouden moet de kwaliteit van de Brabantse infrastructuur in alle modaliteiten (inclusief ICT) minimaal op hetzelfde niveau zijn als dat van concurrerende regio's. In dat kader past de

ondersteuning voor de regio Eindhoven als Brainport, die inmiddels op landelijk niveau als mainport is aangemerkt. Een airport is daar een onlosmakelijk onderdeel in, om de (internationale) verbinding in brede zin te faciliteren.

2.6 Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM Holding B.V.)

Publiek belang:	Een innovatief midden- en kleinbedrijf in Noord-Brabant dat bijdraagt aan de economische ontwikkeling van de provincie Noord-Brabant en daarmee een bijdrage levert aan de maatschappelijke opgaven en bijdraagt aan de werkgelegenheid in Noord-Brabant.
Belang provincie:	100% (begin en eind van het jaar) De onderliggende dochter BV's zijn: BOM Business Development & Foreign Investments, BOM Capital I, BOM Capital II, BOM Bedrijfslocaties, BOM Vastgoed, Innovatiefonds BV en Energiefonds BV. Om fiscale redenen is een fiscale eenheid gerealiseerd van BOM Holding met BOM Business Development & Foreign Investments en BOM Capital I. Als gevolg hiervan is de provincie meerderheidsaandeelhouder geworden van BOM Business Development & Foreign Investments en BOM Capital I. De aandelenverhouding is vanaf januari 2013 als volgt: provincie 50,1%, Rijksoverheid 49,9%. Stemrecht / voordrachtsrecht Lid RvC.

Wat is de bijdrage van de BOM aan de doelstellingen van de provincie?

Het beleid van de provincie Noord-Brabant is erop gericht om te komen tot een veerkrachtige, concurrerende economie die de basis biedt voor voldoende werkgelegenheid en die werkt aan de maatschappelijke opgaven. Doel is om te behoren tot de top van kennis- en innovatieregio's in Europa. De transitie naar een dergelijke innovatieve, circulaire en robuuste Brabantse economie draagt bij aan een aantal maatschappelijke opgaven. De uitvoering van het Economisch Programma en de inzet van de BOM gaan immers niet alleen over maximalisatie van groei, maar leveren ook een bijdrage aan de maatschappelijke uitdagingen van onze tijd. De provincie Noord-Brabant stuurt daarbij op een fors aantal vlakken, in lijn met het bovenstaande beleidskader. En de provincie Noord-Brabant werkt daartoe samen met een fors aantal organisaties. Naast de BOM betreft dit organisaties als de triple-helixorganisaties, de universiteiten en hogescholen, gemeenten, de valorisatieprogramma's, etc. De totaalopgave voor het bevorderen van een concurrerende economie in relatie tot de maatschappelijke opgaven is daarbij het uitgangspunt. De opdracht van de BOM is een afgeleide van de totaalopgave zoals we die zien.

De BOM heeft als doel het stimuleren en begeleiden van samenwerkingsverbanden om innovaties om te zetten in producten of diensten. Daarnaast begeleidt BOM buitenlandse bedrijven naar en in Brabant, investeert zij in kansrijke, innovatieve ondernemingen en ontwikkelt zij bestaande en nieuwe duurzame werklocaties. Ook is een aantal fondsen bij de BOM ondergebracht, zoals het Innovatiefonds Brabant en het Energiefonds Brabant. De BOM draagt bij aan het innovatieve deel van de Brabantse economie. Zij doet dat door innovatieve MKB-bedrijven te ondersteunen met kennis, toegang tot markten en risicodragend kapitaal.

2.7 Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte (ORR)

Publiek belang:	De eerdere uitgave aan de sanering van de intensieve veehouderij, de glastuinbouw, de voormalige militaire
-----------------	--

terreinen en de sloop van overbodige bebouwing terug te verdienen met de verkoop van ruimte voor ruimte-kavels. In combinatie met de ontwikkeling van ruimte voor ruimte-locaties maatschappelijke meerwaarde creëren, zoals het oplossen van knelpuntsituaties in het buitengebied en natuurontwikkeling.

Belang provincie:

BV: 100% (begin en eind van het jaar) , stemrecht / voordrachtsrecht Lid RvC.

CV: 99 % (begin en eind van het jaar), stemrecht / commanditair vennoot.

Wat is de bijdrage van ORR aan de doelstellingen van de provincie?

De ORR komt voort uit de Ruimte voor Ruimte aanpak (Pact Brakkenstein, 2000). Het doel van deze aanpak is om aanzienlijke milieu- en ruimtelijke kwaliteitswinst te behalen door in ruil voor sanering van (oorspronkelijk) intensieve veehouderij, en later ook glastuinbouw en voormalig militair terreinen, de bouw van woningen op een passende locatie toe te staan. Met de uitgifte van deze kavels, waartoe de ORR is opgericht, worden de kosten verbonden aan deze regeling (totaal € 215,1 mln.) terugverdiend. Daarnaast wordt beoogd om, in combinatie met de ontwikkeling van ruimte voor ruimte-locaties maatschappelijke meerwaarde te creëren, zoals het oplossen van knelpuntsituaties in het buitengebied en natuurontwikkeling. Per ultimo 2019 is circa 62% terugverdiend. De terugverdienperiode loopt zoals nu voorzien tot 2033.

Met de opbrengst uit de verkoop van woningbouwkavels voorziet de ORR in een verbetering van de kwaliteit en leefbaarheid van het buitengebied. Het gaat daarbij niet alleen om het terugverdienen van investeringen die in het verleden zijn gedaan (sanering van de intensieve veehouderij, de glastuinbouw, voormalige militaire terreinen en overtollige bebouwing in het buitengebied). Ook actuele knelpunten in het buitengebied worden aangepakt in combinatie met de verkoop van woningbouwkavels (ruimte voor ruimte). De knelpunten kunnen divers zijn, zoals het opruimen van verrommelde situaties, en de verplaatsing of beëindiging van bedrijven op ongewenste locaties, maar ook natuurontwikkeling.

2.8 Busines Park Aviolanda (BPA)

Publiek belang:

Vanuit het economisch belang het bevorderen van bedrijvigheid in de sector Aerospace & Maintenance, vanuit het belang van een goede ruimtelijke ordening het scheppen van vestigingsmogelijkheden voor bedrijven op een reeds lang bestaand bedrijventerrein, waardoor verdere aantasting van de ecologische hoofdstructuur bij de vliegbasis Woensdrecht wordt voorkomen.

Belang provincie:

60% (begin en eind van het jaar), stemrecht / voordrachtsrecht Lid RvC.

Wat is de bijdrage van BPA aan de doelstellingen van de provincie?

Het BPA draagt bij aan het verzilveren van kansen voor het topcluster Aerospace & Maintenance die ontstaan door de komst van onderhoudswerk aan de F-35 naar Woensdrecht. We stimuleren de verdere uitbouw van de Brabantse topsectoren en -clusters (met nadruk op F35, smart maakindustrie), waarbij we mkb'ers meer direct willen betrekken. Dit gebeurt onder andere via het Maintenance & Services Programma Brabant.

2.9 Nederlandse Waterschapsbank NV

Publiek belang:	Efficiënte financiering publieke sector.
Belang provincie:	0,12% aandelen (begin en eind van het jaar), 0,23% waarde, stemrecht.

Wat is de bijdrage van de NWB aan de doelstellingen van de provincie?

De NWB Bank levert een belangrijke bijdrage aan de financiering van de publieke sector in Nederland: gemeenten, provincies, waterschappen, woningbouwcorporaties, onderwijs- en zorginstellingen.

2.10 NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)

Publiek belang:	Efficiënte financiering publieke sector.
Belang provincie:	0,07% (begin en eind van het jaar), stemrecht.

Wat is de bijdrage van de BNG aan de doelstellingen van de provincie?

De BNG Bank levert een belangrijke bijdrage aan de financiering van de publieke sector in Nederland: gemeenten, provincies, waterschappen, woningbouwcorporaties, onderwijs- en zorginstellingen.

2.11 PZEM N.V. (voorheen Delta N.V.)

Publiek belang:	Activiteiten vooral gericht op Zeeland. Energienetwerkbedrijf Enduris, drinkwaterbedrijf Evides, Energie centrales en trade. Het belang voor Brabant is zeer gering.
Belang provincie:	0,05% (begin en eind van het jaar), stemrecht.

Wat is de bijdrage van PZEM N.V. aan de doelstellingen van de provincie?

PZEM NV is hoofdzakelijk georiënteerd op Zeeland met haar activiteiten. Het belang voor Brabant is dan ook gering en daarmee ook de bijdrage van PZEM aan het programma Energie, circulaire samenleving & gezondheid. PZEM kiest steeds vaker voor duurzame vormen van energieopwekking. Aangezien het werkingsgebied van PZEM zich in Zeeland bevindt en er geen gezamenlijke projecten zijn is er geen bijdrage van PZEM NV aan de Brabantse beleidsprogramma's.

2.12 Pivotpark Holding BV

Publiek belang:	Bijdragen aan de campusorganisatie die op een rendabele wijze de campus exploiteert, zodat het park zal uitgroeien tot een volwaardige open innovatie campus voor Life Sciences & Health met een focus op vroege medicijnontwikkeling in Brabant.
Belang provincie:	70,73% (begin en eind van het jaar), stemrecht.

Wat is de bijdrage van Pivot Park aan de doelstellingen van de provincie?

Pivot Park als open innovatie campus draagt als zodanig bij aan de ontwikkeling van de topsector Lifesciences & Health. Pivot Park wordt doorontwikkeld naar een innovatief pharma ecosysteem.

2.13 Green Chemistry Campus BV (GCC)

Publiek belang:	Versterken economische structuur van West-Brabant en bevordering van werkgelegenheid in de biobased economy.
Belang provincie:	60% (begin en eind van het jaar), stemrecht / voordrachtsrecht Lid RvC.

Wat is de bijdrage van de GCC aan de doelstellingen van de provincie?

De Green Chemistry Campus draagt bij aan het creëren van werkgelegenheid, met name in West-Brabant, zoals ook het doel is van het Actieplan Economische Structuurversterking West-Brabant. De ontwikkeling op de campus betreft de biobased economy, die deel uitmaakt van het bereiken van een circulaire en CO2-neutrale economie. De biobased economy stimuleert de cross-sectorale samenwerking tussen chemie, agrofood en andere (top)sectoren, waarmee nieuwe verdienmodellen worden opgezet.

2.14 Groen Ontwikkelfonds Brabant BV (GOB)

Publiek belang:	Het in de provincie Noord-Brabant versterken van de ontwikkeling en de realisatie van het Natuur Netwerk Brabant.
Belang provincie:	100 % (begin en eind van het jaar), stemrecht.

Wat is de bijdrage van GOB aan de doelstellingen van de provincie?

Het GOB is verantwoordelijk voor het Natuur Netwerk Brabant en de Ecologische verbindingzones dat de basis vormt voor de doelstelling Hoogwaardige kwaliteit van de Omgeving / Water, Natuur, Milieu, uit het bestuursakkoord 2019-2023 Kiezen voor kwaliteit.

2.15 Monumenten Beheer Brabant (vh NV Monumenten Fonds Brabant)

Publiek belang:	Behoud provinciaal erfgoed
Belang provincie:	72% (begin en eind van het jaar), stemrecht.

Wat is de bijdrage van Monumenten Beheer Brabant aan de doelstellingen van de provincie?

NV Monumenten Beheer Brabant zorgt voor de instandhouding van monumentaal Erfgoed in de provincie Noord-Brabant dat in bezit is van de NV. Momenteel zijn 10 monumentale panden in eigendom van NV Monumenten Beheer, die zo veel mogelijk worden verhuurd, zodat met de huurinkomsten kan worden gezorgd voor instandhouding van deze monumenten.

Eind 2017 heeft NV Monumenten Beheer, in opdracht van de provincie Noord-Brabant, een aanvullende rol gekregen, namelijk het stimuleren van beweging, dat wil zeggen beweging gericht op het verder brengen van initiatieven in de samenleving met betrekking tot herbestemming, samen met partners en door een samenwerkende keten van organisaties. Dit betreft één van de prioriteiten uit het beleidskader erfgoed 2016-2020

2.16 Brabant Startup Fonds BV (BSF)

Publiek belang:	Sluitende financieringsketen voor innovatief MKB en ontwikkeling van innovaties financieel mogelijk maken.
Belang provincie:	100% (begin en eind van het jaar)

Wat is de bijdrage van Brabant Startup Fonds BV aan de doelstellingen van de provincie?

In het bestuursakkoord 2015 - 2019 is ter stimulering van de economische groei en ter versterking van de concurrentiekracht werkbudget opgenomen voor valorisatie. Met dit budget is het Brabant Startup Fonds BV opgericht dat innovatieve startups in de Brabantse topclusters ondersteunt met converteerbare leningen. BSF richt zich op kennisvalorisatie binnen de sterke economische clusters waarmee het bijdraagt aan de in het Economisch Programma geformuleerde ambitie om een Europese topregio te zijn.

Het beleid van Brabant Startup Fonds BV is gericht op het verstrekken van converteerbare leningen aan startups die voor minimaal 90% deel uitmaken van de topclusters van Brabant. Bovendien worden 60% van de financieringen gedaan in startups op het gebied van de ontwikkeling van nieuwe oplossingen voor maatschappelijke opgaven.

3 Verenigingen en stichtingen

3.1 Inter Provinciaal Overleg (IPO)

Publiek belang:	Overheid
Belang provincie:	9,63 % (begin en eind van het jaar), Lid van het bestuur.

Wat is de bijdrage van het IPO aan de doelstellingen van de provincie?

Het Interprovinciaal Overleg zet zich in voor een slagvaardig en resultaatgericht provinciaal bestuur. Het IPO is in 1986 opgericht en is de belangenbehartiger van en voor de provincies in 'Den Haag' en 'Brussel'. Ook is het IPO het platform van de provincies voor innovatie en kennisuitwisseling.

3.2 Huis van de Nederlandse Provincies

Publiek belang:	Belangenbehartiging voor Nederlandse provincies bij EU instellingen in Brussel.
Belang provincie:	8,33 % (begin en eind van het jaar), lid van het bestuur.

Wat is de bijdrage van het HNP aan de doelstellingen van de provincie?

Het HNP vervult als vooruitgeschoven post een signalerende functie en is een platform voor de gezamenlijke belangenbehartiging van de provincies en het IPO in Brussel. Provincies moeten voldoen aan de wet- en regelgeving die zijn oorsprong vindt in Brussel en zijn verantwoordelijk voor de uitvoering en handhaving van veel Europese regels en beleid. Het is belangrijk om bij de ontwikkeling van provinciaal beleid rekening te houden met Europese wet- en regelgeving en beleidskaders.

3.3 Stichting Brabant C Fonds

Publiek belang:	Kunst- en cultuuraanbod van Brabant versterken en vergroten zodanig dat het via de projecten ook bijdraagt aan versterking van het Brabantse cultuursysteem, het vergroten van de nationale en internationale aantrekkingskracht van Brabant en aan vernieuwing van financiering in cultuur.
Belang provincie:	100% (begin en eind van het jaar), benoeming schorsing en ontslag leden RvT.

Wat is de bijdrage van Brabant C Fonds aan de doelstellingen van de provincie?

De missie van Brabant C is kunst en cultuur van (inter)nationaal niveau in Brabant mogelijk te maken en tevens het cultuursysteem van Brabant te versterken. En om dit te bereiken, hanteert Brabant C een vernieuwende werkwijze: Brabant C bouwt aan netwerken, gaat actief op zoek naar projecten (scouten en aanjagen) en kiest voor de gevraagde (co)financiering een bij dat project passende vorm. Dat kan een participatie, een garantstelling, een lening of een subsidie zijn. Brabant C draagt concreet bij aan versterking van het Brabantse cultuursysteem door op een vernieuwende manier te investeren in kunst en cultuur van (inter)nationaal niveau. De kwaliteit van de kunst zelf, maar ook ondernemerschap, vrijetijdseconomie en talentontwikkeling zijn expliciete elementen in de financieringsafwegingen die Brabant C maakt.

3.4 Stichting Beheer Museumkwartier

Publiek belang:	Exploiteren en beheren van het vastgoed en de installaties in het museumkwartier.
-----------------	---

Belang provincie: 75% (begin en eind van het jaar), benoeming schorsing en ontslag leden RvT

Wat is de bijdrage van Museumkwartier aan de doelstellingen van de provincie?

Het beheer en onderhoud van het Museumkwartier is geen kerntaak van de provincie. De stichting is opgericht om de provincie op dit gebied te ontzorgen.

3.5 Stichting Leisure Ontwikkel Fonds Noord-Brabant (LOF)

Publiek belang: Creëren van aantrekkelijke locaties/parken om vrije tijd te besteden

Belang provincie: 50% (begin en eind van het jaar), lid van het bestuur

Wat is de bijdrage van het LOF Brabant aan de doelstellingen van de provincie?

Het LOF Brabant moet structureel meer bezoekers aan te trekken die langer verblijven en meer besteden en draagt daarmee bij aan het versterken van de Brabantse economie.

3.6 Stichting Brainport Smart District

Publiek belang: Realiseren van de slimste wijk in Europa

Belang provincie: 20% (begin en eind van het jaar), lid van het bestuur

Wat is de bijdrage van de stichting Brainport Smart District aan de doelstellingen van de provincie?

Het living lab Brainport Smart District creëert de slimste wijk ter wereld door innovaties aan te jagen op allerlei terreinen zoals duurzaam bouwen, energie, circulaire economie, agrofood, mobiliteit en (sociale) inclusiviteit. Op technologiegebied wordt gewerkt aan systemen die bewoners regie op hun eigen leefomgeving geven. Brainport Smart District heeft een omvang van 1.500 woningen en 12 hectare bedrijfsruimte en wordt gerealiseerd in de periode van 2018 tot 2028.

3.7 Stichting La Vuelta Holanda

Publiek belang: Het topsportevenement inspireert en verbindt Brabanders op cultureel, economisch en sportief vlak

Belang provincie: 15% (begin en eind van het jaar), lid van de stuurgroep

Wat is de bijdrage van de stichting La Vuelta Holanda aan de doelstellingen van de provincie?

Een evenement als de Vuelta kan zorgen voor een substantiële economische en sociaal maatschappelijke boost. Denk aan extra bestedingen voor de Brabantse vrijetijdseconomie en meer internationale bekendheid van Brabant als innovatieve regio. Maar ook versterking van de sociale cohesie doordat allerlei activiteiten en side-events die voorafgaand, tijdens en na het evenement plaatsvinden, mensen met elkaar verbinden. Daarnaast kan het evenement ook cultureel en sportief inspireren.

4 Overige verbonden partijen

4.1 Fonds Nazorg Gesloten Stortplaatsen provincie Noord-Brabant

Publiek belang: Beheer vermogen voor nazorg gesloten stortplaatsen.

Belang provincie: 100% (begin en eind van het jaar), GS vormen AB, twee gedeputeerde vormen DB

Wat is de bijdrage van het Nazorgfonds aan de doelstellingen van de provincie?

Het Nazorgfonds draagt bij aan de wettelijke taak van de provincie om eeuwigdurende nazorg uit te voeren op de gesloten stortplaatsen om daarmee het milieu te beschermen.



Doel

Investeert (in)direct in startende en doorgroeende innovatieve bedrijven gericht op Brabantse topclusters en maatschappelijke opgaven. Drie "virtuele" subfondsen:

	Fondsomvang	€	Fonds-in-fonds	€	Directe investeringen	€	Subfondsen	€
			37.925.000		33.825.000		40.750.000	
	Verplichting	€	51.500.000	€	37.130.000	€	19.928.000	
	Restant	€	-13.575.000	€	-3.305.000	€	20.822.000	

Revoluerendheid



KPI: Het fonds heeft aan het einde van de looptijd dezelfde nominale waarde als bij aanvang

Norm: De verwacht eindwaarde is in 2037 gelijk aan € 125 miljoen. Nominale instandhouding van EUR 125 miljoen fondsomvang d.w.z. TVPI = 1.

Waar staan we nu?

Huidige TVPI = 1,43

De waardeontwikkeling van de IFB-portefeuille is positief, met een TVPI van 1,43 zitten we qua waardeontwikkeling ruim boven cumulatieve investeringen en kosten. De goede resultaten geven ruimte voor investeringen in ondernemingen met een grote maatschappelijke impact maar een kleiner potentieel rendement c.q. groter risico.

Multiplier



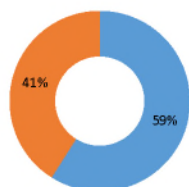
KPI: Het innovatiefonds verleidt andere financiers om zo veel mogelijk geld beschikbaar te krijgen voor innovatieve MKB-bedrijven in Noord-Brabant.

Norm: Met € 125 miljoen aan middelen mobiliseert het innovatiefonds minimaal € 250 miljoen aan middelen van andere financiers - dit komt neer op een multiplier van 3.

Waar staan we nu?

Bij alle investeringslijnen is de multiplier ruim groter dan 3.

Geïnvesteerd in Maatschappelijke opgave



■ Maatschappelijke opgave ■ Overige

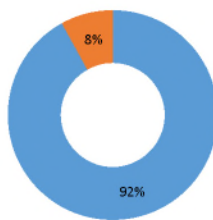
KPI: Bijdragen aan nieuwe oplossingen voor maatschappelijke opgaven middels innovaties in bijvoorbeeld duurzame agro-foodketens, gezond ouder worden, slimme mobiliteit en duurzame energie.

Norm: De totale investeringsportefeuille van het Innovatiefonds bestaat voor 40-50% uit bedrijven die zich richten op maatschappelijke opgaven.

Waar staan we nu?

Het aandeel van de participaties met een bijdrage aan een van de vier maatschappelijke opgaves (duurzame agrofoodketen, gezond ouder worden, slimme mobiliteit en duurzame energie) ligt met 59% van het geïnvesteerd vermogen boven het gestelde doel.

Geïnvesteerd in Topclusters



■ Topclusters ■ Overige

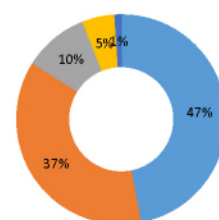
KPI: Het innovatiefonds versterkt de Brabantse economie en bevordert de werkgelegenheid door ondersteuning van innovatieve MKB-bedrijven in de (cross-overs van) topclusters van Brabant: hightech systems & materialen, life sciences, biobased economy, agrofood, logistiek en maintenance en de hiermee samenhangende sectoren.

Norm: De totale investeringsportefeuille van het Innovatiefonds bestaat voor 50-60% uit bedrijven uit (cross-overs van) topclusters.

Waar staan we nu?

Zowel in geïnvesteerde bedragen als in aantallen investeringen ligt IFB met een realisatie van meer dan 92% ruim boven de doelstelling uit het IFB fondsplan.

Life Fase



■ Pre-seed ■ Seed ■ Early Stage ■ Growth ■ Later stage

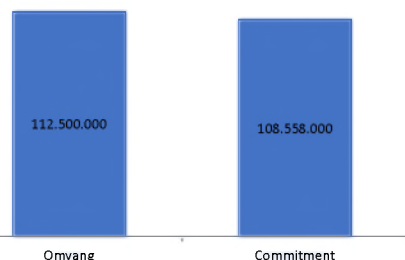
KPI: Sluiten van de keten van financieringsmogelijkheden voor innovatieve MKB-bedrijven in de topclusters van Noord-Brabant. Met name in de (Pre-)Seed, Early stage en Growth fasen van bedrijfsontwikkeling is het marktfalen het meest prominent is.

NORM: De totale investeringsportefeuille van het Innovatiefonds Brabant bestaat voor minimaal 60% uit bedrijven in de (Pre-)Seed, Early Stage en Growth fasen van innovatieve MKB-bedrijven en consortia.

Waar staan we nu?

Bij de huidige investeringen is dit 99% en voldoet daarmee ruim aan de norm.

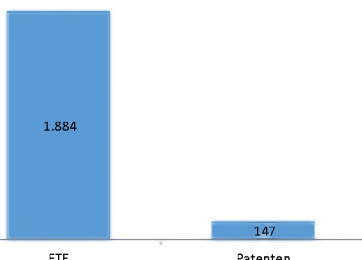
Gecommitteerd vermogen



Waar staan we nu?

Het gecommitteerd vermogen ontwikkelt zich goed, zowel bij Direct Investments als bij F2F en F2F ecosysteem. Het ontwikkelfonds blijft achter in deze ontwikkeling. Daarmee houden we de ruimte voor kleine vroege fase tickets beschikbaar. De focus ligt nog meer op potentiële participaties in de vroege fase, waarmee we tevens via Venture Building de aanvragen naar een hogere kwaliteit tillen.

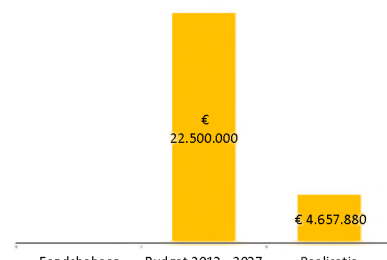
Ontwikkeling



Waar staan we nu?

Halverwege 2020 is het aantal FTE van alle bedrijven gegroeid tot 1.884 en zijn er 147 patenten aangevraagd.

Fondsbeheer



Waar staan we nu?

De fondsbeheerkosten over de periode 2013 - 2019 liggen onder het gebudgetteerde bedrag.



Doel:

Het aanjagen en versnellen van energiebesparing en opwekking van duurzame energie in Brabant door bij te dragen aan de financiering van bewezen duurzame energie technieken.
Inzetten op grootschalige uitrol van bewezen en beproefde technieken voor max. CO₂ reductie. Overbrugging om energieprojecten in de exploitatiefase te krijgen.

Energiefonds

Fondsomvang	€ 60.000.000
Geïnvesteed	€ 24.088.000
Verplichting	€ 22.488.000

Revolverendheid



KPI: Het fonds heeft aan het einde van de looptijd dezelfde nominale waarde als bij aanvang.
De naar investering gewogen gemiddelde looptijd van de investeringen.

Norm: De verwachte eindwaarde is in 2037 gelijk aan € 60 miljoen.
* De verwachte eindwaarde van het fonds is na 3 jaar en elk opvolgend jaar groter of gelijk aan de initiële.
* De gewogen gemiddelde looptijd is < 12 jaar.

Waar staan we nu?

De revolverendheidsratio fonds is 0,9. De verwachting is dat deze weer uit zal komen op 1, maar dit zal ook afhankelijk zijn van de duur en de impact van COVID 19. Als de ratio op minimaal 1 ligt betekent het dat verwacht mag worden dat de waarde van het fonds aan het einde van de looptijd minimaal € 60 miljoen bedraagt..

Multiplier



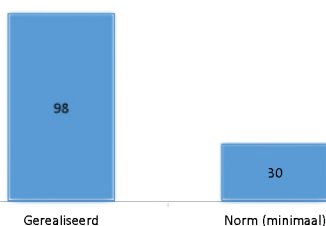
KPI: Het Energiefonds verleidt andere financiers om zo veel mogelijk geld beschikbaar te krijgen voor energieprojecten in Noord-Brabant.

Norm: Met € 60 miljoen aan middelen mobiliseert het energiefonds minimaal € 240 miljoen aan middelen van andere financiers, een multiplier van minimaal 4.
(multiplier van 2 voor het ontwikkelingsfonds multiplier van 4 voor het warehousefonds)

Waar staan we nu?

De Financieringsmultiplier Warehousefonds komt uit op 7,3, ruim boven het minimum van 4 (gebaseerd op het maximum van 25% financiering).

Kg CO2 reductie per geïnvesteerde euro



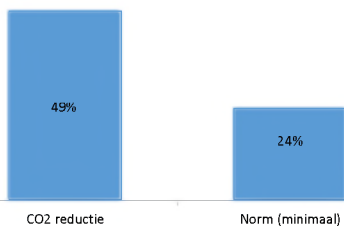
KPI: De minimale CO2 reductie per geïnvesteerde euro.

Norm: > 30 kg CO2 besparing per 1 euro investering.

Waar staan we nu?

De realisatie ligt ruim boven de norm voor de portefeuille van 30kg.

CO2 reductie en ingezet fondsvermogen



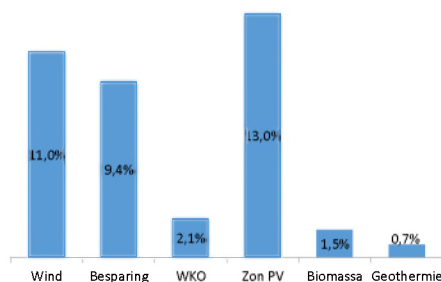
KPI: De gerealiseerde grootheden van de maatschappelijke opgave in aantallen en vermogen (CO2 reductie en ingezet fondsvermogen).

NORM:
Lineair oplopend; ieder jaar 4% van de doelstelling. Totaal 3.600 kton over de gehele looptijd.

Waar staan we nu?

De KPI betreft de hoeveelheid gerealiseerde CO2-reductie als percentage van de totale doelstelling van het fonds over haar levensduur. Aan de doelstelling is ruimschoots voldaan; de investeringen zijn goed voor een cumulatieve besparing 1.778 kton CO2, dat is gelijk aan 49,4% van 3.600 kton.

Technologieaandeel



KPI: De maxima van de gerealiseerde grootheden van de maatschappelijke opgave over het fondsvermogen.

NORM:

A Maximaal 33% per technologie.

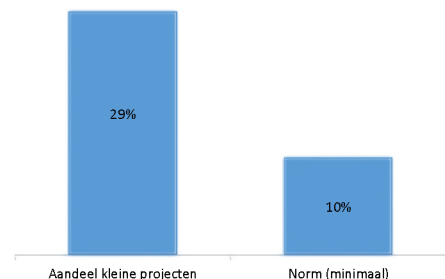
B Aantoonbare inspanning in financiering van kleinschalige projecten.

Waar staan we nu?

A: De gerapporteerde KPI betreft altijd het aandeel van de technologie waarin het meeste is geïnvesteerd, in dit geval zon PV (13,0 % van de fondsgrootte).

B: Aandeel kleinschalige projecten in portfolio is 29%

Aandeel kleinschalige projecten



Norm:

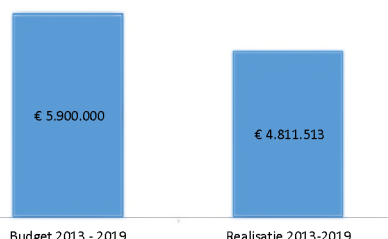
Minimaal 10%

Waar staan we nu?

Het kleinschaligheidsaandeel is een minimume die wordt gesteld aan de inspanning om ook kleinschalige projecten te realiseren door middel van bundeling ervan binnen het partnershipconcept. Hiertoe berekenen we het aandeel kleinschalige projecten vanaf het moment dat een indicatief aanbod is uitgestuurd. Deze KPI ligt met 29,0 % ruimschoots boven het minimum van 10%.

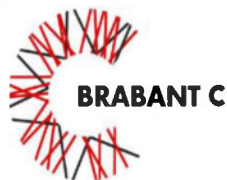
Verder mag het aandeel van een project nooit hoger zijn dan 10% van de fondsgrootte, dit is een absoluut maximum van € 6.000.000 per investering.

Fondsbeheerkosten



Waar staan we nu?

De lagere kosten liggen in lijn met de lagere investeringsbedragen. De huidige kostenstructuur biedt ruimte om het team in de toekomst uit te breiden met capaciteit voor management van de investeringsportefeuille.



Doel:

Brabant C versterkt en vergroot het kunst en cultuuraanbod van Brabant om daarmee de nationale en internationale aantrekkingskracht van Brabant te vergroten. Brabant C versterkt het cultuursysteem en draagt bij aan vernieuwing van financiering in cultuur.

Fondsomvang

Brabant c fonds	€ 34.000.000
Verplichting	€ 21.325.798
Restant	€ 12.674.202

Revolverendheid



KPI:

Over revolverendheid zijn geen afspraken gemaakt in relatie tot het totale fonds. In plaats daarvan zijn afspraken gemaakt over het realiseren aandeel leningen in enig jaar. Zie hieronder 'aandeel leningen'.

Norm: -

Waar staan we nu?

In 2019 heeft Brabant C €170.000 uit rente en aflossing ontvangen.

Multiplier



KPI:

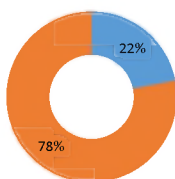
Het Brabant C Fonds realiseert een multiplier van minimaal 3.

Norm: ≥ 3

Waar staan we nu?

De investeringen van 17 mln. levert een totale investering van 76,2 mln in de culturele sector. Dit is een multiplier van 4,5

Aandeel leningen



■ Lening ■ Subsidie

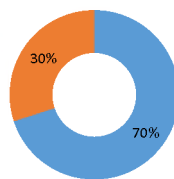
KPI: Het aandeel leningen van de jaarlijks uitgezette middelen stijgt vanaf 2017 met gemiddeld 4% per jaar, met een middellange termijn perspectief van minimaal 15% in 2017 naar tenminste 32% eind 2021.

NORM: voor 2019 23%

Waar staan we nu?

In 2019 is 22% van de beschikkingen afgegeven in de vorm van leningen of garantie.

Cross-overs



■ niet cultuur partijen ■ cultuur sector

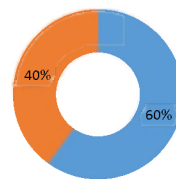
KPI: Het percentage gerealiseerde projecten waarin wordt samengewerkt met partijen buiten de culturele sector (te meten in gerealiseerde cross-overs en samenwerkingen)

NORM: Minimaal 70%

Waar staan we nu?

Op basis van de onderliggende KPI's (mate waarin het project in staat is om cross-overs te realiseren en andere partijen (buiten cultuur) te betrekken; mate waarin het publiek het aanbod als innovatief beschouwd; mate waarin het publiek het aanbod als onderscheidend beschouwd) stellen we vast dat de doelstelling van Brabant C (onder voorbehoud) is behaald.

Innovatief



■ Innovatief ■ Overige

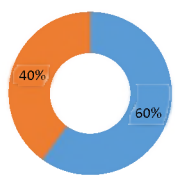
KPI: Percentage gerealiseerde projecten dat vernieuwend en innovatief is (te meten in associaties innovatief en onderscheidend)

NORM: Minimaal 50%

Waar staan we nu?

Ruim 60% van de projecten wordt door het publiek als innovatief en onderscheidend beschouwd, daarmee voldoet Brabant C aan de doelstelling.

versterking cultuursysteem



■ versterkt ■ neutraal

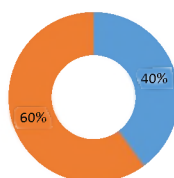
KPI: Percentage gerealiseerde projecten dat het cultuursysteem versterkt (te meten in duurzaamheid en publieksbeleving)

NORM: Minimaal 60%

Waar staan we nu?

Op basis van de onderliggende KPI's (aantal projecten waarvan verwacht wordt dat voorzetting is gewaarborgd; aantal projecten dat de doelstellingen behaalt met betrekking tot de gewenste doelgroepen; NPS (Net Promotor Score) en beleving; bijdragen aan een positieve attitude ten opzichte van kunst & cultuur in het algemeen en het aanzetten tot bezoek aan andere kunst en cultuurvormen) stellen we vast dat de doelstelling van Brabant C is behaald. Brabant C is in staat om een weloverwogen keuze te maken tot het ondersteunen van kwalitatief hoogwaardige projecten. Dit is terug te zien in overwegend hoge publiekswaarderingen. Een merendeel van de bezoekers van de projecten geeft ook aan dat het bezoek aanzet tot het bezoeken van anderen kunst en cultuurvormen en dat de houding ten opzichte van cultuur (positief) is veranderd door het bezoek.

(inter)nationaal niveau



■ Klein/ontwikkel ■ (Inter)nationaal

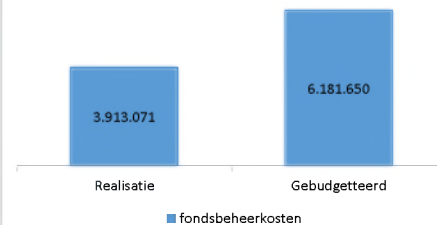
KPI: Percentage gerealiseerde projecten van aantoonbare (inter)nationaal niveau (te meten in herkomst bezoekers, publieksordeel, publicaties, nominaties)

NORM: Minimaal 60%

Waar staan we nu?

Op basis van de onderliggende KPI's (aandeel bezoekers uit binnen- (van buiten de provincie) en buitenland; mediaexposure in binnenlandse en buitenlandse media; aantal nationale en internationale nominaties) kan worden vastgesteld dat de doelstelling van Brabant C is behaald. Een meerderheid van de gerealiseerde projecten voldoet qua publiekssamenstelling aan de norm en voor zover bekend realiseert het grootste deel de doelstellingen op het gebied van mediaexposure en nominaties/awards.

Fondsbeheerkosten



■ fondsbeheerkosten

Waar staan we nu?

De totale fondsbeheerkosten liggen binnen het gebudgetteerde niveau.

De gerealiseerde beheerskosten 2015-2019 bedragen € 3.913.000,-

Groen Ontwikkelfonds Brabant

Provincie Noord-Brabant



Doel:

Het Groen Ontwikkelfonds Brabant BV (GOB) heeft als doelstelling het realiseren van het volledige Natuur Netwerk Brabant. Het GOB is opgericht op 1 mei 2014 en het fonds loopt door tot en met 2027. Het GOB gaat het provinciale- en Rijksdeel van het Natuurnetwerk Brabant (NNB) realiseren. Het provinciale deel wordt gefinancierd met provinciale middelen en het Rijksdeel met Rijksmiddelen in de vorm van geld of grond.

Fondsomvang

Verplichting

Restant

	in €	in grond
Fondsomvang	€ 198.423.800	€ 90.817.031
Verplichting	€ 44.632.467	€ 38.918.546
Restant	€ 153.791.333	€ 51.898.485

Revolverendheid



KPI: Geen of nauwelijks revolverendheid

Norm: -

Waar staan we nu?

Multiplier



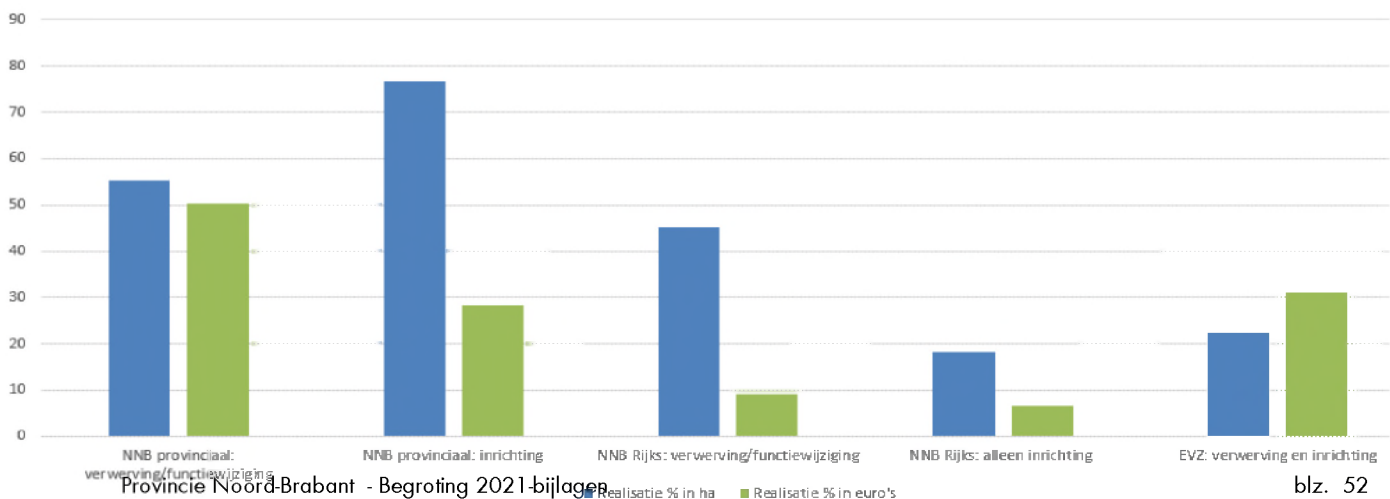
KPI: De totale inbreng aan middelen en grond in categorie A, B en C versus de provinciale inbreng aan middelen en grond in categorie A, B en C.

Norm: De multiplier ≥ 2 voor het provinciale deel van het NNB.

Waar staan we nu?
De multiplier is 2 (over de periode 2014-2019).

Omschrijving KPI's	Normen	Toelichting voortgang
1. Het aantal gerealiseerde ha per jaar voor verwerving en inrichting in het rijksdeel, het provinciale deel en de EVZ.	Aantal hectares per jaar.	309 ha verworven provinciaal en Rijksdeel, 229 ha ingericht provinciaal en Rijksdeel, 7 ha EVZ gerealiseerd.
2. De mate van uitputting van het fonds. Het nog beschikbare vrije fondsvermogen is groot genoeg om de nog te realiseren maatschappelijke opgave binnen de gestelde kaders waar te maken.	Percentage gerealiseerde maatschappelijke opgave ten opzichte van het procentueel gebruik van het fondsvermogen.	Ja. Zie tabel "Percentage gerealiseerde maatschappelijke opgave ten opzichte van het procentueel gebruik van het fondsvermogen".
3. De omvang van categorie C is minstens even groot als de omvang van categorie A in de provinciale EHS.	Categorie C $\geq$ categorie A. In categorie B is de multiplier altijd 2.	Tot op heden zijn er geen projecten gehonoreerd in categorie C of categorie A.
4. De multiplier. De totale inbreng aan middelen en grond in categorie A, B en C versus de provinciale inbreng aan middelen en grond in categorie A, B en C.	De multiplier ≥ 2 voor het provinciale deel van het NNB.	De multiplier is 2 (afgerond, exact 1,97 over de periode 2014-2019).
5. De multiplier. De totale inbreng aan middelen en grond in categorie A, B versus de provinciale inbreng aan middelen en grond in categorie A, B in de EVZ.	De multiplier is ≥ 2 (50% subsidie) voor 1275 ha en $\geq 1,33$ (75% subsidie) voor 500 ha. De indicator is omgezet van km naar ha om uniformiteit met het Investeringsreglement GOB te creëren.	De multiplier is respectievelijk 2 en 1,33 (over de periode 2014-2019).
6. De verhouding tussen de waarde aan beschikbare ruilgrond en de waarde aan gerealiseerde natuur in categorieën A, B en C in het rijksdeel NNB.	De verhouding moet kleiner of gelijk aan 1 zijn.	De verhouding is 0,89 (over de periode 2014-2019).
7. De gerealiseerde prestatie in grootheden van de maatschappelijke opgave per jaar in aantallen, inbreng aan middelen en grond.	In ha versus €, jaar 1 +2 is 5%, jaar 3 en volgende zijn gemiddeld 7,5%.	7 %.
8. De totale bijdrage aan cofinanciering per jaar voor verwerving en inrichting in het Rijksdeel, het provinciale deel en de EVZ.	Middelen per jaar.	€ 19.254.467 (over de periode 2014-2019).
9. De bijdrage van de Manifestpartners aan de maatschappelijke opgave per jaar voor verwerving en inrichting in het Rijksdeel, het provinciale deel en de EVZ.	Middelen en ha.	€ 8.307.560 en 617 ha (over de periode 2014-2019).

Percentage gerealiseerde maatschappelijke opgave ten opzichte van het procentueel gebruik van het fondsvermogen inclusief onderhanden prestaties.



Leisure Ontwikkel Fonds Noord-Brabant

Provincie Noord-Brabant



Doel:

Het Leisure Ontwikkel Fonds Noord-Brabant (LOF Brabant) verstrekt marktconforme leningen aan ondernemers met een innovatief, kwalitatief onderscheidend plan voor de Brabantse vrijetijdssector.

Zo stimuleert het LOF Brabant de ontwikkeling van nieuw vrijetijdsaanbod in Brabant met als doel structureel meer bezoekers van verder weg naar de provincie te trekken. Meer bezoekers die langer blijven en meer besteden betekent meer inkomsten en groei van de werkgelegenheid. Binnen de vrijetijdssector zelf, maar ook in aanverwante sectoren.

		Lof
Fondsomvang	€	5.000.000
Reeds gestort	€	2.175.000
Restant	€	2.825.000

Revolverendheid



KPI: Het fonds heeft aan het einde van de looptijd een kleinere nominale waarde dan bij aanvang.

Norm: 33-66%

Waar staan we nu?

Vanaf 18 september 2017 is het LOF Brabant opengesteld.

Er is gestart met een beperkt aantal prestatie indicatoren zoals de mate van revolverendheid. Er is op voorhand uitgegaan van een revolverendheid van 33-66%, maximale overheadkosten etc. Op basis van de ervaring van de eerste twee jaar wordt in 2020 een objectieve evaluatie over het fonds uitgezet. Hierin worden prestatie indicatoren inclusief, indien mogelijk, het maatschappelijke rendement uitgewerkt.

Multiplier



KPI: : Het LOF Brabant verleidt andere financiers om zo veel mogelijk geld beschikbaar te krijgen voor investeringen in de Brabantse vrijetijdssector.

Norm: 2

Waar staan we nu?

Het fonds heeft een multiplier van 2

De stortingen van de Provincie hebben een multiplier van minimaal 4. Het fonds financiert voor maximaal 50% van de investering en wordt voor de helft gefinancierd door de Provincie. Maar de multiplier voor de provincie is veel groter

Nadere gegevens over het fonds worden door de fondsbeheerder gepubliceerd op de website.

Brabant Startup Fonds



Doel: Het Brabant Startup Fonds financiert kansrijke startende ondernemingen in Noord-Brabant die innovatief en kennisintensief zijn. Het fonds helpt hen om van idee tot product-marktfit te komen en (vervolg-)investeerders aan te trekken. Zo zorgen we voor blijvende impact voor de provincie Noord-Brabant.

	BSF	
Fondsomvang	€ 10.000.000	
Verplichtingen (t/m 3 sep. 2020)	€ 4.495.000	
Aanwendbaar PNB	€ 5.505.000	A
Valorisatiemiddelen	€ 8.127.000	
Verplichtingen	€ 6.784.000	
Aanwendbaar valo	€ 1.343.000	B
Aanwendbaar voor toekenning	€ 6.848.000	A+B



KPI: Start van de financieringsketen.

Norm: De verwachte revolverendheid van het fonds is 50% op de uitzettingen.

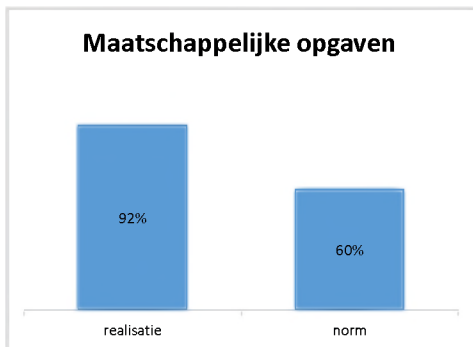
Waar staan we nu?
De leningen hebben een looptijd van 6 jaar, daarom kan pas omstreeks 2025 een eerste indicatie worden gegeven over de mate van revolverendheid.



KPI: Verleiden van andere financiers.

Norm: Met € 10 miljoen mobiliseert het Brabant Startup Fonds minimaal € 20 miljoen aan middelen van andere financiers. Een multiplier van 3.

Waar staan we nu?
Op basis van cofinanciering bedrijven, cofinanciering op fondsniveau en herinvesteringen bedraagt de multiplier 5,2 (t/m 3 sep 2020).

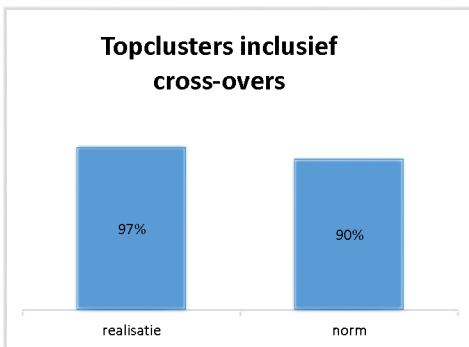


KPI: Bijdragen aan maatschappelijke opgaven:

- Duurzame Agro & Food ketens
- Gezonder ouder worden
- Slimme mobiliteit
- Duurzame energie

NORM: 60% van de financieringen wordt gedaan op het gebied van de ontwikkeling van nieuwe oplossingen voor maatschappelijke opgaven

Waar staan we nu?
In de eerste 2,5 jaar van het fonds (1 juli 2018 - 31 dec. 2020) zijn 36 leningen gecommiteerd, waarvan 33 aan bedrijven die werken aan een maatschappelijke opgave. Daardoor staat de realisatie op 92%.



KPI: Versterken van innovatieve groei in Brabant door leningen te verstrekken aan bedrijven in Brabants topcluster (of crossover tussen clusters):

- High-tech Systems & Materials
- Life Sciences & Medische Technologie
- (Agro)food
- Biobased Economy
- Maintenance
- Logistiek

NORM: Percentage gerealiseerde leningen aan startups die actief zijn in één van de Brabantse topclusters. De ambitie topclusters is 90%

Waar staan we nu?
In de eerste 2,5 jaar (1 juli 2018 - 31 dec. 2020) zijn 36 leningen gecommiteerd, waarvan 35 leningen onder de topsectoren vallen of direct gelieerd zijn. Daardoor staat de realisatie op 97%.

Fondsbeheerkosten + fondsomvang

Fondsbeheerkosten
De exploitatiekosten voor een fonds dat zich richt op startups in vroege fase van innovatie liggen normaal gesproken tussen de 1,5 en 2,5 %. De fondsbeheerkosten bij het Brabant Startup Fonds lagen in 2019 op € 234.000 en blijven daarmee binnen deze marge. Vanwege het feit dat het Brabant Startup Fonds laag revolverend is, worden de kosten voor het fondsmanagement niet ten laste gebracht van het fonds, maar als aparte exploitatiekosten opgenomen.

Uitbreiding fondsomvang
In april 2020 heeft Brabant Startup Fonds de activa uit het Valorisatiefonds van Bright Move overgenomen met een totale omvang van ruim € 5,4 miljoen. Dit leidt tot een uitbreiding van de fondsomvang van Brabant Startup fonds. Hierbij dient het fonds er voor te zorgen dat de uitstaande leningen zoveel mogelijk worden afgelost, zodat hiermee weer nieuwe leningen aan startups kunnen worden verstrekt. In de volgende rapportage in de P&C cyclus wordt in beeld gebracht wat dit betekent voor de beheerslasten van het fonds. Inmiddels zijn de middelen van de valorisatiefondsen toegevoegd aan BSF met een totale uitbreiding van ruim € 8 mln.

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Leningen aan deelnemingen						
Lening BOM (spinn-off)	3,780%	3.813.627	29.599	3.843.226		0
Lening Pivotpark (vervolg)	0,000%	3.400.000				3.400.000
Biobased investeringsfonds	0,000%	10.000.000				10.000.000
NV Monumentenfonds	3,000%	2.424.722				2.424.722
Lening OLSP (hypotheclair)	2,000%	6.900.000	3.100.000			10.000.000
Lening OLSP (Ex BHB lening)	0,000%	2.500.000				2.500.000
Lening Aviolanda	Div.	1.572.927				1.572.927
Lening TOM	4,500%	13.514.618	141.453	13.656.071		0
Lenining NWB	3,100%	50.000.000				50.000.000
Hybride lening BNG	Div.	149.800.000				149.800.000
Lening High Tech XL	0,000%	600.000	150.000			750.000
Lening Rockstart	0,000%	300.000				300.000
Lening Aviolanda	4,500%	123.147	7.440	130.587		0
Lening Green Chemistry	0,000%	4.133.400		4.133.400		0
Stichting Monumentenfonds	1,490%	4.698.106		133.328		4.564.778
Lening Breedbandfonds	0,000%	4.527.112		4.527.112		0
Lening Brabant Startup fonds	0,000%	3.000.000	4.000.000			7.000.000
Lening Starterslift	0,000%	450.000				450.000
Lening Bright Move	0,000%	1.500.000				1.500.000
Lening Enexis	2,150%	0	166.641.000			166.641.000
Lening Tuinbouwvestiging Deurne	NB	0				0
<i>Subtotaal leningen aan deelnemingen</i>		<u>263.257.659</u>	<u>174.069.492</u>	<u>26.423.724</u>	<u>0</u>	<u>410.903.427</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>						<u>6.561.394</u>
<i>Balanswaarde</i>						<u>404.342.032</u>
Leningen aan overige verbonden partijen						
Life Science & Health Fund	0,000%	3.909.279				3.909.279
Lening Bio-connection	0,000%	361.258				361.258

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Lening Treeport	0,000%	25.000		15.000		10.000
Lening Cleantechfonds	0,000%	6.500.000	5.000.000			11.500.000
Lening Innovatiefonds	0,000%	66.682.091	31.500.000			98.182.091
Lening Energiefonds	0,000%	28.000.000	7.000.000			35.000.000
<i>Subtotaal leningen aan overige verbonden partijen</i>		105.477.628	43.500.000	15.000	0	148.962.628
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>						
<i>Balanswaarde</i>						148.962.628

Overige leningen
Publieke lichamen

Lening MKB-bedrijven	Div.	1.791.364		1.791.364		0
Lening het Groene Woud	0,000%	950.000				950.000
Energieleningen part. Woningeigenaren	1,500%	96.561				96.561
Startersleningen	Div.	10.306.620		1.600.000		8.706.620
Lening RedMedTech Discovery Fund	0,000%	1.125.000				1.125.000
Lening Go-cartridge	4,500%	500.000		500.000		0
Lening 5 sterren regio NO (Has)	0,000%	1.000.000				1.000.000
Lening Manege Heijligers	0,000%	300.000		40.000		260.000
Lening Visit Brabant	0,000%	650.000				650.000
Lening Collectieven	0,000%	711.125		80.000		631.125
Lening Paardensportcentrum den Goubergh	0,000%	418.000		418.000		0
Lening Krediet Unie Brabant	0,000%	100.000				100.000
Lening CHV Veghel	3,500%	2.125.000		75.000		2.050.000
Lening Nieuwstraat Breda	3,200%	5.200.000		400.000		4.800.000
Lening Efteling	1,745%	9.000.000		1.500.000		7.500.000
Lening Catharinadal	3,650%	2.617.500	123.340			2.740.840
Lening Ondernemerslift	0,000%	300.000				300.000
Lening KVL (Boei)	2,500%	1.320.677		23.572		1.297.105
Lening Safariresort Beekse Bergen	2,790%	39.425.000		2.075.000		37.350.000
Lening Krediet Unie Tilburg	0,000%	50.000				50.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Lening Brouwhuis	2,700%	1.227.292		68.500		1.158.792
Lening Elzeneindhuis	Div.	2.053.111		95.604		1.957.507
Lening Krediet Unie Noord-Oost	0,000%	50.000				50.000
Lening Onelogistics	6,320%	278.226	8.744	286.970		0
Lening Klein paradijs	1,500%	725.000	125.000			850.000
Lening Stichting Noord-Brabants Museum	1,000%	1.450.000		50.000		1.400.000
Lening Howlogy	4,000%	26.578	1.063			27.641
Lening Bosgroep Zuid-Nederland	0,000%	1.500.000				1.500.000
Lening Krediet Unie West-Brabant	0,000%	50.000				50.000
Lening Solarge	4,500%	200.000	21.748			221.748
Lening Breedband Tilburg	4,000%	80.000		20.000		60.000
Lening Europees Inv.fonds	0,000%	1.030.000				1.030.000
Lening Stichting Groenfonds	0,000%	10.000.000		18.150		9.981.850
Lening Woonconnect	0,000%	543.238				543.238
Lening Woonconnect Renovatie	2,020%	656.762				656.762
Lening Itom	5,000%	224.508	11.225			235.733
Lening Vtec Lasers	5,000%	567.294	28.364			595.658
Lening Effect Photonics	5,000%	814.904	40.745			855.649
Lening Smart Photonics	5,000%	457.309	22.865			480.174
Lening Kempentoren (Torenbouwers)	1,000%	346.750		18.250		328.500
Lening Ministerie van Defensie	1,410%	15.114.955	7.250.682			22.365.637
Lening Agrifood Global	0,000%	50.000				50.000
Lening Ministerie EZ	6,500%	1.758.675	114.314			1.872.989
Lening Spark Campus	2,000%	1.075.000	150.000			1.225.000
Lening Europees Keramisch Centrum	0,900%	4.169.434	338.179			4.507.613
Lening Big Developments	4,000%	562.334	22.493			584.827
Lening Brainport	3,000%	150.000				150.000
Lening Deel Auto	4,000%	25.112	1.004			26.117
Lening Ildiz en Meijers (vrachtauto Zonnepanelen)	4,000%	25.090	1.004			26.094
Lening Peazy	4,000%	0	25.937			25.937
Lening Evoltify	4,000%	0	25.910			25.910
Lening PPS Photondelta	0,000%	0	9.291.975			9.291.975
Lening Fiberbuiten	2,000%	0	345.460	17.272		328.188

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Lening Kempenglas	3,000%	0	2.880.000	96.000		2.784.000
Lening Arriva	0,000%	0	2.980.000			2.980.000
Lening Marienhage	NB	0	5.000.000	300.000		4.700.000
Lening Klooster Bovendonk	NB	0	2.700.000	90.000		2.610.000
Lening Energieservice Compagny Brabants Erfgoed	NB	0	2.500.000			2.500.000
Lening Vincentre van Gogh	NB	0	3.270.000	39.240		3.230.760
Lening Fort Oranje	NB					0
Lening Muziekschool Eindhoven	NB					0
<i>Subtotaal overige leningen publieke lichamen</i>		123.198.419	37.280.053	9.602.922	0	150.875.550
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>						2.836.287
<i>Balanswaarde</i>						148.039.262

Overige leningen
Decentrale overheden

Emmen	2,130%	15.000.000				15.000.000
Oldambt	2,170%	8.333.335		333.333		8.000.002
Heerde	1,120%	3.750.000		750.000		3.000.000
Alphen aan de Rijn	2,250%	25.000.000				25.000.000
Groningen	1,770%	10.000.000				10.000.000
Schouwen-Duiveland	1,530%	3.750.000		250.000		3.500.000
Capelle	1,790%	4.166.666		166.667		3.999.999
Amsterdam	1,189%	50.000.000				50.000.000
Amsterdam	1,419%	50.000.000				50.000.000
Rotterdam	1,229%	75.000.000				75.000.000
Nijmegen	0,590%	20.000.000				20.000.000
Katwijk	1,000%	8.000.000		500.000		7.500.000
Hendrik Ido Ambacht	0,500%	10.000.000				10.000.000
Waterschap Vallei en Veluwe	1,530%	11.250.000		750.000		10.500.000
Maastricht	1,260%	22.183.688		726.395		21.457.293
Amsterdam	0,548%	100.000.000				100.000.000
Zwolle	1,000%	10.000.000				10.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Groningen	1,435%	50.000.000				50.000.000
Lening Havestrategie Moerdijk	2,500%	10.893.373	272.334			11.165.707
Drents overijsselse Delta	0,990%	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	1,030%	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	1,600%	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	1,670%	5.000.000				5.000.000
Schiedam	1,600%	15.000.000				15.000.000
Almere	3,849%	0				0
Drents overijsselse Delta	1,580%	10.000.000				10.000.000
Schiedam	1,340%	5.500.000				5.500.000
Groningen	1,695%	30.000.000				30.000.000
Schiedam	1,390%	5.500.000				5.500.000
Arnhem	1,345%	50.000.000				50.000.000
Apeldoorn	1,020%	15.000.000				15.000.000
Groningen	1,440%	20.000.000				20.000.000
Barendrecht	1,250%	9.000.000		500.000		8.500.000
Zwolle	1,195%	10.000.000				10.000.000
Papendrecht	1,500%	8.948.373		275.852		8.672.521
Maastricht	1,310%	27.600.000		1.200.000		26.400.000
Nuenen	0,000%	2.136.530		229.114		1.907.416
Zutphen	1,520%	9.333.334		333.333		9.000.001
Sittard-Geleen	1,245%	14.400.000		600.000		13.800.000
Vlaardingen	0,950%	10.000.000				10.000.000
Hoogeveen	1,265%	9.200.000		400.000		8.800.000
Groningen	1,255%	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	1,520%	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	1,540%	5.000.000				5.000.000
Urk	1,320%	24.166.667		833.333		23.333.333
Velsen	1,380%	10.000.000				10.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	1,285%	18.666.667		666.667		18.000.000
Tilburg	0,000%	3.248.247		84.314		3.163.933
Hilversum	1,255%	11.520.000		480.000		11.040.000
Nijmegen	0,890%	25.000.000				25.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Arnhem	1,540%	20.000.000				20.000.000
Sittard-Geleen	1,320%	9.600.000		400.000		9.200.000
Maasgouw	1,425%	8.700.000		300.000		8.400.000
Overbetuwe	1,290%	9.500.000		500.000		9.000.000
Wijdemeren	1,500%	6.766.667		233.333		6.533.333
Drents overijsselse Delta	1,640%	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	1,600%	5.000.000				5.000.000
Arnhem	1,730%	30.000.000				30.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	1,550%	29.000.000		1.000.000		28.000.000
Nijmegen	1,360%	10.000.000				10.000.000
Gooise Meren	1,370%	9.500.000		500.000		9.000.000
Zaanstad	1,490%	19.200.000		800.000		18.400.000
Krimpen aan de IJssel	1,500%	14.400.000		600.000		13.800.000
Zevenaar	1,330%	9.500.000		500.000		9.000.000
Helmond	0,000%	2.500.000				2.500.000
Geertruidenberg	0,000%	1.500.000		1.200.000		300.000
Renkum	1,350%	7.600.000		400.000		7.200.000
Assen	1,335%	14.250.000		750.000		13.500.000
Barendrecht	1,300%	9.500.000		500.000		9.000.000
Maassluis	1,440%	9.600.000		400.000		9.200.000
Groningen	1,430%	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	1,600%	5.000.000				5.000.000
Son en Breugel (z)	1,130%	951.904		63.139		888.765
Geldrop-Mierlo (z)	1,130%	1.136.649		75.393		1.061.256
Cranendonck (z)	1,130%	1.219.983		80.921		1.139.063
Waalre (z)	1,130%	1.156.868		76.734		1.080.133
Gemert-Bakel (z)	1,130%	1.252.829		83.099		1.169.730
Eindhoven (z)	1,130%	5.630.692	4.500.000	373.481		9.757.211
Arnhem	1,650%	20.000.000				20.000.000
Drents overijsselse Delta	1,500%	5.000.000				5.000.000
Velsen	1,590%	5.000.000				5.000.000
Eindhoven	1,180%	4.224.005		279.252		3.944.754
Eindhoven	1,280%	0				0

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Rente- percentage	Restant bedrag 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2020
Eindhoven	1,330%	0				0
Son en Breugel	1,180%	714.095		47.209		666.885
Son en Breugel	1,280%	507.169		30.884		476.284
Son en Breugel	1,330%	253.584		15.387		238.197
Geldrop-Mierlo	1,180%	852.686		56.372		796.314
Geldrop-Mierlo	1,280%	605.600		36.879		568.722
Kampen	1,360%	12.000.000		500.000		11.500.000
Amsterdam	1,450%	50.000.000				50.000.000
Sittard-Geleen	1,400%	10.000.000		400.000		9.600.000
Winterswijk	1,700%	10.000.000				10.000.000
Groningen	1,450%	25.000.000				25.000.000
Gemeente Den Bosch (DSFF)(Marienburg)	2,000%	8.460.754	3.325.246			11.786.000
Geldrop-Mierlo	1,330%	302.800		18.373		284.427
Drents overijsselse Delta	0,680%	0	10.000.000			10.000.000
Leiden	0,560%	0	45.000.000			45.000.000
Goes	0,550%	0	20.000.000			20.000.000
<i>Subtotaal overige leningen decentrale overheden</i>		1.321.933.164	83.097.580	19.299.465	0	1.385.731.279
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>						3.700.000
<i>Balanswaarde</i>						1.382.031.279
Totaal		1.813.866.870	337.947.125	55.341.112	0	2.096.472.884
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>						13.097.682
<i>Balanswaarde</i>						2.083.375.202

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Leningen aan deelnemingen					
Lening BOM (spinn-off)	0				0
Lening Pivotpark (vervolg)	3.400.000				3.400.000
Biobased investeringsfonds	10.000.000				10.000.000
NV Monumentenfonds	2.424.722				2.424.722
Lening OLSP (hypothecair)	10.000.000				10.000.000
Lening OLSP (Ex BHB lening)	2.500.000				2.500.000
Lening Aviolanda	1.572.927				1.572.927
Lening TOM	0				0
Lenining NWB	50.000.000				50.000.000
Hybride lening BNG	149.800.000		100.000.000		49.800.000
Lening High Tech XL	750.000				750.000
Lening Rockstart	300.000				300.000
Lening Aviolanda	0				0
Lening Green Chemistry	0				0
Stichting Monumentenfonds	4.564.778		135.328		4.429.450
Lening Breedbandfonds	0				0
Lening Brabant Startup fonds	7.000.000				7.000.000
Lening Starterslift	450.000				450.000
Lening Bright Move	1.500.000				1.500.000
Lening Enexis	166.641.000				166.641.000
Lening Tuinbouwvestiging Deurne	0				0
<i>Subtotaal leningen aan deelnemingen</i>	410.903.427	0	100.135.328	0	310.768.099
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					6.561.394
<i>Balanswaarde</i>					304.206.704
Leningen aan overige verbonden partijen					
Life Science & Health Fund	3.909.279				3.909.279
Lening Bio-connection	361.258				361.258

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Lening Treeport	10.000		10.000		0
Lening Cleantechfonds	11.500.000	500.000			12.000.000
Lening Innovatiefonds	98.182.091	14.500.000			112.682.091
Lening Energiefonds	35.000.000	6.500.000			41.500.000
<i>Subtotaal leningen aan overige verbonden partijen</i>	<u>148.962.628</u>	<u>21.500.000</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>170.452.628</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					
<i>Balanswaarde</i>					<u>170.452.628</u>

Overige leningen
Publieke lichamen

Lening MKB-bedrijven	0				0
Lening het Groene Woud	950.000				950.000
Energieleningen part. Woningeigenaren	96.561				96.561
Startersleningen	8.706.620		1.400.000		7.306.620
Lening RedMedTech Discovery Fund	1.125.000				1.125.000
Lening Go-cartridge	0				0
Lening 5 sterren regio NO (Has)	1.000.000				1.000.000
Lening Manege Heijligers	260.000		40.000		220.000
Lening Visit Brabant	650.000				650.000
Lening Collectieven	631.125		145.000		486.125
Lening Paardensportcentrum den Goubergh	0				0
Lening Krediet Unie Brabant	100.000				100.000
Lening CHV Veghel	2.050.000	500.000	75.000		2.475.000
Lening Nieuwstraat Breda	4.800.000		400.000		4.400.000
Lening Efteling	7.500.000		1.500.000		6.000.000
Lening Catharinadal	2.740.840		82.500		2.658.340
Lening Ondernemerslift	300.000				300.000
Lening KVL (Boei)	1.297.105		24.162		1.272.943
Lening Safariresort Beekse Bergen	37.350.000		2.075.000		35.275.000
Lening Krediet Unie Tilburg	50.000				50.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Lening Brouwhuis	1.158.792		68.500		1.090.292
Lening Elzeneindhuis	1.957.507		97.614		1.859.893
Lening Krediet Unie Noord-Oost	50.000				50.000
Lening Onelogistics	0				0
Lening Klein paradijs	850.000		100.000		750.000
Lening Stichting Noord-Brabants Museum	1.400.000		50.000		1.350.000
Lening Howlogy	27.641	1.106			28.747
Lening Bosgroep Zuid-Nederland	1.500.000		1.500.000		0
Lening Krediet Unie West-Brabant	50.000				50.000
Lening Solarge	221.748		221.748		0
Lening Breedband Tilburg	60.000		20.000		40.000
Lening Europees Inv.fonds	1.030.000				1.030.000
Lening Stichting Groenfonds	9.981.850				9.981.850
Lening Woonconnect	543.238				543.238
Lening Woonconnect Renovatie	656.762				656.762
Lening Itom	235.733	11.787			247.520
Lening Vtec Lasers	595.658	29.783			625.441
Lening Effect Photonics	855.649	42.782			898.432
Lening Smart Photonics	480.174	24.009			504.182
Lening Kempentoren (Torenbouwers)	328.500		18.250		310.250
Lening Ministerie van Defensie	22.365.637	315.355			22.680.992
Lening Agrifood Global	50.000				50.000
Lening Ministerie EZ	1.872.989	100.137	333.333		1.639.793
Lening Spark Campus	1.225.000				1.225.000
Lening Europees Keramisch Centrum	4.507.613				4.507.613
Lening Big Developments	584.827	23.393			608.220
Lening Brainport	150.000				150.000
Lening Deel Auto	26.117	1.045			27.161
Lening Ildiz en Meijers (vrachtauto Zonnepanelen)	26.094	1.044			27.138
Lening Peazy	25.937	1.037			26.974
Lening Evoltify	25.910	1.033	26.943		0
Lening PPS Photodelta	9.291.975				9.291.975
Lening Fiberbuiten	328.188		34.544		293.644

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Lening Kempenglas	2.784.000		192.000		2.592.000
Lening Arriva	2.980.000				2.980.000
Lening Marienhage	4.700.000		100.000		4.600.000
Lening Klooster Bovendonk	2.610.000		90.000		2.520.000
Lening Energieservice Compagny Brabants Erfgoed	2.500.000	2.500.000			5.000.000
Lening Vincent van Gogh	3.230.760	1.980.000	63.000		5.147.760
Lening Fort Oranje	0				0
Lening Muziekschool Eindhoven	0				0
<i>Subtotaal overige leningen publieke lichamen</i>	<u>150.875.550</u>	<u>5.532.511</u>	<u>8.657.594</u>	<u>0</u>	<u>147.750.466</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>2.836.287</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>144.914.179</u>

Overige leningen
Decentrale overheden

Emmen	15.000.000				15.000.000
Oldambt	8.000.002		333.333		7.666.669
Heerde	3.000.000		750.000		2.250.000
Alphen aan de Rijn	25.000.000				25.000.000
Groningen	10.000.000				10.000.000
Schouwen-Duiveland	3.500.000		250.000		3.250.000
Capelle	3.999.999		166.667		3.833.332
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Rotterdam	75.000.000				75.000.000
Nijmegen	20.000.000				20.000.000
Katwijk	7.500.000		500.000		7.000.000
Hendrik Ido Ambacht	10.000.000				10.000.000
Waterschap Vallei en Veluwe	10.500.000		750.000		9.750.000
Maastricht	21.457.293		735.548		20.721.745
Amsterdam	100.000.000				100.000.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Groningen	50.000.000				50.000.000
Lening Havestrategie Moerdijk	11.165.707	279.143			11.444.850
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Schiedam	15.000.000				15.000.000
Almere	0				0
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Arnhem	50.000.000				50.000.000
Apeldoorn	15.000.000				15.000.000
Groningen	20.000.000				20.000.000
Barendrecht	8.500.000		500.000		8.000.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000
Papendrecht	8.672.521		275.852		8.396.669
Maastricht	26.400.000		1.200.000		25.200.000
Nuenen	1.907.416		229.114		1.678.302
Zutphen	9.000.001		333.333		8.666.668
Sittard-Geleen	13.800.000		600.000		13.200.000
Vlaardingen	10.000.000				10.000.000
Hoogeveen	8.800.000		400.000		8.400.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Urk	23.333.333		833.333		22.500.000
Velsen	10.000.000				10.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	18.000.000		666.667		17.333.333
Tilburg	3.163.933		17.455		3.146.478
Hilversum	11.040.000		480.000		10.560.000
Nijmegen	25.000.000				25.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Sittard-Geleen	9.200.000		400.000		8.800.000
Maasgouw	8.400.000		300.000		8.100.000
Overbetuwe	9.000.000		500.000		8.500.000
Wijdmeren	6.533.333		233.333		6.300.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Arnhem	30.000.000				30.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	28.000.000		1.000.000		27.000.000
Nijmegen	10.000.000				10.000.000
Gooise Meren	9.000.000		500.000		8.500.000
Zaanstad	18.400.000		800.000		17.600.000
Krimpen aan de IJssel	13.800.000		600.000		13.200.000
Zevenaar	9.000.000		500.000		8.500.000
Helmond	2.500.000				2.500.000
Geertruidenberg	300.000				300.000
Renkum	7.200.000		400.000		6.800.000
Assen	13.500.000		750.000		12.750.000
Barendrecht	9.000.000		500.000		8.500.000
Maassluis	9.200.000		400.000		8.800.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Son en Breugel (z)	888.765		63.853		824.912
Geldrop-Mierlo (z)	1.061.256		76.245		985.010
Cranendonck (z)	1.139.063		81.835		1.057.227
Waalre (z)	1.080.133		77.602		1.002.532
Gemert-Bakel (z)	1.169.730		84.039		1.085.691
Eindhoven (z)	9.757.211		377.701		9.379.510
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Velsen	5.000.000				5.000.000
Eindhoven	3.944.754		282.547		3.662.207
Eindhoven	0				0

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2021
Eindhoven	0				0
Son en Breugel	666.885		47.766		619.119
Son en Breugel	476.284		31.280		445.005
Son en Breugel	238.197		15.592		222.605
Geldrop-Mierlo	796.314		57.037		739.278
Geldrop-Mierlo	568.722		37.351		531.371
Kampen	11.500.000		500.000		11.000.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Sittard-Geleen	9.600.000		400.000		9.200.000
Winterswijk	10.000.000				10.000.000
Groningen	25.000.000				25.000.000
Gemeente Den Bosch (DSFF)(Marienburg)	11.786.000	114.000			11.900.000
Geldrop-Mierlo	284.427		18.618		265.809
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Leiden	45.000.000		2.250.000		42.750.000
Goes	20.000.000		800.000		19.200.000
<i>Subtotaal overige leningen decentrale overheden</i>	<u>1.385.731.279</u>	<u>393.143</u>	<u>21.106.099</u>	<u>0</u>	<u>1.365.018.323</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>3.700.000</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.361.318.323</u>
Totaal	2.096.472.884	27.425.654	129.909.022	0	1.993.989.516
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>13.097.682</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.980.891.834</u>

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Leningen aan deelnemingen					
Lening BOM (spinn-off)	0				0
Lening Pivotpark (vervolg)	3.400.000				3.400.000
Biobased investeringsfonds	10.000.000		10.000.000		0
NV Monumentenfonds	2.424.722				2.424.722
Lening OLSP (hypotheclair)	10.000.000				10.000.000
Lening OLSP (Ex BHB lening)	2.500.000				2.500.000
Lening Aviolanda	1.572.927				1.572.927
Lening TOM	0				0
Lenining NWB	50.000.000				50.000.000
Hybride lening BNG	49.800.000		49.800.000		0
Lening High Tech XL	750.000				750.000
Lening Rockstart	300.000				300.000
Lening Aviolanda	0				0
Lening Green Chemistry	0				0
Stichting Monumentenfonds	4.429.450		137.358		4.292.092
Lening Breedbandfonds	0				0
Lening Brabant Startup fonds	7.000.000				7.000.000
Lening Starterslift	450.000				450.000
Lening Bright Move	1.500.000				1.500.000
Lening Enexis	166.641.000				166.641.000
Lening Tuinbouwvestiging Deurne	0				0
<i>Subtotaal leningen aan deelnemingen</i>	310.768.099	0	59.937.358	0	250.830.741
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					6.561.394
<i>Balanswaarde</i>					244.269.346
Leningen aan overige verbonden partijen					
Life Science & Health Fund	3.909.279		3.909.279		0
Lening Bio-connection	361.258				361.258

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Lening Treeport	0				0
Lening Cleantechfonds	12.000.000				12.000.000
Lening Innovatiefonds	112.682.091	10.000.000			122.682.091
Lening Energiefonds	41.500.000	5.500.000			47.000.000
<i>Subtotaal leningen aan overige verbonden partijen</i>	<u>170.452.628</u>	<u>15.500.000</u>	<u>3.909.279</u>	<u>0</u>	<u>182.043.349</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					
<i>Balanswaarde</i>					<u>182.043.349</u>

Overige leningen
Publieke lichamen

Lening MKB-bedrijven	0				0
Lening het Groene Woud	950.000				950.000
Energieleningen part. Woningeigenaren	96.561				96.561
Startersleningen	7.306.620		1.200.000		6.106.620
Lening RedMedTech Discovery Fund	1.125.000				1.125.000
Lening Go-cartridge	0				0
Lening 5 sterren regio NO (Has)	1.000.000				1.000.000
Lening Manege Heijligers	220.000		40.000		180.000
Lening Visit Brabant	650.000		10.000		640.000
Lening Collectieven	486.125		318.685		167.440
Lening Paardensportcentrum den Goubergh	0				0
Lening Krediet Unie Brabant	100.000		25.000		75.000
Lening CHV Veghel	2.475.000		75.000		2.400.000
Lening Nieuwstraat Breda	4.400.000		400.000		4.000.000
Lening Efteling	6.000.000		1.500.000		4.500.000
Lening Catharinadal	2.658.340		82.500		2.575.840
Lening Ondernemerslift	300.000				300.000
Lening KVL (Boei)	1.272.943		24.766		1.248.177
Lening Safariresort Beekse Bergen	35.275.000		2.075.000		33.200.000
Lening Krediet Unie Tilburg	50.000		5.000		45.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Lening Brouwhuis	1.090.292		68.500		1.021.792
Lening Elzeneindhuis	1.859.893		99.671		1.760.222
Lening Krediet Unie Noord-Oost	50.000				50.000
Lening Onelogistics	0				0
Lening Klein paradijs	750.000				750.000
Lening Stichting Noord-Brabants Museum	1.350.000				1.350.000
Lening Howlogy	28.747	1.150			29.897
Lening Bosgroep Zuid-Nederland	0				0
Lening Krediet Unie West-Brabant	50.000				50.000
Lening Solarge	0				0
Lening Breedband Tilburg	40.000		20.000		20.000
Lening Europees Inv.fonds	1.030.000				1.030.000
Lening Stichting Groenfonds	9.981.850				9.981.850
Lening Woonconnect	543.238				543.238
Lening Woonconnect Renovatie	656.762				656.762
Lening Itom	247.520	12.376			259.896
Lening Vtec Lasers	625.441	31.272			656.713
Lening Effect Photonics	898.432	44.922			943.353
Lening Smart Photonics	504.182	25.209			529.391
Lening Kempentoren (Torenbouwers)	310.250		18.250		292.000
Lening Ministerie van Defensie	22.680.992	319.802			23.000.794
Lening Agrifood Global	50.000				50.000
Lening Ministerie EZ	1.639.793	84.979	333.333		1.391.439
Lening Spark Campus	1.225.000		78.125		1.146.875
Lening Europees Keramisch Centrum	4.507.613				4.507.613
Lening Big Developments	608.220	24.329			632.549
Lening Brainport	150.000		150.000		0
Lening Deel Auto	27.161	1.086			28.248
Lening Ildiz en Meijers (vrachtauto Zonnepanelen)	27.138	1.086			28.224
Lening Peazy	26.974	1.079			28.053
Lening Evoltify	0				0
Lening PPS Photodelta	9.291.975				9.291.975
Lening Fiberbuiten	293.644		34.544		259.100

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Lening Kempenglas	2.592.000		192.000		2.400.000
Lening Arriva	2.980.000				2.980.000
Lening Marienhage	4.600.000		100.000		4.500.000
Lening Klooster Bovendonk	2.520.000		90.000		2.430.000
Lening Energieservice Compagny Brabants Erfgoed	5.000.000	2.500.000			7.500.000
Lening Vincentre van Gogh	5.147.760	600.000	70.200		5.677.560
Lening Fort Oranje	0				0
Lening Muziekschool Eindhoven	0				0
<i>Subtotaal overige leningen publieke lichamen</i>	<u>147.750.466</u>	<u>3.647.290</u>	<u>7.010.574</u>	<u>0</u>	<u>144.387.182</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>2.836.287</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>141.550.894</u>

Overige leningen
Decentrale overheden

Emmen	15.000.000				15.000.000
Oldambt	7.666.669		333.333		7.333.336
Heerde	2.250.000		750.000		1.500.000
Alphen aan de Rijn	25.000.000				25.000.000
Groningen	10.000.000				10.000.000
Schouwen-Duiveland	3.250.000		250.000		3.000.000
Capelle	3.833.332		166.667		3.666.665
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Rotterdam	75.000.000				75.000.000
Nijmegen	20.000.000		20.000.000		0
Katwijk	7.000.000		500.000		6.500.000
Hendrik Ido Ambacht	10.000.000		10.000.000		0
Waterschap Vallei en Veluwe	9.750.000		750.000		9.000.000
Maastricht	20.721.745		744.816		19.976.929
Amsterdam	100.000.000				100.000.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Groningen	50.000.000				50.000.000
Lening Havestrategie Moerdijk	11.444.850	286.121			11.730.971
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Schiedam	15.000.000				15.000.000
Almere	0				0
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Arnhem	50.000.000				50.000.000
Apeldoorn	15.000.000				15.000.000
Groningen	20.000.000				20.000.000
Barendrecht	8.000.000		500.000		7.500.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000
Papendrecht	8.396.669		275.852		8.120.817
Maastricht	25.200.000		1.200.000		24.000.000
Nuenen	1.678.302		229.114		1.449.188
Zutphen	8.666.668		333.333		8.333.335
Sittard-Geleen	13.200.000		600.000		12.600.000
Vlaardingen	10.000.000				10.000.000
Hoogeveen	8.400.000		400.000		8.000.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Urk	22.500.000		833.333		21.666.667
Velsen	10.000.000				10.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	17.333.333		666.667		16.666.667
Tilburg	3.146.478		18.669		3.127.809
Hilversum	10.560.000		480.000		10.080.000
Nijmegen	25.000.000				25.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Sittard-Geleen	8.800.000		400.000		8.400.000
Maasgouw	8.100.000		300.000		7.800.000
Overbetuwe	8.500.000		500.000		8.000.000
Wijdmeren	6.300.000		233.333		6.066.667
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Arnhem	30.000.000				30.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	27.000.000		1.000.000		26.000.000
Nijmegen	10.000.000				10.000.000
Gooise Meren	8.500.000		500.000		8.000.000
Zaanstad	17.600.000		800.000		16.800.000
Krimpen aan de IJssel	13.200.000		600.000		12.600.000
Zevenaar	8.500.000		500.000		8.000.000
Helmond	2.500.000				2.500.000
Geertruidenberg	300.000				300.000
Renkum	6.800.000		400.000		6.400.000
Assen	12.750.000		750.000		12.000.000
Barendrecht	8.500.000		500.000		8.000.000
Maassluis	8.800.000		400.000		8.400.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Son en Breugel (z)	824.912		64.574		760.338
Geldrop-Mierlo (z)	985.010		77.107		907.904
Cranendonck (z)	1.057.227		82.760		974.467
Waalre (z)	1.002.532		78.478		924.053
Gemert-Bakel (z)	1.085.691		84.988		1.000.703
Eindhoven (z)	9.379.510		381.969		8.997.541
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Velsen	5.000.000				5.000.000
Eindhoven	3.662.207		285.881		3.376.326
Eindhoven	0	3.000.000			3.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2022
Eindhoven	0	1.500.000			1.500.000
Son en Breugel	619.119		48.330		570.789
Son en Breugel	445.005		31.680		413.324
Son en Breugel	222.605		15.799		206.806
Geldrop-Mierlo	739.278		57.710		681.568
Geldrop-Mierlo	531.371		37.829		493.542
Kampen	11.000.000		500.000		10.500.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Sittard-Geleen	9.200.000		400.000		8.800.000
Winterswijk	10.000.000				10.000.000
Groningen	25.000.000				25.000.000
Gemeente Den Bosch (DSFF)(Marienburg)	11.900.000		263.000		11.637.000
Geldrop-Mierlo	265.809		18.865		246.943
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Leiden	42.750.000		2.250.000		40.500.000
Goes	19.200.000		800.000		18.400.000
<i>Subtotaal overige leningen decentrale overheden</i>	<u>1.365.018.323</u>	<u>4.786.121</u>	<u>51.394.088</u>	<u>0</u>	<u>1.318.410.356</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>3.700.000</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.314.710.356</u>
Totaal	1.993.989.516	23.933.411	122.251.299	0	1.895.671.628
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>13.097.682</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.882.573.946</u>

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Leningen aan deelnemingen					
Lening BOM (spinn-off)	0				0
Lening Pivotpark (vervolg)	3.400.000				3.400.000
Biobased investeringsfonds	0				0
NV Monumentenfonds	2.424.722				2.424.722
Lening OLSP (hypothecair)	10.000.000				10.000.000
Lening OLSP (Ex BHB lening)	2.500.000				2.500.000
Lening Aviolanda	1.572.927				1.572.927
Lening TOM	0				0
Lenining NWB	50.000.000				50.000.000
Hybride lening BNG	0				0
Lening High Tech XL	750.000				750.000
Lening Rockstart	300.000				300.000
Lening Aviolanda	0				0
Lening Green Chemistry	0				0
Stichting Monumentenfonds	4.292.092		139.418		4.152.674
Lening Breedbandfonds	0				0
Lening Brabant Startup fonds	7.000.000				7.000.000
Lening Starterslift	450.000				450.000
Lening Bright Move	1.500.000				1.500.000
Lening Enexis	166.641.000				166.641.000
Lening Tuinbouwvestiging Deurne	0				0
<i>Subtotaal leningen aan deelnemingen</i>	<u>250.830.741</u>	<u>0</u>	<u>139.418</u>	<u>0</u>	<u>250.691.323</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>6.561.394</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>244.129.928</u>
Leningen aan overige verbonden partijen					
Life Science & Health Fund	0				0
Lening Bio-connection	361.258				361.258

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Lening Treeport	0				0
Lening Cleantechfonds	12.000.000				12.000.000
Lening Innovatiefonds	122.682.091	10.000.000			132.682.091
Lening Energiefonds	47.000.000	5.500.000			52.500.000
<i>Subtotaal leningen aan overige verbonden partijen</i>	<u>182.043.349</u>	<u>15.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>197.543.349</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					
<i>Balanswaarde</i>					<u>197.543.349</u>

Overige leningen
Publieke lichamen

Lening MKB-bedrijven	0				0
Lening het Groene Woud	950.000				950.000
Energieleningen part. Woningeigenaren	96.561				96.561
Startersleningen	6.106.620		1.000.000		5.106.620
Lening RedMedTech Discovery Fund	1.125.000				1.125.000
Lening Go-cartridge	0				0
Lening 5 sterren regio NO (Has)	1.000.000				1.000.000
Lening Manege Heijligers	180.000		40.000		140.000
Lening Visit Brabant	640.000		15.000		625.000
Lening Collectieven	167.440		167.440		0
Lening Paardensportcentrum den Goubergh	0				0
Lening Krediet Unie Brabant	75.000		25.000		50.000
Lening CHV Veghel	2.400.000		75.000		2.325.000
Lening Nieuwstraat Breda	4.000.000		400.000		3.600.000
Lening Efteling	4.500.000		1.500.000		3.000.000
Lening Catharinadal	2.575.840		2.575.840		0
Lening Ondernemerslift	300.000				300.000
Lening KVL (Boei)	1.248.177		25.385		1.222.792
Lening Safariresort Beekse Bergen	33.200.000		2.075.000		31.125.000
Lening Krediet Unie Tilburg	45.000		15.000		30.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Lening Brouwhuis	1.021.792		68.500		953.292
Lening Elzeneindhuis	1.760.222		101.774		1.658.448
Lening Krediet Unie Noord-Oost	50.000		5.000		45.000
Lening Onelogistics	0				0
Lening Klein paradijs	750.000		75.000		675.000
Lening Stichting Noord-Brabants Museum	1.350.000		50.000		1.300.000
Lening Howlogy	29.897	498	30.395		0
Lening Bosgroep Zuid-Nederland	0				0
Lening Krediet Unie West-Brabant	50.000		12.500		37.500
Lening Solarge	0				0
Lening Breedband Tilburg	20.000		20.000		0
Lening Europees Inv.fonds	1.030.000				1.030.000
Lening Stichting Groenfonds	9.981.850				9.981.850
Lening Woonconnect	543.238				543.238
Lening Woonconnect Renovatie	656.762				656.762
Lening Itom	259.896	4.308	52.841		211.363
Lening Vtec Lasers	656.713	10.885	133.520		534.079
Lening Effect Photonics	943.353	15.636	191.798		767.192
Lening Smart Photonics	529.391	8.775	107.633		430.533
Lening Kempentoren (Torenbouwers)	292.000		18.250		273.750
Lening Ministerie van Defensie	23.000.794	324.311			23.325.105
Lening Agrifood Global	50.000				50.000
Lening Ministerie EZ	1.391.439	68.836	333.333		1.126.943
Lening Spark Campus	1.146.875		78.125		1.068.750
Lening Europees Keramisch Centrum	4.507.613				4.507.613
Lening Big Developments	632.549	25.302			657.851
Lening Brainport	0				0
Lening Deel Auto	28.248	1.130			29.378
Lening Ildiz en Meijers (vrachtauto Zonnepanelen)	28.224	1.129			29.353
Lening Peazy	28.053	1.122			29.176
Lening Evoltify	0				0
Lening PPS Photondelta	9.291.975				9.291.975
Lening Fiberbuiten	259.100		34.544		224.556

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Lening Kempenglas	2.400.000		192.000		2.208.000
Lening Arriva	2.980.000				2.980.000
Lening Marienhage	4.500.000		0		4.500.000
Lening Klooster Bovendonk	2.430.000		90.000		2.340.000
Lening Energieservice Compagny Brabants Erfgoed	7.500.000		0		7.500.000
Lening Vincentre van Gogh	5.677.560	600.000	77.400		6.200.160
Lening Fort Oranje	0				0
Lening Muziekschool Eindhoven	0				0
<i>Subtotaal overige leningen publieke lichamen</i>	<u>144.387.182</u>	<u>1.061.933</u>	<u>9.586.278</u>	<u>0</u>	<u>135.862.837</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>2.836.287</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>133.026.549</u>

Overige leningen
Decentrale overheden

Emmen	15.000.000				15.000.000
Oldambt	7.333.336		333.333		7.000.003
Heerde	1.500.000		750.000		750.000
Alphen aan de Rijn	25.000.000				25.000.000
Groningen	10.000.000				10.000.000
Schouwen-Duiveland	3.000.000		250.000		2.750.000
Capelle	3.666.665		166.667		3.499.998
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Rotterdam	75.000.000				75.000.000
Nijmegen	0				0
Katwijk	6.500.000		500.000		6.000.000
Hendrik Ido Ambacht	0				0
Waterschap Vallei en Veluwe	9.000.000		750.000		8.250.000
Maastricht	19.976.929		754.200		19.222.729
Amsterdam	100.000.000				100.000.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Groningen	50.000.000				50.000.000
Lening Havestrategie Moerdijk	11.730.971	293.274			12.024.245
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Schiedam	15.000.000				15.000.000
Almere	0				0
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Arnhem	50.000.000				50.000.000
Apeldoorn	15.000.000				15.000.000
Groningen	20.000.000				20.000.000
Barendrecht	7.500.000		500.000		7.000.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000
Papendrecht	8.120.817		275.852		7.844.965
Maastricht	24.000.000		1.200.000		22.800.000
Nuenen	1.449.188		229.114		1.220.074
Zutphen	8.333.335		333.333		8.000.002
Sittard-Geleen	12.600.000		600.000		12.000.000
Vlaardingen	10.000.000				10.000.000
Hoogeveen	8.000.000		400.000		7.600.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Urk	21.666.667		833.333		20.833.333
Velsen	10.000.000				10.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	16.666.667		666.667		16.000.000
Tilburg	3.127.809		19.867		3.107.942
Hilversum	10.080.000		480.000		9.600.000
Nijmegen	25.000.000				25.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Sittard-Geleen	8.400.000		400.000		8.000.000
Maasgouw	7.800.000		300.000		7.500.000
Overbetuwe	8.000.000		500.000		7.500.000
Wijdemeren	6.066.667		233.333		5.833.333
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Arnhem	30.000.000				30.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	26.000.000		1.000.000		25.000.000
Nijmegen	10.000.000				10.000.000
Gooise Meren	8.000.000		500.000		7.500.000
Zaanstad	16.800.000		800.000		16.000.000
Krimpen aan de IJssel	12.600.000		600.000		12.000.000
Zevenaar	8.000.000		500.000		7.500.000
Helmond	2.500.000				2.500.000
Geertruidenberg	300.000				300.000
Renkum	6.400.000		400.000		6.000.000
Assen	12.000.000		750.000		11.250.000
Barendrecht	8.000.000		500.000		7.500.000
Maassluis	8.400.000		400.000		8.000.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Son en Breugel (z)	760.338		65.304		695.034
Geldrop-Mierlo (z)	907.904		77.978		829.925
Cranendonck (z)	974.467		83.695		890.772
Waalre (z)	924.053		79.365		844.688
Gemert-Bakel (z)	1.000.703		85.949		914.754
Eindhoven (z)	8.997.541		386.285		8.611.256
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Velsen	5.000.000				5.000.000
Eindhoven	3.376.326		289.254		3.087.072
Eindhoven	3.000.000		213.572		2.786.428

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2023
Eindhoven	1.500.000		106.461		1.393.539
Son en Breugel	570.789		48.900		521.889
Son en Breugel	413.324		32.086		381.239
Son en Breugel	206.806		16.009		190.797
Geldrop-Mierlo	681.568		58.391		623.177
Geldrop-Mierlo	493.542		38.313		455.229
Kampen	10.500.000		500.000		10.000.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Sittard-Geleen	8.800.000		400.000		8.400.000
Winterswijk	10.000.000				10.000.000
Groningen	25.000.000				25.000.000
Gemeente Den Bosch (DSFF)(Marienburg)	11.637.000		534.000		11.103.000
Geldrop-Mierlo	246.943		19.116		227.827
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Leiden	40.500.000		2.250.000		38.250.000
Goes	18.400.000		800.000		17.600.000
<i>Subtotaal overige leningen decentrale overheden</i>	<u>1.318.410.356</u>	<u>293.274</u>	<u>22.010.378</u>	<u>0</u>	<u>1.296.693.252</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>3.700.000</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.292.993.252</u>
Totaal	1.895.671.628	16.855.207	31.736.074	0	1.880.790.761
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>13.097.682</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.867.693.079</u>

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Leningen aan deelnemingen					
Lening BOM (spinn-off)	0				0
Lening Pivotpark (vervolg)	3.400.000				3.400.000
Biobased investeringsfonds	0				0
NV Monumentenfonds	2.424.722				2.424.722
Lening OLSP (hypothecair)	10.000.000				10.000.000
Lening OLSP (Ex BHB lening)	2.500.000				2.500.000
Lening Aviolanda	1.572.927				1.572.927
Lening TOM	0				0
Lenining NWB	50.000.000				50.000.000
Hybride lening BNG	0				0
Lening High Tech XL	750.000				750.000
Lening Rockstart	300.000				300.000
Lening Aviolanda	0				0
Lening Green Chemistry	0				0
Stichting Monumentenfonds	4.152.674		141.509		4.011.165
Lening Breedbandfonds	0				0
Lening Brabant Startup fonds	7.000.000				7.000.000
Lening Starterslift	450.000				450.000
Lening Bright Move	1.500.000				1.500.000
Lening Enexis	166.641.000				166.641.000
Lening Tuinbouwvestiging Deurne	0				0
<i>Subtotaal leningen aan deelnemingen</i>	<u>250.691.323</u>	<u>0</u>	<u>141.509</u>	<u>0</u>	<u>250.549.814</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>6.561.394</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>243.988.419</u>
Leningen aan overige verbonden partijen					
Life Science & Health Fund	0				0
Lening Bio-connection	361.258				361.258

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Lening Treeport	0				0
Lening Cleantechfonds	12.000.000				12.000.000
Lening Innovatiefonds	132.682.091	10.000.000			142.682.091
Lening Energiefonds	52.500.000	5.500.000			58.000.000
<i>Subtotaal leningen aan overige verbonden partijen</i>	<u>197.543.349</u>	<u>15.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>213.043.349</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					
<i>Balanswaarde</i>					<u>213.043.349</u>

Overige leningen
Publieke lichamen

Lening MKB-bedrijven	0				0
Lening het Groene Woud	950.000				950.000
Energieleningen part. Woningeigenaren	96.561				96.561
Startersleningen	5.106.620		1.000.000		4.106.620
Lening RedMedTech Discovery Fund	1.125.000				1.125.000
Lening Go-cartridge	0				0
Lening 5 sterren regio NO (Has)	1.000.000				1.000.000
Lening Manege Heijligers	140.000		40.000		100.000
Lening Visit Brabant	625.000		25.000		600.000
Lening Collectieven	0				0
Lening Paardensportcentrum den Goubergh	0				0
Lening Krediet Unie Brabant	50.000		25.000		25.000
Lening CHV Veghel	2.325.000		2.325.000		0
Lening Nieuwstraat Breda	3.600.000		400.000		3.200.000
Lening Efteling	3.000.000		1.500.000		1.500.000
Lening Catharinadal	0				0
Lening Ondernemerslift	300.000				300.000
Lening KVL (Boei)	1.222.792		26.019		1.196.773
Lening Safariresort Beekse Bergen	31.125.000		2.075.000		29.050.000
Lening Krediet Unie Tilburg	30.000		15.000		15.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Lening Brouwhuis	953.292		68.500		884.792
Lening Elzeneindhuis	1.658.448		103.927		1.554.521
Lening Krediet Unie Noord-Oost	45.000		15.000		30.000
Lening Onelogistics	0				0
Lening Klein paradijs	675.000		75.000		600.000
Lening Stichting Noord-Brabants Museum	1.300.000		50.000		1.250.000
Lening Howlogy	0				0
Lening Bosgroep Zuid-Nederland	0				0
Lening Krediet Unie West-Brabant	37.500		12.500		25.000
Lening Solarge	0				0
Lening Breedband Tilburg	0				0
Lening Europees Inv.fonds	1.030.000				1.030.000
Lening Stichting Groenfonds	9.981.850				9.981.850
Lening Woonconnect	543.238				543.238
Lening Woonconnect Renovatie	656.762				656.762
Lening Itom	211.363	10.568	55.483		166.448
Lening Vtec Lasers	534.079	26.704	140.196		420.587
Lening Effect Photonics	767.192	38.360	201.388		604.163
Lening Smart Photonics	430.533	21.527	113.015		339.045
Lening Kempentoren (Torenbouwers)	273.750		18.250		255.500
Lening Ministerie van Defensie	23.325.105	328.884			23.653.989
Lening Agrifood Global	50.000		50.000		0
Lening Ministerie EZ	1.126.943	51.644	333.333		845.253
Lening Spark Campus	1.068.750	1.150.000	78.125		2.140.625
Lening Europees Keramisch Centrum	4.507.613		1.700.000		2.807.613
Lening Big Developments	657.851	26.314	684.166		0
Lening Brainport	0				0
Lening Deel Auto	29.378	979	30.357		0
Lening Ildiz en Meijers (vrachtauto Zonnepanelen)	29.353	1.078	30.430		0
Lening Peazy	29.176	1.167			30.343
Lening Evoltify	0				0
Lening PPS Photondelta	9.291.975				9.291.975
Lening Fiberbuiten	224.556		34.544		190.012

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Lening Kempenglas	2.208.000		192.000		2.016.000
Lening Arriva	2.980.000				2.980.000
Lening Marienhage	4.500.000		100.000		4.400.000
Lening Klooster Bovendonk	2.340.000		90.000		2.250.000
Lening Energieservice Compagny Brabants Erfgoed	7.500.000		500.000		7.000.000
Lening Vincent van Gogh	6.200.160	600.000	84.600		6.715.560
Lening Fort Oranje	0				0
Lening Muziekschool Eindhoven	0				0
<i>Subtotaal overige leningen publieke lichamen</i>	<u>135.862.837</u>	<u>2.257.224</u>	<u>12.191.832</u>	<u>0</u>	<u>125.928.229</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>2.836.287</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>123.091.941</u>

Overige leningen
Decentrale overheden

Emmen	15.000.000				15.000.000
Oldambt	7.000.003		333.333		6.666.670
Heerde	750.000		750.000		0
Alphen aan de Rijn	25.000.000				25.000.000
Groningen	10.000.000				10.000.000
Schouwen-Duiveland	2.750.000		250.000		2.500.000
Capelle	3.499.998		166.667		3.333.331
Amsterdam	50.000.000		50.000.000		0
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Rotterdam	75.000.000		75.000.000		0
Nijmegen	0				0
Katwijk	6.000.000		500.000		5.500.000
Hendrik Ido Ambacht	0				0
Waterschap Vallei en Veluwe	8.250.000		750.000		7.500.000
Maastricht	19.222.729		763.703		18.459.025
Amsterdam	100.000.000				100.000.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Groningen	50.000.000				50.000.000
Lening Havestrategie Moerdijk	12.024.245	293.274			12.317.519
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Schiedam	15.000.000				15.000.000
Almere	0				0
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Schiedam	5.500.000				5.500.000
Arnhem	50.000.000				50.000.000
Apeldoorn	15.000.000				15.000.000
Groningen	20.000.000				20.000.000
Barendrecht	7.000.000		500.000		6.500.000
Zwolle	10.000.000				10.000.000
Papendrecht	7.844.965		275.852		7.569.113
Maastricht	22.800.000		1.200.000		21.600.000
Nuenen	1.220.074		229.114		990.960
Zutphen	8.000.002		333.333		7.666.669
Sittard-Geleen	12.000.000		600.000		11.400.000
Vlaardingen	10.000.000				10.000.000
Hoogeveen	7.600.000		400.000		7.200.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Urk	20.833.333		833.333		20.000.000
Velsen	10.000.000				10.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	16.000.000		666.667		15.333.333
Tilburg	3.107.942		114.018		2.993.924
Hilversum	9.600.000		480.000		9.120.000
Nijmegen	25.000.000				25.000.000

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Sittard-Geleen	8.000.000		400.000		7.600.000
Maasgouw	7.500.000		300.000		7.200.000
Overbetuwe	7.500.000		500.000		7.000.000
Wijdemeren	5.833.333		233.333		5.600.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Arnhem	30.000.000				30.000.000
Amstel, Gooi en Vecht	25.000.000		1.000.000		24.000.000
Nijmegen	10.000.000				10.000.000
Gooise Meren	7.500.000		500.000		7.000.000
Zaanstad	16.000.000		800.000		15.200.000
Krimpen aan de IJssel	12.000.000		600.000		11.400.000
Zevenaar	7.500.000		500.000		7.000.000
Helmond	2.500.000				2.500.000
Geertruidenberg	300.000				300.000
Renkum	6.000.000		400.000		5.600.000
Assen	11.250.000		750.000		10.500.000
Barendrecht	7.500.000		500.000		7.000.000
Maassluis	8.000.000		400.000		7.600.000
Groningen	30.000.000				30.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Son en Breugel (z)	695.034		66.042		628.992
Geldrop-Mierlo (z)	829.925		78.859		751.066
Cranendonck (z)	890.772		84.641		806.131
Waalre (z)	844.688		80.262		764.426
Gemert-Bakel (z)	914.754		86.920		827.835
Eindhoven (z)	8.611.256		390.650		8.220.605
Arnhem	20.000.000				20.000.000
Drents overijsselse Delta	5.000.000				5.000.000
Velsen	5.000.000				5.000.000
Eindhoven	3.087.072		292.667		2.794.405
Eindhoven	2.786.428		216.306		2.570.123

Financiële vaste activa / Verstrekte geldleningen

bijlage 9c

Naam van de lening	Restant bedrag 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het jaar verstrekte leningen	Aflossing	Oninbaar / Dubieus	Restantbedrag 31-12-2024
Eindhoven	1.393.539		107.877		1.285.663
Son en Breugel	521.889		49.477		472.412
Son en Breugel	381.239		32.496		348.742
Son en Breugel	190.797		16.222		174.575
Geldrop-Mierlo	623.177		59.080		564.097
Geldrop-Mierlo	455.229		38.803		416.426
Kampen	10.000.000		500.000		9.500.000
Amsterdam	50.000.000				50.000.000
Sittard-Geleen	8.400.000		400.000		8.000.000
Winterswijk	10.000.000				10.000.000
Groningen	25.000.000				25.000.000
Gemeente Den Bosch (DSFF)(Marienburg)	11.103.000		571.000		10.532.000
Geldrop-Mierlo	227.827		19.371		208.456
Drents overijsselse Delta	10.000.000				10.000.000
Leiden	38.250.000		2.250.000		36.000.000
Goes	17.600.000		800.000		16.800.000
<i>Subtotaal overige leningen decentrale overheden</i>	<u>1.296.693.252</u>	<u>293.274</u>	<u>147.170.027</u>	<u>0</u>	<u>1.149.816.499</u>
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>3.700.000</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.146.116.499</u>
Totaal	1.880.790.761	18.050.499	159.503.368	0	1.739.337.891
<i>In mindering gebrachte voorziening</i>					<u>13.097.682</u>
<i>Balanswaarde</i>					<u>1.726.240.209</u>

Financiële vaste activa

Uitzettingen met een looptijd +> 1 jaar en overige financiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 2020	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Boekwaarde per 31 dec 2020	Boekwaarde per 1 jan 2021	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Boekwaarde per 31 dec 2021
<u>Overige uitzettingen met looptijd >1 jr</u>						
Stand obligaties	442.590.000	-67.545.000	375.045.000	375.045.000		375.045.000
Zerobond	2.065.215		2.065.215	2.065.215		2.065.215
Participaties	435.000		435.000	435.000		435.000
PPS-A59 - financiering beschikbaarheid	7.283.875	-7.283.875	0	0		0
	452.374.090	-74.828.875	377.545.215	377.545.215	0	377.545.215
<u>Uitzettingen in schatkist met looptijd > 1 jaar</u>						
Deposito Schatkist	340.700.000		340.700.000	340.700.000		340.700.000
	340.700.000	0	340.700.000	340.700.000	0	340.700.000
<u>Overige financiële vaste activa</u>						
Sloopvergoedingen	81.167.167		81.167.167	81.167.167		81.167.167
	81.167.167	0	81.167.167	81.167.167	0	81.167.167

Financiële vaste activa

Uitzettingen met een looptijd +> 1 jaar en overige financiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde per 1 jan 2022	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Boekwaarde per 31 dec 2022	Boekwaarde per 1 jan 2023	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Boekwaarde per 31 dec 2023	Boekwaarde per 1 jan 2024	Vermeerderingen/ verminderingen in het dienstjaar	Boekwaarde per 31 dec 2024
<u>Overige uitzettingen met looptijd >1 jr</u>									
Stand obligaties	375.045.000		375.045.000	375.045.000		375.045.000	375.045.000		375.045.000
Zerobond	2.065.215		2.065.215	2.065.215	-2.065.215	0	0		0
Participaties	435.000		435.000	435.000	-435.000	0	0		0
PPS-A59 - financiering beschikbaarheid	0		0	0		0	0		0
	<u>377.545.215</u>	<u>0</u>	<u>377.545.215</u>	<u>377.545.215</u>	<u>-2.500.215</u>	<u>375.045.000</u>	<u>375.045.000</u>	<u>0</u>	<u>375.045.000</u>
<u>Uitzettingen in schatkist met looptijd > 1 jaar</u>									
Deposito Schatkist	340.700.000		340.700.000	340.700.000		340.700.000	340.700.000	-100.000.000	240.700.000
	<u>340.700.000</u>	<u>0</u>	<u>340.700.000</u>	<u>340.700.000</u>	<u>0</u>	<u>340.700.000</u>	<u>340.700.000</u>	<u>-100.000.000</u>	<u>240.700.000</u>
<u>Overige financiële vaste activa</u>									
Sloopvergoedingen	81.167.167		81.167.167	81.167.167		81.167.167	81.167.167		81.167.167
	<u>81.167.167</u>	<u>0</u>	<u>81.167.167</u>	<u>81.167.167</u>	<u>0</u>	<u>81.167.167</u>	<u>81.167.167</u>	<u>0</u>	<u>81.167.167</u>

Uitgangspunt voor de presentatie van de reserves in deze jaarstukken is de Nota reserves die door PS op 21 oktober 2016 is vastgesteld. De geactualiseerde instellingsbesluiten voor de reserves zijn in de nota reserves opgenomen.

Het eigen vermogen van de provincie bestaat uit de reserves die op basis van het BBV worden ingedeeld naar:

- de Algemene reserve
- de Bestemmingsreserves (een bestemmingsreserve is een reserve waar PS een bepaalde bestemming aan hebben gegeven). De veruit grootste bestemmingsreserve van de provincie is de reserve Essent.

Aard en functie van reserves

De provincie maakt een verder onderscheid in de reserves naar hun aard en hun functie.

- 1) Enerzijds worden reserves aangehouden voor het bieden van weerstand en het opvangen van risico's. Deze reserves zijn gericht op het afdekken van risico's en niet gericht op het dekken van uitgaven/lasten. Als het risico zich voordoet is de provincie in staat om de uitgaven binnen de reserve af te dekken, zonder dat beleidsombuigingen nodig zijn. Deze reserves hebben een bufferfunctie.
- 2) Anderzijds worden reserves aangehouden ter dekking van de toekomstige uitgaven of lasten. Het betreft bestemmingsreserves waarvan de middelen meerjarig worden gealloceerd voor het realiseren van beleidsdoelstellingen en daarbij worden naast de bufferfunctie ook de egalisatiefunctie, spaarfunctie en inkomensfunctie onderscheiden.

In onderstaande toelichting is per reserve steeds de functie van de reserve aangegeven.

I Algemene reserve (nr 0001)

De algemene reserve bestaat uit een aantal componenten:

- 1 Overhevelingen
Voor het schuiven met lasten tussen verschillende begrotingsjaren wordt de component overhevelingen binnen de algemene reserve gebruikt. Wanneer tijdens het begrotingsjaar blijkt dat een prestatie niet meer tot uitvoering kan komen, kunnen binnen de daarvoor met PS overeengekomen criteria de prestatie en de daarbij horende financiële middelen worden doorgeschoven naar het volgende begrotingsjaar. De component overhevelingen van de Algemene Reserve dient daarbij als tijdelijke stallingsplaats voor de aansluiting tussen de begrotingen van beide jaren.(egalisatiefunctie).
- 2 De component 'doorgeschoven begrotingsruimte' in de Algemene Reserve omvat de ruimte op de begroting die op basis van de geactualiseerde inkomstenraming nog niet aan een programma is toegewezen. (egalisatiefunctie).
- 3 De component voorfinanciering van de algemene reserve bevat de middelen van activiteiten op de meerjarenbegroting die in de tijd naar voren zijn gehaald. Met het naar voren halen in de tijd ontstaat in een later jaar ruimte op de begroting. Deze ruimte wordt gebruikt om de tijdelijke voorfinanciering via de Algemene Reserve te compenseren.
Met ingang van 2020 is er geen sprake meer van voorfinancieringen die via deze component van de algemene reserve muteren.
- 4 Component Risicoreserve (nr. 0505 PS 51/04)
Bij de Voorjaarsnota 2004 is door Provinciale Staten de risicoreserve ingesteld om de beleidsrisico's (de risico's die uitdrukkelijk zijn aanvaard als consequenties van bepaald functioneel beleid en die in de toekomst kunnen leiden tot extra budgettair beslag) af te dekken.
Een nadere toelichting op de risico's die via de risicoreserve worden afgedekt is in de jaarstukken opgenomen in paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.(reserve met bufferfunctie)
- 5 Bestuursakkoordmiddelen (PS 63/14)
In het kader van de uitwerking van het vorige bestuursakkoord is de component bestuursakkoord-middelen 2015-2019 binnen de algemene reserve ondergebracht.(egalisatiefunctie)

II Bestemmingsreserves

Reserve Essent

Met de opbrengst van de verkoop in 2009 van Essent is een obligatieportefeuille gevormd en deze opbrengst is in de reserve Essent gestort.

De reserve Essent is onderverdeeld in vier componenten:

- 1 Immunisatieportefeuille (PS 60/10)
Deze component heeft een inkomensfunctie en heeft tot doel om eeuwigdurend jaarlijks de met de aandelenverkoop vervallen dividenduitkering van Essent te compenseren (zie ook de paragraaf Treasury).
De reserve wordt gevoed met de jaarlijkse resultaten c.q. het rendement op de immunisatieportefeuille die is gevormd met de verkoopopbrengst Essent (zogenoemd stamkapitaal).
Onttrekkingen uit de reserve hebben jaarlijks plaats om de algemene inkomsten in de begroting op niveau te houden. De stortingen betreffen het rendement op de immunisatieportefeuille.
- 2 Investeringsagenda (PS 60/10)
De reserve staat ten dienste van de investeringsstrategie van de Agenda van Brabant (spaarfunctie) en moet op de juiste momenten de middelen genereren voor de uitvoering van de geplande investeringen
De reserve wordt gevoed met de jaarlijkse opbrengsten (beleggingsrendementen en kapitaelopbrengsten) voortvloeiend uit de aandelenverkoop Essent, voor zover het de middelen betreft die niet zijn aangemerkt als onderdeel van de immunisatieportefeuille.
Onttrekkingen uit de reserve hebben plaats om de projecten uit de investeringsstrategie te realiseren.
- 3 Dividend- en rentereserve (PS 63/14)
De reserve dient voor het opvangen van rente- en dividendschommelingen (reserve met bufferfunctie) en voor het afdekken van eventuele tekorten in het structureel begrote beleggingsrendement van de immunisatieportefeuille.
Bij Najaarsbrief 1999 is een Dividendreserve ingesteld om schommelingen in dividendopbrengsten op te vangen.
Bij Najaarsnota 2011 is besloten de reserve tevens in te zetten in relatie tot ons gesloten rentesysteem (integrale financiering). Indien in enig jaar een negatief verschil ontstaat tussen de geraamde en gerealiseerde renteopbrengsten, dan wordt de reserve als buffer ingezet.
In de Najaarsbrief 2014 is voorgesteld om de Dividend- en rentereserve samen te voegen met de Indexatiereserve voor het opvangen van eventuele tekorten in het structureel begrote beleggingsrendement. Het Treasury Committee heeft in juli 2014 over deze integratie een positief advies uitgebracht. Op basis van het advies van de Treasurycommissie van 6 juni 2016 is de maximale stand van deze component bepaald op € 360 mln.
- 4 Balansverkorting
In 2010 hebben PS besloten de provinciale balans te verkorten door het afwaarderen van investeringsbijdragen aan derden (waar geen provinciaal bezit tegenover staat). Conform het advies van de accountant bij de jaarrekening 2009 zijn de geactiveerde bijdragen aan investeringen van derden vervroegd afgeschreven (Zie ook Voorjaarsnota 2010 blz 25/26). Hiervoor is een deel van de opbrengst verkoop Essent aangewend.
Het effect van deze maatregel is dat de jaarlijkse kapitaallasten in de begroting komen te vervallen.
Door de versnelde afwaardering ontstaat een tekort dat vanaf 2016 jaarlijks wordt aangezuiverd met een storting van € 30 mln in de reserve.(reserve met egalisatiefunctie).

Reserve Cofinanciering Europese programma's (nr. 360 PS 35/08 PS 62/15)

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

Cofinanciering is beschikbaar voor de volgende onderdelen:

- 1 Operationeel Programma Zuid (OPZuid);
- 2 PlattelandsontwikkelingsProgramma (POP);
- 3 Interregionale samenwerking (Interreg);
- 4 Uitvoeringskosten Europese programma's genoemd onder 1 t/m 3.

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

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

Omdat restauratiesubsidies vaak een lange voorbereidingstijd hebben, waarbij er zich onvoorziene aspecten kunnen voordoen zoals tijdsduur bij het verkrijgen van de benodigde vergunningen of regelen aanvullende / volledige financiering, heeft de subsidieverlening een grillig verloop. Daarnaast wil de provincie flexibel en adequaat kunnen omspringen met de genoemde reserve. (reserve met egalisatiefunctie).

Reserve Natuur en landschapsbeleid (voorheen: revitalisering landelijk gebied) (nr. 1690 PS 53/07 PS 08/08 PS burap 2016)

De reserve is bedoeld voor projecten die bijdragen aan:

- samenhangend en robuust netwerk van natuurgebieden incl. verbindingen onderhoud natuur (EVZ);
- behoud en herstel van biodiversiteit;
- goede leef en vestigingsklimaat;
- verankering van natuur en landschap in de samenleving;

Zoals vastgelegd in het beleidskader Brabant Uitnodigend groen 2012-2022.

Het Beleidskader is vastgesteld tot 2022, bij evaluatie van het beleidskader wordt ook de opheffing of voortzetting van de reserve betrokken. (reserve met egalisatiefunctie).

Reserve Ontwikkelbedrijf (nr 1710 PS 56/08 PS 56/09 PS 60/10 PS 72/20)

De reserve ontwikkelbedrijf bestaat uit 3 componenten.

Component ontwikkelbedrijf

Reserve behorende bij revolverend investeringskrediet Ontwikkelbedrijf van € 235 mln (PS 56/08) en bestemd voor afdekking van financiële risico's van de investeringen.

De toegestane maximumstand is € 48 mln. Dit is inclusief de omvang van de vanuit deze reserve gecreëerde voorzieningen en exclusief de toevoegingen vanuit de beleidsprogramma's voor afdekking van voorcalculatorische risico's. Dit laatste voor zover het lopende exploitaties betreft. (reserve met bufferfunctie).

De toevoegingen betreffen:

- Winsten uit grondexploitaties bij verkoop
- Tussentijdse inkomsten uit grondexploitaties zoals huur of rente
- Bijdrage vanuit overige beleidsterreinen bij aanvang van de exploitatie voor afdekking van voorcalculatorische risico's.

Onttrekking: voor kosten en risicoafdekking van activiteiten van het ontwikkelbedrijf

Aangezien het investeringskrediet waarvoor de risicoreserve bestemd is een perpetueel karakter heeft, ligt het niet voor de hand de reserve op te heffen alleen slechts dan wanneer het investeringskrediet wordt opgeheven.

Component Egalisatie grondkosten

In 2016 is de regelgeving m.b.t. grondexploitaties aangescherpt. Dit heeft gevolgen voor de manier waarop de kosten van gronden geraamd en verantwoord moeten worden. De reserve-component "egalisatie grondkosten" heeft tot doel de kosten van gronden voor zover die niet geactiveerd mogen worden (BIE en niet-BIE) over de jaren heen te egaliseren. Omdat de kost voor de baat uitgaat, kunnen er grote schommelingen optreden in het exploitatie-verloop. Deze schommelingen worden via de reserve-component opgevangen waarmee de normale exploitatie voor grote uitschieters wordt behoeft.

De reserve dient alleen ter egalisatie van de kosten van grond voor zover die kosten niet kunnen worden gerekend tot de vervaardigingskosten als bedoeld in artikel 63, 3e lid BBV. De vervaardigingskosten die wel kunnen worden geactiveerd zijn nader gespecificeerd in artikel 6.2.4 van het besluit Ruimtelijke ordening. (reserve met egalisatiefunctie).

Component niet-revolverende inzet (PS 72/20)

Een deel van de middelen in de reserve Ontwikkelbedrijf is bestemd voor op voorhand niet (beoogde) revolverende inzet voor onder meer stedelijke transformaties, verkenningen, onderzoeken, etc.. Doel van dit compartiment is om deze middelen af te scheiden van het risicocompartiment zodat er een eenduidig inzicht is in de beschikbare middelen voor risicoafdekking en voor niet-revolverende inzet. Hierdoor kan ook de berekening van het weerstandvermogen op het risicodeel van de reserve op een eenduidige wijze plaatsvinden. Dit compartiment telt niet mee in de berekening van het weerstandvermogen van het Ontwikkelbedrijf. Het eventueel overhevelen van middelen vanuit het risicocompartiment van de reserve OB vergt een PS Besluit. De functie van dit compartiment is namelijk een wezenlijk andere dan van het risicocompartiment. Het risicocompartiment kent specifieke spelregels m.b.t. de maximum hoogte met een rol daarbij voor PS. In de periodieke rapportage van het Ontwikkelbedrijf aan PS wordt de actuele stand van de reserve opgenomen en onderverdeeld naar beoogde inzet. (egalisatiefunctie)

Reserve Provinciaal Waterplan (nr. 1820 PS 26/11)

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

Bij afloop van het PWP zal de reserve opgeheven worden, tenzij het PWP verlengd wordt. Ten behoeve van afwikkeling kan de reserve nog enige tijd doorlopen na afloop van het PWP. (reserve met egalisatiefunctie).

Reserve natuurbeheer en ontwikkeling (voorheen du natuur PS 65/14)

De reserve is bedoeld om schommelingen op te vangen in de uitgaven voor:

- beheerskosten natuur;
- natuurbeschermingswet;
- verwerving/inrichting ontwikkelopgave;
- verwerving/inrichting PAS.

Verwerving vindt plaats tot 2027. Daarna wordt bezien of de reserve in stand blijft voor het opvangen van schommelingen in onderhoud en uitvoering van de wet. (reserve met egalisatiefunctie)

Reserve DU-verkeer en vervoer/spaar- en investeringsfonds (nr. 1940 PS 44/18)

De reserve DU-verkeer en vervoer bevat 3 componenten:

Component 1 heeft een egalisatiefunctie en is bedoeld voor:

- de uitvoering van regionale ontwikkelagenda's (uitvoering regionale maatregelenpakketten, afdekking van aanleg en reconstructie van provinciale wegen, en bijdragen aan en subsidiëring van specifieke regionale infrastructuurprojecten, OV, smart mobility en fietsvoorzieningen);
- Specifieke ontwikkelagenda's ten behoeve de doorontwikkeling en versterking van goederenvervoer, fiets, vernieuwing en doorontwikkeling OV, Spoor, HOV en Knooppunten en Smart Mobility.

Component 2 Spaar- en investeringsfonds infrastructuur (SIF) heeft een spaarfunctie en is bedoeld voor de aanpak van mobiliteitsmaatregelen om verbindingen binnen Brabant te verbeteren en de internationale bereikbaarheid te vergroten.

Deze reservecomponent wordt gevoed door:

- 18 jaarlijkse stortingen van € 50 miljoen voor de periode 2012 tot en met 2029;
- laatste storting van minimaal 15,3 mln in 2030, naar boven bij te stellen naar aanleiding van de indexatie van de bijdrage aan de PHS.

Component 3 Kapitaallasten

Voor investeringen die in het kader van de nieuwe BBV geactiveerd en afgeschreven moeten worden, wordt de dekking van de toekomstige afschrijvingslasten overgebracht naar een apart deel van de reserve. Uit dit deel worden de toekomstig kapitaallasten gedekt. Afschrijvingslasten worden hiermee geëgaliseerd. Het overbrengen is budgettair neutraal en dekt de gehele afschrijvingslasten.(reserve met egalisatiefunctie).

Reserve grondportefeuille De Kempen (nr 2010 PS 62/12 – Najaarsbrief 2012)

Reserve voor Grondportefeuille de Kempen (gronden en opstallen) waarmee de provincie bijdraagt in projecten. Met de reserve worden de risico's afgedekt met betrekking tot de gronden (bijschrijving rente en waardeontwikkeling) alsmede de eventuele risico's die de provincie loopt bij participatie in projecten. Dit conform projectopdracht Levende Beerze 3.0.

De grondportefeuille wordt aangehouden tot 31-12-2022. .(reserve met bufferfunctie)

Reserve DU-bodem (PS 69/15)

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

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

Zie ook convenant bodem en ondergrond op de internetsite van het ministerie van I&M.

De voeding van de reserve is gebaseerd op de decentralisatie uitkering van het Rijk (oud en opvolger van de bijdrageregeling Wet bodembescherming: Chemie-Pack en ISV-3 .(reserve met egalisatiefunctie).

Reserve Provinciaal milieu- en waterplan (PMWP)(PS 78/15)

De reserve is bedoeld voor de uitvoering van het Provinciaal Milieu- en Waterplan 2015-2021 (PMWP).

Voeding is gebaseerd op de bestuursakkoordmiddelen uit het bestuursakkoord 2015-2019 voor het PMWP (in totaal €34,8 mln). En op de toegekende budgetten voor het PMWP door PS. (reserve met egalisatiefunctie)

Reserve Persoonlijk Ontwikkelbudget (PS 44/18)

Bij de totstandkoming van de CAO 2017-2018 is het persoonlijk ontwikkelbudget geïntroduceerd om daarmee voor provincie-ambtenaren een opleidingsbudget te creëren.

Het persoonlijk ontwikkelbudget wordt op basis van de cao bepaald voor een daarin vastgestelde periode (momenteel 5 jaar).

Gezien het meerjarige karakter van de beschikbare opleidingsmiddelen wordt de reserve ingezet om jaarlijkse verschillen in inzet van het beschikbare budget op te vangen. (reserve met egalisatiefunctie)

Egalisatiereserve Vergunningen, toezicht & Handhaving Omgevingsdiensten (PS 48/18)

Aan de omgevingsdiensten worden meerjarige opdrachten verstrekt, waarin als gevolg van de planning de uitgaven per jaar verschillen. Het doel van deze reserve is om deze lasten in de begroting gelijk te verdelen over de jaren. Dit betreft de begrotingsposten voor de uitvoering van basistaken, verzoektaken en collectieve taken.(reserve met egalisatiefunctie)

Reserve Werklocaties (PS 44/18)

De reserve is bedoeld voor de afdekking van risico's (incl. onrendabale top) voor investeringen in werklocaties (overgenomen taak BOM/BHB) en kent eenmalige en structurele elementen.

Eenmalig: In het kader van de overdracht van de taken van BOM/BHB naar de Provincie (jan 2017) wordt de huidige risicoafdekking in de algemene risicoreserve voor de afdekking van het risico van de deelneming BOM/BHB ad € 11,5 mln gestort in de Reserve Werklocaties. De overige € 2,5 mln wordt toegevoegd aan de Risicoreserve ontwikkelbedrijf voor afdekking van de door de Provincie overgenomen lening aan OLSP BV.

Structureel: Op basis van toekomstige besluitvorming ten aanzien van (bijdrages aan) investeringen in werklocaties kan (via begrotingswijziging) besloten worden aanvullende middelen in de reserve te storten ter afdekking van de risico's (incl. onrendabele top). Daar waar de uitvoering in handen wordt gelegd bij het ontwikkelbedrijf wordt het risicodeel overgebracht naar de risicoreserve van het ontwikkelbedrijf. .(reserve met bufferfunctie)

Reserve Organisatieontwikkeling (PS 48/20)

Bestedingen in het kader van de organisatieontwikkeling, nieuwe manieren van samenwerken en om de organisatie te ondersteunen met o.a. doorontwikkeling ICT-systemen en (werk)processen. Inzet is gericht op het optimaliseren van de opgevegestuurde netwerkorganisatie. .(reserve met egalisatiefunctie).

Reserve Regionaal programma Water en bodem (PS 72/20)

De reserve is bedoeld voor de uitvoering van het Regionaal programma Water en Bodem 2022-2027. Voeding is gebaseerd op de bestuursakkoordmiddelen uit het bestuursakkoord 2020-2023 voor het programma Water en Bodem (in totaal €68 mln), de restant middelen uit de reserve PMWP m.b.t. Water en de toegekende budgetten die worden aangewend voor de cofinanciering met de waterschappen met betrekking tot de Samenwerkingsovereenkomst tot uitvoering waterdoelen (STUW) zijnde € 22 mln over de periode 2022-2027 binnen het programma Water en Bodem door PS. .(reserve met egalisatiefunctie).

Reserves	Saldo per	Vermeerderingen		Verminderingen		Saldo per
	01-01-20	bijschrijving	overige	totaal	waarvan ivm	31-12-20
		rente	toevoegingen		afschrijving	
<u>Centrale reserves</u>						
<u>Algemene reserve (centrale reserve)</u>						
- Overheveling	75.000			25.000		50.000
- Doorgeschoven ruimte	179.295.918		92.879.015	135.174.708		137.000.225
- Risicoreserve	131.975.070		1.456.452	7.162.766		126.268.756
- BA middelen 2015 - 2019	7.946.277		95.725			8.042.002
Totaal algemene reserve	319.292.265		94.431.192	142.362.474		271.360.983
<u>Bestemmingsreserve Essent</u>						
- Immunisatieportefeuille	2.342.387.197		1.289.004	1.308.933		2.342.367.268
- Investeringsagenda	431.755.913		77.573.699	69.842.684		439.486.928
- Dividend- en rentereserve	314.118.434		18.742.795	39.445.282		293.415.947
- Balansverkorting	-324.681.369		30.000.000			-294.681.369
Totaal reserve Essent	2.763.580.175		127.605.498	110.596.899		2.780.588.774
<u>Overige Bestemmingsreserves</u>						
Res.Co-financiering Europese programma's	32.290.066		1.975.000	14.136.983		20.128.083
Res.instandhouding onroerend erfgoed	5.272.371		3.838.138	6.625.517		2.484.992
Reserve Natuur & Landschapsbeleid	28.941.478		12.059.238	10.836.656		30.164.060
Reserve Ontwikkelbedrijf	41.978.310		5.662.101	14.051.298		33.589.113
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	93.555.926		106.656.990	75.454.610		124.758.306
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	376.837.207		94.413.206	36.561.469		434.688.944
Risicoreserve grondport. de Kempen	691.903		20.000	306.095		405.808
Reserve Bodem; DU Bodem	29.337.539		6.742.018	6.688.815		29.390.742
Reserve PMWP	68.764.119		19.773.036	36.164.660		52.372.495
Reserve POB (Opleidingen)	696.210		1.013.334	500.000		1.209.544
Reserve VTH Omgevingsdiensten	6.009.506		28.547.421	27.969.832		6.587.095
Reserve Werklocaties	15.652.407		2.783.000	3.911.000		14.524.407
Reserve Organisatieontwikkeling			1.166.800			1.166.800
Reserve Regionaal programma Water en Bodem			8.250.000			8.250.000
Totaal overige bestemmingsreserves	700.027.040		292.900.282	233.206.935		759.720.387
Totaal Reserves	3.782.899.479		514.936.972	486.166.308		3.811.670.143

Reserves	Saldo per	Vermeerderingen		Verminderingen		Saldo per
	01-01-21	bijschrijving rente	overige toevoegingen	totaal	waarvan ivm afschrijving	31-12-21
<u>Centrale reserves</u>						
<u>Algemene reserve (centrale reserve)</u>						
- Overheveling	50.000			25.000		25.000
- Doorgeschoven ruimte	137.000.225		15.162.930	94.449.145		57.714.010
- Risicoreserve	126.268.756		346.203	1.645.000		124.969.959
- BA middelen 2015 - 2019	8.042.002		86.109			8.128.111
Totaal algemene reserve	271.360.983		15.595.242	96.119.145		190.837.080
<u>Bestemmingsreserve Essent</u>						
- Immunisatieportefeuille	2.342.367.268		1.227.016	1.246.945		2.342.347.339
- Investeringsagenda	439.486.928		1.830.000	37.379.433		403.937.495
- Dividend- en rentereserve	293.415.947			45.085.366		248.330.581
- Balansverkorting	-294.681.369		30.000.000			-264.681.369
Totaal reserve Essent	2.780.588.774		33.057.016	83.711.744		2.729.934.046
<u>Overige Bestemmingsreserves</u>						
Res.Co-financiering Europese programma's	20.128.083			4.748.194		15.379.889
Res.instandhouding onroerend erfgoed	2.484.992		3.766.348	4.893.781		1.357.559
Reserve Natuur & Landschapsbeleid	30.164.060		17.059.042	10.976.500		36.246.602
Reserve Ontwikkelbedrijf	33.589.113		3.299.306	2.918.581		33.969.838
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	124.758.306		74.040.719	64.666.610		134.132.415
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	434.688.944		87.699.307	143.139.263		379.248.988
Risicoreserve grondport. de Kempen	405.808		20.000	20.000		405.808
Reserve Bodem; DU Bodem	29.390.742			1.692.627		27.698.115
Reserve PMWP	52.372.495		14.442.333	37.280.999		29.533.829
Reserve POB (Opleidingen)	1.209.544		985.356	800.000		1.394.900
Reserve VTH Omgevingsdiensten	6.587.095		27.914.285	25.977.177		8.524.203
Reserve Werklocaties	14.524.407		2.828.570	2.783.000		14.569.977
Reserve Organisatieontwikkeling	1.166.800		1.166.800			2.333.600
Reserve Regionaal programma Water en Bodem	8.250.000		8.250.000			16.500.000
Totaal overige bestemmingsreserves	759.720.387		241.472.066	299.896.732		701.295.721
Totaal Reserves	3.811.670.143		290.124.324	479.727.621		3.622.066.846

Reserves	Saldo per 01-01-22	Vermeerderingen		Verminderen		Saldo per 31-12-22
		bijschrijving	overige	totaal	waarvan ivm	
		rente	toevoegingen		afschrijving	
<u>Centrale reserves</u>						
<u>Algemene reserve (centrale reserve)</u>						
- Overheveling	25.000			25.000		
- Doorgeschoven ruimte	57.714.010		12.905.680	44.690.680		25.929.010
- Risicoreserve	124.969.959		348.217	318.685		124.999.491
- BA middelen 2015 - 2019	8.128.111		71.843			8.199.954
Totaal algemene reserve	190.837.080		13.325.740	45.034.365		159.128.455
<u>Bestemmingsreserve Essent</u>						
- Immunisatieportefeuille	2.342.347.339		1.164.180	1.171.660		2.342.339.859
- Investeringsagenda	403.937.495		915.000	19.575.639		385.276.856
- Dividend- en rentereserve	248.330.581			54.915.439		193.415.142
- Balansverkorting	-264.681.369		30.000.000			-234.681.369
Totaal reserve Essent	2.729.934.046		32.079.180	75.662.738		2.686.350.488
<u>Overige Bestemmingsreserves</u>						
Res.Co-financiering Europese programma's	15.379.889			5.125.517		10.254.372
Res.instandhouding onroerend erfgoed	1.357.559		3.563.074	4.431.575		489.058
Reserve Natuur & Landschapsbeleid	36.246.602		12.571.910	13.566.621		35.251.891
Reserve Ontwikkelbedrijf	33.969.838		3.356.962	19.503.085		17.823.715
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	134.132.415		70.253.238	65.571.599		138.814.054
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	379.248.988		86.419.307	115.149.657		350.518.638
Risicoreserve grondport. de Kempen	405.808		20.000	20.000		405.808
Reserve Bodem; DU Bodem	27.698.115			1.166.592		26.531.523
Reserve PMWP	29.533.829			3.195.998		26.337.831
Reserve POB (Opleidingen)	1.394.900		943.564	800.000		1.538.464
Reserve VTH Omgevingsdiensten	8.524.203		25.291.285	24.764.177		9.051.311
Reserve Werklocaties	14.569.977		2.828.570	2.783.000		14.615.547
Reserve Organisatieontwikkeling	2.333.600		1.166.800			3.500.400
Reserve Regionaal programma Water en Bodem	16.500.000		8.250.000			24.750.000
Totaal overige bestemmingsreserves	701.295.721		214.664.710	256.077.821		659.882.610
Totaal Reserves	3.622.066.846		260.069.630	376.774.924		3.505.361.552

Reserves	Saldo per 01-01-23	Vermeerderingen		Verminderen		Saldo per 31-12-23
		bijschrijving	overige	totaal	waarvan ivm	
		rente	toevoegingen		afschrijving	
<u>Centrale reserves</u>						
<u>Algemene reserve (centrale reserve)</u>						
- Overheveling						
- Doorgeschoven ruimte	25.929.010		9.317.441	30.029.142		5.217.309
- Risicoreserve	124.999.491		790.572	67.440		125.722.623
- BA middelen 2015 - 2019	8.199.954		44.301			8.244.255
Totaal algemene reserve	159.128.455		10.152.314	30.096.582		139.184.187
<u>Bestemmingsreserve Essent</u>						
- Immunisatieportefeuille	2.342.339.859		559.744	567.224		2.342.332.379
- Investeringsagenda	385.276.856			2.790.000		382.486.856
- Dividend- en rentereserve	193.415.142			55.224.607		138.190.535
- Balansverkorting	-234.681.369		30.000.000			-204.681.369
Totaal reserve Essent	2.686.350.488		30.559.744	58.581.831		2.658.328.401
<u>Overige Bestemmingsreserves</u>						
Res.Co-financiering Europese programma's	10.254.372					10.254.372
Res.instandhouding onroerend erfgoed	489.058		3.563.074	3.951.575		100.557
Reserve Natuur & Landschapsbeleid	35.251.891		4.083.110	7.985.500		31.349.501
Reserve Ontwikkelbedrijf	17.823.715		3.258.952	1.089.904		19.992.763
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	138.814.054		71.414.671	48.400.547		161.828.178
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	350.518.638		86.419.307	146.461.285		290.476.660
Risicoreserve grondport. de Kempen	405.808					405.808
Reserve Bodem; DU Bodem	26.531.523			1.073.973		25.457.550
Reserve PMWP	26.337.831			3.428.570		22.909.261
Reserve POB (Opleidingen)	1.538.464					1.538.464
Reserve VTH Omgevingsdiensten	9.051.311		24.626.285	27.083.983		6.593.613
Reserve Werklocaties	14.615.547		2.828.570	2.783.000		14.661.117
Reserve Organisatieontwikkeling	3.500.400		1.166.800			4.667.200
Reserve Regionaal programma Water en Bodem	24.750.000		8.250.000			33.000.000
Totaal overige bestemmingsreserves	659.882.610		205.610.769	242.258.337		623.235.042
Totaal Reserves	3.505.361.552		246.322.827	330.936.750		3.420.747.629

Reserves	Saldo per 01-01-24	Vermeerderingen		Verminderen		Saldo per 31-12-24
		bijschrijving	overige	totaal	waarvan ivm	
		rente	toevoegingen		afschrijving	
<u>Centrale reserves</u>						
<u>Algemene reserve (centrale reserve)</u>						
- Overheveling						
- Doorgeschoven ruimte	5.217.309		2.900.000	8.114.485		2.824
- Risicoreserve	125.722.623		446.085			126.168.708
- BA middelen 2015 - 2019	8.244.255					8.244.255
Totaal algemene reserve	139.184.187		3.346.085	8.114.485		134.415.787
<u>Bestemmingsreserve Essent</u>						
- Immunisatieportefeuille	2.342.332.379		561.042	568.522		2.342.324.899
- Investeringsagenda	382.486.856			765.000		381.721.856
- Dividend- en rentereserve	138.190.535			54.430.687		83.759.848
- Balansverkorting	-204.681.369		30.000.000			-174.681.369
Totaal reserve Essent	2.658.328.401		30.561.042	55.764.209		2.633.125.234
<u>Overige Bestemmingsreserves</u>						
Res.Co-financiering Europese programma's	10.254.372					10.254.372
Res.instandhouding onroerend erfgoed	100.557		3.563.074	3.541.919		121.712
Reserve Natuur & Landschapsbeleid	31.349.501		4.060.710	7.875.000		27.535.211
Reserve Ontwikkelbedrijf	19.992.763		1.068.356	896.943		20.164.176
Reserve Natuurbeheer & Ontwikkeling	161.828.178		72.869.910	50.923.226		183.774.862
Reserve DU; Verkeer en Vervoer / SIF	290.476.660		92.955.631	66.649.933		316.782.358
Risicoreserve grondport. de Kempen	405.808					405.808
Reserve Bodem; DU Bodem	25.457.550			1.073.973		24.383.577
Reserve PMWP	22.909.261			19.851.040		3.058.221
Reserve POB (Opleidingen)	1.538.464					1.538.464
Reserve VTH Omgevingsdiensten	6.593.613		24.376.285	25.564.177		5.405.721
Reserve Werklocaties	14.661.117		2.828.570	2.783.000		14.706.687
Reserve Organisatieontwikkeling	4.667.200					4.667.200
Reserve Regionaal programma Water en Bodem	33.000.000					33.000.000
Totaal overige bestemmingsreserves	623.235.042		201.722.536	179.159.211		645.798.367
Totaal Reserves	3.420.747.629		235.629.663	243.037.905		3.413.339.387

Verloop van de voorzieningen				Bijlage 11
Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-20	Toevoegingen	Verminderen door: vrijval aanwending	Saldo per 31-12-20
Voorziening APPA	13.828.636			13.828.636
Voorziening Grondwaterheffing	32.229.430	3.348.644	9.514.015	26.064.059
Voorziening Museumkwartier	1.090.164	340.155	379.270	1.051.049
Voorziening Onderhoud Provinciehuis	993.540	655.777	871.687	777.630
Voorziening Sanering Steunpunten	5.011.629			5.011.629
Voorziening beleidswijzigingen RO	0	669.966	669.966	0
Totaal Voorzieningen	53.153.399	5.014.542	0 11.434.938	46.733.003

Verloop van de voorzieningen				Bijlage 11
Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-21	Toevoegingen	Verminderen door: vrijval aanwending	Saldo per 31-12-21
Voorziening APPA	13.828.636			13.828.636
Voorziening Grondwaterheffing	26.064.059	3.275.637	10.703.819	18.635.877
Voorziening Museumkwartier	1.051.049	346.838	144.160	1.253.727
Voorziening Onderhoud Provinciehuis	777.630	666.515	87.824	1.356.321
Voorziening Sanering Steunpunten	5.011.629			5.011.629
Voorziening beleidswijzigingen RO	0			0
Totaal Voorzieningen	46.733.003	4.288.990	0 10.935.803	40.086.190

Verloop van de voorzieningen				Bijlage 11
Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-22	Toevoegingen	Verminderen door: vrijval aanwending	Saldo per 31-12-22
Voorziening APPA	13.828.636			13.828.636
Voorziening Grondwaterheffing	18.635.877	3.800.000	1.477.711	20.958.166
Voorziening Museumkwartier	1.253.727	346.838	254.774	1.345.791
Voorziening Onderhoud Provinciehuis	1.356.321	666.515	566.554	1.456.282
Voorziening Sanering Steunpunten	5.011.629			5.011.629
Voorziening beleidswijzigingen RO	0			0
Totaal Voorzieningen	40.086.190	4.813.353	0 2.299.039	42.600.504

Verloop van de voorzieningen				Bijlage 11
Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-23	Toevoegingen	Verminderen door: vrijval aanwending	Saldo per 31-12-23
Voorziening APPA	13.828.636			13.828.636
Voorziening Grondwaterheffing	20.958.166	3.800.000	9.667.711	15.090.455
Voorziening Museumkwartier	1.345.791	346.838	254.774	1.437.855
Voorziening Onderhoud Provinciehuis	1.456.282	666.515	346.790	1.776.007
Voorziening Sanering Steunpunten	5.011.629			5.011.629
Voorziening beleidswijzigingen RO	0			0
Totaal Voorzieningen	42.600.504	4.813.353	0 10.269.275	37.144.582

Verloop van de voorzieningen				Bijlage 11
Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-24	Toevoegingen	Verminderen door: vrijval aanwending	Saldo per 31-12-24
Voorziening APPA	13.828.636			13.828.636
Voorziening Grondwaterheffing	15.090.455	3.800.000	1.449.402	17.441.053
Voorziening Museumkwartier	1.437.855	346.838	254.774	1.529.919
Voorziening Onderhoud Provinciehuis	1.776.007	666.515	346.790	2.095.732
Voorziening Sanering Steunpunten	5.011.629			5.011.629
Voorziening beleidswijzigingen RO	0			0
Totaal Voorzieningen	37.144.582	4.813.353	0 2.050.966	39.906.969

Verloop van voorzieningen die rechtstreeks in mindering zijn gebracht op de activa

Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-20	Toevoegingen	Verminderen door:		Saldo per 31-12-20
			vrijval	aanwending	
Voorziening Dubieuze Debiteuren	975.254				975.254
Voorziening leningen aan deelnemingen	3.334.189				3.334.189
Voorziening overige leningen	2.836.287				2.836.287
Voorziening Escrow	3.477.488		2.516.854	960.634	0
Voorziening Kap.verstreking aan deelnemingen	10.659.804				10.659.804
Risicovoorziening algemeen*	3.227.205				3.227.205
Risicovoorziening Ontwikkelbedrijf/grondbank	17.007.527	536.013			17.543.540
Voorziening Leningen Openbare Lichamen	3.700.000				3.700.000
Totaal Voorzieningen	45.217.755	536.013	2.516.854	960.634	42.276.280

Verloop van voorzieningen die rechtstreeks in mindering zijn gebracht op de activa

Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-21	Toevoegingen	Verminderen door:		Saldo per 31-12-21
			vrijval	aanwending	
Voorziening Dubieuze Debiteuren	975.254				975.254
Voorziening leningen aan deelnemingen	3.334.189				3.334.189
Voorziening overige leningen	2.836.287				2.836.287
Voorziening Escrow	0				0
Voorziening Kap.verstreking aan deelnemingen	10.659.804				10.659.804
Risicovoorziening algemeen*	3.227.205				3.227.205
Risicovoorziening Ontwikkelbedrijf/grondbank	17.543.540				17.543.540
Voorziening Leningen Openbare Lichamen	3.700.000				3.700.000
Totaal Voorzieningen	42.276.280	0	0	0	42.276.280

Verloop van voorzieningen die rechtstreeks in mindering zijn gebracht op de activa

Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-22	Toevoegingen	Verminderen door:		Saldo per 31-12-22
			vrijval	aanwending	
Voorziening Dubieuze Debiteuren	975.254				975.254
Voorziening leningen aan deelnemingen	3.334.189				3.334.189
Voorziening overige leningen	2.836.287				2.836.287
Voorziening Escrow	0				0
Voorziening Kap.verstreking aan deelnemingen	10.659.804				10.659.804
Risicovoorziening algemeen*	3.227.205				3.227.205
Risicovoorziening Ontwikkelbedrijf/grondbank	17.543.540				17.543.540
Voorziening Leningen Openbare Lichamen	3.700.000				3.700.000
Totaal Voorzieningen	42.276.280	0	0	0	42.276.280

Verloop van voorzieningen die rechtstreeks in mindering zijn gebracht op de activa

Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-23	Toevoegingen	Verminderen door:		Saldo per 31-12-23
			vrijval	aanwending	
Voorziening Dubieuze Debiteuren	975.254				975.254
Voorziening leningen aan deelnemingen	3.334.189				3.334.189
Voorziening overige leningen	2.836.287				2.836.287
Voorziening Escrow	0				0
Voorziening Kap.verstreking aan deelnemingen	10.659.804				10.659.804
Risicovoorziening algemeen*	3.227.205				3.227.205
Risicovoorziening Ontwikkelbedrijf/grondbank	17.543.540				17.543.540
Voorziening Leningen Openbare Lichamen	3.700.000				3.700.000
Totaal Voorzieningen	42.276.280	0	0	0	42.276.280

Verloop van voorzieningen die rechtstreeks in mindering zijn gebracht op de activa

Overzicht van voorzieningen	Saldo per 01-01-24	Toevoegingen	Verminderen door:		Saldo per 31-12-24
			vrijval	aanwending	
Voorziening Dubieuze Debiteuren	975.254				975.254
Voorziening leningen aan deelnemingen	3.334.189				3.334.189
Voorziening overige leningen	2.836.287				2.836.287
Voorziening Escrow	0				0
Voorziening Kap.verstreking aan deelnemingen	10.659.804				10.659.804
Risicovoorziening algemeen*	3.227.205				3.227.205
Risicovoorziening Ontwikkelbedrijf/grondbank	17.543.540				17.543.540
Voorziening Leningen Openbare Lichamen	3.700.000				3.700.000
Totaal Voorzieningen	42.276.280	0	0	0	42.276.280

Vaste schulden

Bijlage 12

Lening-nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Rente-percentage	Restantbedrag van de lening per 1-1-2020	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen leningen	Bedrag van de rente of het rentebestanddeel	Bedrag van de aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de lening per 31-12-2020
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen							
PPSA-59	80.850.377	3,475	7.283.875		0	160.486	7.283.875
BOM-lening	2.566.666	PM	2.566.666		0	PM	0
Totaal			9.850.541		0	160.486	7.283.875

Lening-nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Rente-percentage	Restantbedrag van de lening per 1-1-2021	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen leningen	Bedrag van de rente of het rentebestanddeel	Bedrag van de aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de lening per 31-12-2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen							
BOM-lening	2.566.666	PM	2.566.666		0	PM	0
Totaal			2.566.666		0	0	0

Lening-nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Rente-percentage	Restantbedrag van de lening per 1-1-2022	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen leningen	Bedrag van de rente of het rentebestanddeel	Bedrag van de aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de lening per 31-12-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen							
BOM-lening	2.566.666	PM	2.566.666		0	PM	0
Totaal			2.566.666		0	0	0

Lening-nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Rente-percentage	Restantbedrag van de lening per 1-1-2023	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen leningen	Bedrag van de rente of het rentebestanddeel	Bedrag van de aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de lening per 31-12-2023
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen							
BOM-lening	2.566.666	PM	2.566.666		0	PM	0
Totaal			2.566.666		0	0	0

Lening-nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Rente-percentage	Restantbedrag van de lening per 1-1-2024	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen leningen	Bedrag van de rente of het rentebestanddeel	Bedrag van de aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de lening per 31-12-2024
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen							
BOM-lening	2.566.666	PM	2.566.666		0	PM	0
Totaal			2.566.666		0	0	0

Overzicht van gemeenschappelijk gewaarborgde geldleningen (en risico-afdekking)
Bijlage 13a

Nr	Oorspronkelijk Door wie de lening bedrag is aangegaan	Gevallen van gemeenschappelijke waarborging van de lening	Datum van besluit	Restant per 1 januari	Aflossings- bestanddeel	Restant per 31 december				
		Namen van andere lichamen die waarborgen	Deel dat door de provincie is gewaarborgd	PS c.q. GS	van de goedkeuring					
a.	2.500.000	Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	3-12-1998	2.500.000	0	2.500.000	Aflossing op 01-06-2022
b.		Nationaal Groenfonds	Overige provincies	13,10%	PS 207694	3-12-1998			9.104.099	Saldo van de door het Nationaal Groenfonds aangetrokken kortlopende leningen op 31-03-2020
Totaal	2.500.000						2.500.000	0	11.604.099	
							327.500		1.520.137	Aandeel NBr 13,1%

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risicoafdekking)
Bijlage 13b

Rechtspersoon en maatregel	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve / voorziening	Afdekking in Reserve/Voorz. ontw.bedrijf	Toelichting
Garantieplichting					
Havenschap Moerdijk					
Geldleningen Havenschap	0	-	-	-	T.a.v. de door het Havenschap te sluiten geldleningen staat elk der deelnemers naar rato in (provincie en gemeente Moerdijk ieder voor 50%) voor de betaling van rente en aflossingen, zonder dat daarvoor een afzonderlijk besluit is vereist. In de PS-vergadering van 2 juli 2016 is ingestemd met de nieuwe governance van het Havenbedrijf en het Havenschap. Daarbij is ook ingestemd met de wijze waarop het Havenbedrijf zal worden gefinancierd. De financiering van het Havenbedrijf gebeurt door het Havenschap. De leningen die het Havenschap aantrekt worden direct doorgezet naar het Havenbedrijf. Daartoe is een kredietovereenkomst opgesteld waarin een kredietplafond is vastgesteld van € 280 miljoen. Jaarlijks wordt door het bestuur van het Havenschap een kredietlimiet vastgesteld die niet mag uitstijgen boven het kredietplafond. De kredietlimiet 2020 is per 2 juli 2020 aangepast tot € 157,7 miljoen. De kredietlimiet voor 2021 is bepaald op € 161,2 miljoen. Ter beperking van het risico heeft het Havenschap zekerheidsrecht op alle bezittingen van het Havenbedrijf (hypotheekrecht op alle vastgoed en pandrecht op alle vorderingen). Bij de vaststelling van de Havenstrategie Moerdijk 2013 t.b.v. kern Moerdijk is door PS op 4 juli 2014 (Statenbesluit 29/14) ingestemd met een mogelijke garantstelling voor eventuele aanvullende financiering van max. € 12,5 mln. Op 9 december 2014 is door GS besloten om een incidentele subsidie te verlenen van € 22.500.000 in de vorm van een geldlening (€ 10.000.000) en in de vorm van een garantstelling (€ 12.500.000) aan de gemeente Moerdijk voor de uitvoering van de waarborgregeling Kern Moerdijk voor de periode tot 1 januari 2030 in het kader van de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant. Per 1 januari 2030 draagt de gemeente Moerdijk de waarborgregeling over aan Havenbedrijf Moerdijk. De voortdurende vertraging van het LPM heeft een negatief effect op de initiële grondexploitatie. Dit wordt veroorzaakt door oplopende rentelasten en een opwaartse druk op de aanlegkosten door de aantrekkende economie. Het niet of later kunnen voldoen aan de huisvestingsvraag van bedrijven leidt voor het Havenbedrijf ook tot economisch nadeel. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 97,3 miljoen. Het weerstandsvermogen van het Havenbedrijf wordt daarmee voldoende groot geacht om (on)voorziene tegenvallers op te vangen.
BNG Bank					
Financiering van RvR CV's	50.000.000	-	4.804.988	-	In 2002 is besloten tot een 2e tranche van maximaal € 155,0 mln. Het uiteindelijke programma inclusief rente t/m 2011, sanering glastuinbouwlocaties en MOB-complexen heeft een omvang van € 131,0 mln. Ultimo 2019 staat hiervan € 81,2 mln. open. De ORR moet dit bedrag terugverdienen. De provincie is 100% eigenaar van Ruimte voor Ruimte Beheer BV en voor 99% van de beide CV's. Deze overname is gebaseerd op een positieve businesscase met bijbehorende risico-analyse. Jaarlijks wordt de businesscase geupdate. De laatste versie is GREX 2019Q4 en deze sluit op een positief resultaat van € 5,9 miljoen in 2032. In 2017 is € 4 miljoen van I CV in II CV gestort. Daarnaast is in 2018 de achtergestelde lening van € 15,5 miljoen omgezet in een agiostorting. Voor de financiering is in januari 2016 een lening van maximaal € 50 miljoen aangetrokken bij de BNG Bank. De provincie heeft zicht hiervoor borg gesteld, maar daarvoor in de plaats heeft de provincie de mogelijkheid om hypotheek te vestigen op de gronden van de RvR CV's. In 2019 is € 257.000 aan borgstellingsvergoeding ontvangen van RvR II CV. <u>Per medio 2020 bedraagt de uitstaande kredietfaciliteit - volgens opgave van de ORR BV - € 16 miljoen.</u>
Nationaal Groenfonds					
Garantstellingen in het kader van de voorfinanciering subsidieregeling particulier natuurbeheer Noord-Brabant	23.136.300	-	-	-	Aan het Groenfonds zijn twee garantstellingen afgegeven voor de voorfinanciering van de provinciale subsidieregeling particulier natuurbeheer. De eerste garantstelling betreft de betalingsverplichtingen die voortvloeien uit de leningen die Groenfonds aantrekt. De tweede garantstelling betreft het geval de subsidiegrondslag vervalst. Bij elkaar genomen gaat het om maximaal € 23,1 mln. De garanties lopen door tot 2042 PS(29/08).

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risicoafdekking)
Bijlage 13b

Rechtspersoon en maatregel	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve / voorziening	Afdekking in Reserve/Voorz. ontw.bedrijf	Toelichting
Garantieverplichting					
Gemeente Zundert					
Garantie om financiële claims inzake Fort Oranje af te kunnen dekken.	1.500.000	100%		1.500.000	De provincie heeft besloten de gemeente Zundert financieel te ondersteunen in de kosten die zij heeft gemaakt voor de aanpak van de problemen op Fort Oranje en het Fort in stand te houden en te ontwikkelen voor o.a. herhuisvesting van mensen met zorgindicatie. De provincie stelt een financiële bijdrage in het vooruitzicht bij medewerking aan 'ruimte voor ruimte' projecten in de gemeente en verstrekt een voorfinanciering. Daarnaast geeft de provincie een garantstelling om mogelijke financiële claims af te dekken.
IPO/BNG					
Borgstelling op een lening die het IPO is aangegaan bij de BNG Bank.	300.000	0%	-	-	Het Interprovinciaal Overleg (IPO) heeft besloten tot (herhuisvesting) van het IPO-Bureau naar een nieuwe kantoorlocatie. De benodigde financiering (€ 1.200.000) wordt verstrekt door de BNG. De BNG vraagt hiervoor een borgstelling. De provincie Noord-Brabant en een andere provincie hebben zich bereid verklaard om borg te staan. De provincie Noord-Brabant stelt zich garant voor een bedrag van € 600.000. De looptijd van de lening is 10 jaar. De kosten van de verhuizing komen ten laste van de IPO begroting. Voor de dekking van de begroting van het IPO dragen alle provincies jaarlijks een bijdrage af aan het IPO. De provincie Noord-Brabant heeft als aanvullende voorwaarde gesteld dat indien er aanspraak op de borgstelling wordt gemaakt, de provincie Noord-Brabant bevoegd is om de aanspraak te verrekenen met de reguliere bijdragen die de provincie doet aan het IPO. Naar verwachting zal de borgstelling niet ingeroepen worden. Er zal dan ook geen beslag worden gelegd op een reserve. De restant hoofdsom bedraagt per 31 december 2021 € 360.000,-. Het maximale risico voor de provincie Noord-Brabant is per 31 december 2021 € 180.000,-.
Energiefonds Brabant BV					
Garantie om risico's tot en met de eerste boring van de projecten af te dekken. EFB participeert voor € 3,5 mln. in Geothermie BV.	3.500.000	100%	-	-	Het genoemde bedrag is een maximum subsidiebedrag. Voor zover noodzakelijk en adequaat in relatie tot het doel van de subsidie komt het waardeverlies van het geïnvesteerde vermogen in de activiteiten tot en met de eerste boring inclusief projectontwikkeling, bodemonderzoek en booractiviteiten ten behoeve van 5 aardwarmteprojecten in aanmerking voor de subsidie. De omschrijving van deze activiteiten is gebaseerd op de aanvraag. Er zijn drie scenario's: 1. Er is sprake van een misboring die leidt tot een uitkering van de Regeling Nationale EZ-subsidies (RNES) en stopzetting van het betreffende aardwarmteproject; 2. Er is sprake van een boring waarbij de RNES-verzekering niet uitkeert, maar de reservoir-capaciteit zodanig is dat een waardevermindering optreedt van de investering; 3. Het project wordt gedurende de ontwikkelingsperiode, maar voordat de eerste boring plaatsvindt, stopgezet vanwege gegronde redenen.

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risicoafdekking)
Bijlage 13b

Rechtspersoon en maatregel	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve / voorziening	Afdekking in Reserve/Voorz. ontw.bedrijf	Toelichting
Garantieverplichting					
Snelfietsroute Cuijk - Nijmegen					
In de ondertekende samenwerkingsovereenkomst is de garantiestelling afgegeven voor een tweetal risico's. Deze zijn afgegeven ter verlichting van de financiële risico's van de gemeenten Cuijk en Mook en Middelaar bij de aanleg (€ 0,65 mln.) en het beheer en onderhoud (€ 0,2 mln.) van de brug. In 2018 is een beroep gedaan op de risicoreservering van € 0,2 mln. voor het beheer en onderhoud van de brug bij het verlenen van de begrotingssubsidie.	650.000	100%	650.000	-	Voor het afdekken van de garantiestelling is in 2015 een storting gedaan in algemene risicoreserve van totaal € 850.000. Daarvan is in 2018 € 200.000 aangesproken.
Lightyear					
Garantstelling door provincie aan Lightyear voor overbrugging van het verschil tussen wat een start up bedrijf aan huurprijs en huurgarantie kan bieden en wat een ontwikkelaar aan zekerheid nodig heeft	400.000			60.000	De provincie heeft een projectsubsidie van € 100.000,00 en een garantstelling van € 400.000,00, aan Lightyear, de bedenker en maker van een duurzame gezinsauto op zonne-energie. Deze bijdrage in de huisvestingskosten maakt de bouw van een productiefaciliteit op de Automotive Campus in Helmond (mede) mogelijk, waar de Lightyear gezinsauto in productie wordt genomen. De komst van deze productiefaciliteit draagt bij aan werkgelegenheid en heeft bovendien een belangrijke toegevoegde waarde voor de aantrekkelijkheid van de campus voor snelgroeiende bedrijven en voor de innovatie- en concurrentiekracht van Brabant op het gebied van automotive en high tech. Het risico t.a.v. de garantstelling is bepaald op € 60.000,00. De garantstelling is via het Ontwikkelbedrijf beschikbaar gesteld. Ter dekking van het risico is er vanuit het budget werklocaties € 60.000,00 toegevoegd aan de risicoreserve van het Ontwikkelbedrijf.
Fonds Nazorg gesloten stortplaatsen					
Garantstelling dekking negatieve egaliseringsreserve Fonds Nazorg gesloten stortplaatsen.	pm		pm		Uit de Jaarrekening 2019 van het Nazorgfonds blijkt dat de egaliseringsreserve van het Nazorgfonds per 31 december 2019 positief is. De reden hiervan is dat in 2019 het netto resultaat van de belegde voorziening gesloten stortplaatsen in het Nazorgfonds hoger is dan de verplichte jaarlijkse oprenting (5,06%) van de voorziening. Het surplus is gestort in de egaliseringsreserve die daarmee niet langer een negatieve waarde heeft. De waarde van de egaliseringsreserve per 31 december 2019 bedraagt € 559.662. Vanwege de Coronacrisis is er een grote onzekerheid over de rendementen van het Nazorgfonds en de uiteindelijke stand van de egaliseringsreserve eind 2020. De provincie staat garant voor een eventueel negatieve egaliseringsreserve bij de gesloten stortplaatsen. De voorziening van de provincie wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van de meest recente informatie.

Overzicht van andere garantieverplichtingen (en risicoafdekking)
Bijlage 13b

Rechtspersoon en maatregel	Maximum risico voor provincie	Percentage af te dekken	Afdekking in Risicoreserve / voorziening	Afdekking in Reserve/Voorz. ontw.bedrijf	Toelichting
Garantieverplichting					
Participatiefonds Wind A16 BV					
Garantstelling voor het project "MLOEA netaansluiting Wind A16"	1.100.000		0	-	De provincie Noord-Brabant heeft de ambitie om te verduurzamen, door in 2030 50% van de energie op te wekken uit duurzame bronnen en 50%-reductie van de CO2 uitstoot ten opzichte van 1990 te realiseren. Het project MLOEA (Meerdere Leveranciers Op Een Aansluiting) netaansluiting Wind A16 past bij de doelstelling om de schaarste van netcapaciteit tegen te gaan. Het doel is om de netaansluitingen in de A16 te realiseren tegen zo laag mogelijke maatschappelijke kosten. Tussen alle betrokken partijen (PNB, Enexis en de windontwikkelaars) zijn afspraken gemaakt over het realiseren van MLOEA om de gezamenlijke kosten te minimaliseren. De provincie staat garant voor betaling van de verschuldigde bedragen aan Enexis Beheer B.V. in geval van gehele of gedeeltelijke beëindiging c.q. ontbinding van de tussen partijen gesloten overeenkomst. De afdekking van de garantstelling vindt plaats d.m.v. laberling binnen de reserve IA Energietransitie.
Gemeente Breda					
Garantstelling voor het project "Inzet projectleider participatie windenergie A16"	225.908		0	-	De provincie Noord-Brabant heeft de ambitie om te verduurzamen, door in 2030 50% van de energie op te wekken uit duurzame bronnen en 50%-reductie van de CO2 uitstoot ten opzichte van 1990 te realiseren. De provincie vindt maatschappelijk draagvlak erg belangrijk binnen deze energietransitie (Energieagenda 2019-2030). Het bevorderen van sociale participatie in dit project draagt hieraan bij. Windenergie Aló is een samenwerking tussen provincie en vier gemeenten. Ten behoeve van de gemeenten is er een gemeenschappelijke werkeenheden ingesteld. Er is een garantstelling gegeven voor de gemaakte kosten die samenhangen met de inzet van de projectleider participatie windenergie A16.
Afdekking garanties	80.812.208		5.454.988	1.560.000	



Centraal Bureau voor de Statistiek

Sector Financiën van de Overheid

Antwoordnummer 25000, 2490 XA Den Haag

Vragenlijst

Berekening EMU-saldo

Provincie Noord-Brabant (0010)

Algemene gegevens:

 Provincienaam
 Provincienummer
 Jaar:

Noord-Brabant

0010

2021

Bestandsnaam:

EMU210030010.XLS

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
	x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2020, aangevuld met raming resterende periode	x € 1000,- Volgens begroting 2021	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2021	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2021	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2021
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	28.771	-189.603	-116.705	-84.614	-7.408
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	53.991	60.886	67.514	73.170	80.468
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	5.551	4.289	4.813	4.813	4.813
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	164.215	158.058	177.513	146.594	48.861
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4					
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie	1.715				
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	95.025	66.770	17.018	23	10
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie	74.186	10.470	29.001	600	601
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze met derden betreffen	12.396	10.936	2.299	10.269	2.051
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten					
11 Verkoop van effecten: a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee) b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	ja nee a b	ja nee a b	ja nee a b	ja nee a b	ja nee a b
Berekend EMU-saldo	-107.422	-349.722	-212.207	-162.918	27.553

Investeringschema 2020-2024

Bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023	2024
1. Provinciale investeringen					
<u>Bedrijfsvoering</u>					
Provinciehuis (Incl gevelplaten en buitenterrein)	236	0	0	0	0
ICT en Automatisering	356	400	400	2.200	700
<i>Subtotaal</i>	<i>592</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>2.200</i>	<i>700</i>
<u>Strategie en beleid</u>					
N-261	0	0	4.085	0	0
Komomleidingen	1.290	1.000	1.000	1.000	0
Wegeninvesteringen	27.252	28.808	28.958	34.253	20.499
Steunpunten en districtskantoren	5.331	400	400	400	400
Materieel provinciale wegen	514	79	0	0	0
LED verlichting Wegeninvestering	7.365	0	0	0	0
Wegeninvesteringen	22.850	41.797	48.670	21.750	22.600
Wegeninvesteringen	47.529	35.540	19.000	0	0
Wegeninvesteringen	6.391	34	0	4.662	4.662
Wegeninvesteringen	45.948	50.000	75.000	82.330	0
<i>Subtotaal</i>	<i>164.470</i>	<i>157.658</i>	<i>177.113</i>	<i>144.395</i>	<i>48.161</i>
<u>Projecten en vastgoed</u>					
Grondaankopen natuurinclusieve landbouw	700				
Totaal provinciale investeringen	165.762	158.058	177.513	146.595	48.861

2. Verstrekte Geldleningen / Deelnemingen

Startersleningen	-1.600	-1.400	-1.200	-1.000	-1.000
Lening aan deelnemingen Ontwikkelbedrijf	-10.548	-465	-137	-140	-142
Overige leningen aan openbare lichamen	61.902	-20.598	-46.116	-20.954	-146.077
Leningen Ontwikkelbedrijf	14.868	4.106	1.501	-3.745	-4.638
Lening BNG	0	-100.000	-49.800	0	0
Lening High Tech XL	150	0	0	0	0
Lening Aviolanda	-124	0	0	0	0
Lening Green Chemistry	-4.133	0	0	0	0
Lening Brabant Startup fonds	4.000	0	0	0	0
Lening Biobased Investeringsfonds	0	0	-10.000	0	0
Lening BOM Spinn-off	-3.813	0	0	0	0
Lening Enexis	166.641	0	0	0	0
Lening Treeport	-15	-10	0	0	0
Lening LSH	0	0	-3.909	0	0
Lening Cleantechfonds	5.000	500	0	0	0
Lening Innovatiefonds	31.500	14.500	10.000	10.000	10.000
Lening Energiefonds	7.000	6.500	5.500	5.500	5.500
Lening Breedbanfonds	-4.527	0	0	0	0
Lening Efteling	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Lening Safariresort Beekse Bergen	-2.075	-2.075	-2.075	-2.075	-2.075
Lening Kredietunie Tilburg	0	0	-5	-15	-15

Investeringschema 2020-2024

Bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023	2024
Lening Kredietunie NO Brabant	0	0	0	-5	-15
Lening OneLogistics	-278	0	0	0	0
Lening Noordbrabants Museum	-50	-50	-50	-50	-50
Lening Howlogy	1	0	0	0	0
Lening Bosgroep Zuid-Nederland	0	-1.500	0	0	0
Lening Krediet Unie West-Brabant	0	0	0	-13	-13
Lening Solarge	22	-222	0	0	0
Lening Breedband Tilburg	-20	-20	-20	-20	0
Lening Stichting Groenfonds	-18	0	0	0	0
Lening Itom	11	12	12	-49	-44
Lening Vtec Lasers	28	30	31	-123	-113
Lening Effect Photonics	41	43	45	-176	-163
Lening Smart Photonics	23	24	25	-99	-91
Lening Ministerie van Defensie	7.251	315	320	324	328
Lening Agrifood Global	0	0	0	0	-50
Lening Min. EZ	114	-233	-248	-264	-281
Lening Big Developments	22	23	24	25	-658
Lening Brainport	0	0	-150	0	0
Lening Deel Auto	1	1	1	1	-29
Lening Ildiz en Meijers (vrachtauto Zonnepanelen)	1	1	1	1	-29
Lening Evoltify	26	-26	0	0	0
Lening Peazy	26	1	1	1	1
Lening MKB-bedrijven	-1.792	0	0	0	0
Lening Arriva	2.980	0	0	0	0
Go-cartridge	-500	0	0	0	0
Lening Manege Heijligers	-40	-40	-40	-40	-40
Lening Visit Brabant	0	0	-10	-15	-25
Lening Paardencentrum den Goubergh	-418	0	0	0	0
Lening Kredietunie Brabant	0	-25	-25	-25	0
Lening aan collectieven	-80	-145	-319	-167	0
Lening Photondelta	9.292	0	0	0	0
Lening fiberbuiten	345	-35	-35	-35	-35
Lening Kemenglas	2.880	-192	-192	-192	-192
Totaal Verstrekte Geldingen	282.594	-102.480	-98.370	-14.850	-141.446
Totaal investeringsplanning	448.356	55.578	79.143	131.745	-92.585

III Financiële positie – Uitwerking paragraaf weerstandsvermogen

Bijlage 16 Uitwerking paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze bijlage bevat een nadere toelichting als onderdeel van de paragraaf 4 Weerstandsvermogen en bestaat uit twee onderdelen:

- Totaal overzicht risico-inventarisatie en afdekking, met daarin een nadere specificatie van de afdekking van risico's binnen de algemene risicoreserve;
- De voorgeschreven kengetallen m.b.t. de financiële positie.

	bedragen x € 1.000	Risico-aandeel provincie	Percentage af te dekken	Benodigde dekking	Aanwezige dekking begroting	Restrisico binnen grondbedrijf	Restrisico binnen Risicores.	totaalrisico	Toelichting
1. Financieel belang en risico's i.r.t. verbonden partijen									Zie paragraaf 6 Verbonden partijen
1.1 balanswaarde deelnemingen / aandelen (bijlage 9a)	73.591	divers	66.901	10.660	6.488	49.753	56.241		Risico-aandeel provincie betreft de bruto balanswaarde excl. getroffen voorzieningen. De getroffen voorzieningen bedragen ca. € 10,7 mln. Daarnaast wordt het risico voor ca. € 6,5 mln afgedekt in de reserve ontwikkelbedrijf
1.2 niet volgestort aandelenkapitaal	570	100%	570	2.567 570	2.567 0		570	570	Lening van het Rijk, i.v.m. overname aandelen BOM met gesloten betreft € 556.000 Eindhoven Airport en € 14.000 NV Waterschapsbank.
2. Leningen en overige kapitaalverstrekkingen									
2.1 leningen aan deelnemingen en overige verbonden partijen (bijlage 9c)	484.321	divers	487.620	437.184	2.500	47.935	50.435		zie bijlage verstrekte geldleningen, dekking in de begroting betreft: de voorziening leningen, de reserve en voorziening ontwikkelbedrijf, de reserve investeringsagenda voor de gevormde fondsen en de immunisatieportefeuille
2.2 overige leningen publieke lichamen (bijlage 9c)	147.750	divers	95.188	81.222	4.700	9.266	13.965		zie bijlage verstrekte geldleningen, dekking in de begroting betreft: de voorziening leningen, de reserve en voorziening ontwikkelbedrijf, de reserve investeringsagenda voor de gevormde fondsen en de immunisatieportefeuille
2.3 overige leningen decentrale overheden (bijlage 9c)	1.365.018	divers	1.340.997	1.337.749	0	3.248	3.248		leningen vormen onderdeel van de treasuryactiviteiten en worden voornamelijk afgedekt binnen de immunisatieportefeuille en een voorziening
3. Waarborgen en garanties									
3.1 gewaarborgde geldleningen aan groenfonds (bijlage 13b)	1.520	10%	152	152		0	0	0	Totaal gemeenschappelijke leningen € 11,6 mln. per 31-12-2021 w.v. aandeel Brabant 13,1%.
3.2 overige garantieverplichtingen (bijlage 13c)	-	divers	7.015	0	1.560	5.455	7.015	7.015	zie toelichtingen bijlage 13c
4. Majeure projecten									Zie desbetreffende programma's
a claims rond beleidswijzigingen ruimtelijke ordening	1.792	100%	1.792	670		1.122	1.122		Benodigde dekking is inclusief de getroffen voorziening
b PPS A59	5.700	100%	5.700	0		5.700	5.700		beschikbaar voor afdekking risico's
c projecten/beleidsrisico's ontwikkelbedrijf	20.518	100%	20.518	20.518	20.518	0	20.518		zie paragraaf grondbeleid/ontwikkelbedrijf
d overige krediet ontwikkelbedrijf	14.174	100%	14.174	14.174	14.174	0	14.174		zie paragraaf grondbeleid/ontwikkelbedrijf
e nog af te dekken risico's economisch programma (economisch programma Brabant (PS 18/12),		100%	3.083	0		3.083	3.083		toevoeging voor de verder uitwerking van het economische programma Brabant
f hogere verwervingskosten natuur ivm N2000-verplichtingen							pm	pm	Bij de realisatie van de N2000-herstelmaatregelen kan een financieel tekort ontstaan. Met name als gevolg van grondprijsstijgingen, mogelijke schadeclaims en meerkosten in de 2e N2000-periode (2021 - 2027). Het risico is ingeschat op een bedrag van € 20 - 25 miljoen.
5. Bedrijfsrisico's									
juridische en procesrisico's (3%-norm)	14.823	100%	14.823	0		14.823	14.823		buffer 3% netto begrotingsomvang wordt gereserveerd voor bedrijfsrisico's
6. Financiering									
risico's i.r.t. treasury (dividend- en renterisico's)	-	-	248.331	248.331		0	0		
7. Risico's i.r.t. rijksbeleid, wetgeving en samen-werking met derden									
totaal (rest-)risico's	-	-	2.309.429	2.153.226	49.940	140.955	190.895		

Kengetallen en uiteenzetting financiële positie

Het BBV schrijft verplichte kengetallen voor in de begroting en jaarstukken. Het opnemen van de kengetallen in begroting en jaarstukken past in het streven naar meer transparantie. Tevens wordt beoogd provinciale staten in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie met het oog op hun kaderstellende en controlerende rol.

Daarnaast wordt met de invoering van de kengetallen een verbetering van de onderlinge vergelijkbaarheid en de signaalfunctie beoogd.

De voorgeschreven kengetallen betreffen:

- 1a Netto schuldquote
- 1b Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- 2 Solvabiliteitsratio
- 3 Grondexploitatie
- 4 Structurele exploitatieruimte
- 5 Belastingcapaciteit

Het BBV kent geen regels voor de presentatie van vlottende activa en korte passiva ten tijde van de begroting. De balanswaarde van de toekomstige vlottende activa en korte passiva per 31 december 2020 en volgende jaren kan op basis van de huidige regelgeving niet eenduidig worden bepaald.

Op advies van het ministerie van BZK is bij de bepaling van de kengetallen voor de waarden van de vlottende activa en korte passiva het gemiddelde genomen van de balanswaarden in de jaren 2017 t/m 2019.

Ad 1a) Netto schuldquote

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de provincie ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

<i>Netto schuldquote (ultimo jaar)</i>	bedragen x € 1.000					
	Rek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
A Vaste schulden (BBV art. 46)	9.851	2.567	2.567	2.567	2.567	2.567
B Netto vlottende schuld (BBV art. 48)	179.889	161.755	161.755	161.755	161.755	161.755
C Overlopende passiva (BBV art. 49)	612.971	604.916	795.816	921.716	1.067.816	799.416
D Uitzettingen > 1 jr (BBV art.36 lid d,e,f)	-793.074	-718.245	-718.245	-718.245	-715.745	-615.745
E Uitzettingen < 1 jr (BBV art.39)	-1.183.928	-841.521	-841.521	-841.521	-841.521	-841.521
F Liquide middelen (BBV art.40)	-51	-90	-90	-90	-90	-90
G Overlopende activa (BBV art 40a)	-135.055	-140.070	-140.070	-140.070	-140.070	-140.070
Netto schuld (A+B+C-D-E-F-G)	-1.309.398	-930.689	-739.789	-613.889	-465.289	-633.689
H Totaal baten (BBV art.17 lid a,b / art.27 lid a,b)	840.532	824.539	637.437	637.639	643.013	650.813
Netto schuldquote (netto schuld/totaal baten)	-155,8%	-112,9%	-116,1%	-96,3%	-72,4%	-97,4%

De provincie Noord-Brabant heeft een negatieve schuldquote, en dat is gunstig. Bij een negatieve schuldquote is er geen sprake van een netto schuldenlast ofwel de vorderingen zijn hoger dan de schulden. De provincie heeft vanwege de verkoop van de aandelen Essent voldoende middelen beschikbaar en hoeft geen leningen aan te gaan.

Ad 1b) Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De gecorrigeerde netto schuldquote geeft inzicht in het effect van de verstrekte geldleningen op de schuldquote. (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Hiermee wordt in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

<i>Netto schuldquote (ultimo jaar)</i>						bedragen x € 1.000
gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Rek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
A Vaste schulden (BBV art. 46)	9.851	2.567	2.567	2.567	2.567	2.567
B Netto vlottende schuld (BBV art. 48)	179.889	161.755	161.755	161.755	161.755	161.755
C Overlopende passiva (BBV art. 49)	612.971	604.916	795.816	921.716	1.067.816	799.416
D Financiële vaste activa excl. kapitaalverstrekking (BBV art.36 lid b,c,d,e,f)	-2.675.010	-2.882.788	-2.780.304	-2.681.986	-2.664.605	-2.423.152
E Uitzettingen < 1 jr (BBV art.39)	-1.183.928	-841.521	-841.521	-841.521	-841.521	-841.521
F Liquide middelen (BBV art.40)	-51	-90	-90	-90	-90	-90
G Overlopende activa (BBV art 40a)	-135.055	-140.070	-140.070	-140.070	-140.070	-140.070
NETTO SCHULD (A+B+C-D-E-F-G)	-3.191.334	-3.095.231	-2.801.848	-2.577.630	-2.414.149	-2.441.096
H Totaal baten (BBV art.17 lid a,b / art.27 lid a,b)	840.532	824.539	637.437	637.639	643.013	650.813
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (netto schuld/totaal baten)	-379,7%	-375,4%	-439,5%	-404,2%	-375,4%	-375,1%

Het verschil tussen 1a de netto schuldquote en 1b de gecorrigeerde netto schuldquote betreft het effect van de door de provincie verstrekte leningen (zie bijlage 3b Verstrekte geldleningen).

Het verschil met 1a Netto schuldquote is zichtbaar op regel D. Logischerwijze wordt de netto schuld lager als ook de door de provincie verstrekte leningen worden meegenomen in de berekening.

Ad 2) Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de provincie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit is de verhouding van het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, uitgedrukt in een percentage. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves van de provincie. Hoe hoger de solvabiliteitsratio hoe groter het deel van de activa dat is gefinancierd met eigen middelen en hoe groter de financiële weerbaarheid van de provincie.

<i>Solvabiliteits ratio</i>						bedragen x € 1.000
	Rek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
a Eigen vermogen (BBV art.42)	3.782.899	3.811.670	3.622.067	3.505.362	3.420.748	3.413.339
b Totaal vermogen (BBV art.41 en 47)	4.638.763	4.627.640	4.622.290	4.633.999	4.690.029	4.416.984
Solvabiliteitsratio (a/b)	81,5%	82,4%	78,4%	75,6%	72,9%	77,3%

Met een solvabiliteitspercentage van 78,4 % in 2021 komt de provincie uit op een gezonde vermogenspositie.

Opgemerkt wordt dat met het wijzigen van de van de BBV-regelgeving voor projectsubsidies in de toekomst het eigen vermogen van de provincie anders wordt bepaald. Dit komt omdat deze regelgeving voorschrijft dat de last van een projectsubsidie waarvan de gesubsidieerde activiteiten over meerdere jaren lopen, moet worden toegerekend aan die verschillende jaren. Tot en met 2020 werd binnen de regels van het BBV de onherroepelijke last als gevolg van het afgeven van een subsidiebeschikking geheel direct in de verantwoording tot uitdrukking gebracht.

Voor zover tegenover de subsidie last een dekking staat vanuit de provinciale reserves, betekent dit dat het niveau van de reserves aan het einde van het jaar met deze nieuwe voorgeschreven interpretatie van de BBV-regels

hoger uit kan komen dan voorheen. Bij het hogere niveau van de reserves dient dan rekening te worden gehouden met de subsidieverplichtingen die nog een beslag doen op die reserves.

Ad 3) Kengetal grondexploitatie

<i>Kengetal grondexploitatie</i>	bedragen x € 1.000					
	Rek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
Bouwgronden in exploitatie (BBV art.38 lid b)	40.882	54.530	54.530	54.530	54.530	54.530
a Totaal	40.882	54.530	54.530	54.530	54.530	54.530
b Totaal baten (BBV art.17 lid a,b / art.27 lid a,b)	840.532	824.539	637.437	637.639	643.013	650.813
Kengetal grondexploitatie (a/b)	4,9%	6,6%	8,6%	8,6%	8,5%	8,4%

In het kengetal voor grondexploitatie dienen gronden te worden opgenomen die als 'voorraad' bouwgronden op de balans zijn opgenomen. Dit om inzicht te geven in de terug te verdienen boekwaarde van de gronden bij verkoop of exploitatie. Voor de berekening van dit kengetal worden de voorraden bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken en uitgedrukt in een percentage.

Ad 4) Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage.

Bij incidentele lasten of baten gaat het om activiteiten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering uit het provinciefonds en de inkomsten uit de motorrijtuigenbelasting. Bij structurele lasten gaat het om de lasten die worden gemaakt voor het uitvoeren van structureel beleid, om bedrijfsvoeringlasten en kapitaallasten.

<i>Kengetal structurele exploitatieruimte</i>	bedragen x € 1.000					
	Rek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
Struct.lasten (BBV art.17c, art.19c, 27c, 28c)	498.949	544.640	561.150	626.491	611.280	561.642
Struct.baten (BBV art.17c, art.19c, 27c, 28c)	624.003	633.504	628.743	635.107	642.013	649.813
Structurele stortingen in reserves (BBV art.19d, 28d)*	0	0	0	0	0	0
Structurele onttrekkingen reserves (BBV art.19d, 28d)*	0	0	0	0	0	0
a Structureel batig saldo	125.054	88.864	67.593	8.616	30.733	88.171
b Totaal baten (BBV art.17 lid a,b / art.27 lid a,b)	840.532	824.539	637.437	637.639	643.013	650.813
Structurele exploitatieruimte (a/b)	14,9%	10,8%	10,6%	1,4%	4,8%	13,5%

* Noord-Brabant merkt alle mutaties in de reserves als incidenteel aan.

Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten bevordert dat de wendbaarheid (flexibiliteit) van de begroting. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Dit is voor alle gepresenteerde jaren het geval.

Ad 5) Belastingcapaciteit

Voor de provincies wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van het gemiddelde landelijke gehanteerde tarief voor de opcenten. Hoewel bij de provincies het opcententarief op de motorrijtuigenbelasting wettelijk is gemaximeerd, is door het ministerie van BZK omwille van eenheid van de systematiek, de belastingcapaciteit van een provincie gerelateerd aan het gemiddelde landelijk tarief.

Elke provincie heeft de mogelijkheid om het aantal opcenten te verhogen tot het maximaal aantal te heffen opcenten zoals dat door het Rijk wordt bepaald. Geen van de provincies maakt gebruik van dit maximale tarief (maximaal tarief 2021: 116,8).

De belastingcapaciteit van provincies wordt met dit voorgeschreven kengetal, berekend door het aantal opcenten in jaar t te vergelijken met het gemiddelde van het aantal opcenten van alle provincies in jaar t-1 en uit te drukken in een percentage. Dat is niet de feitelijk onbenutte belastingcapaciteit. Dit is namelijk het verschil tussen het tarief dat de provincie Noord-Brabant heft en het door het Rijk wettelijk bepaalde maximum tarief.

Het (ongewogen) landelijk gemiddelde van het aantal opcenten in 2021 bedraagt 83,5 en in 2020 was dat 83,0.

<i>Belastingcapaciteit: Opcenten</i>	bedragen x € 1.000					
	Rek. 2019	Begr.2020	Begr.2021	Begr.2022	Begr.2023	Begr.2024
a-Opcententarief motorrijtuigenbelasting Noord-Brabant	76,1	78,0	78,4	78,4	78,4	78,4
b-landelijk gemiddelde aantal opcenten in het jaar er voor	80,5	81,4	83,0	83,0	83,0	83,0
<i>Benutte belastingcapaciteit (a/b)</i>	94,5%	95,8%	94,5%	94,5%	94,5%	94,5%

Het opcententarief van Noord-Brabant ligt onder het landelijk gemiddelde.

Samen met de rentebaten uit de financieringsfunctie en met de rijksuitkeringen (algemene uitkering uit provinciefonds en de decentralisatieuitkeringen) vormen de belastingopbrengsten die de provincie ontvangt uit opcenten op de motorrijtuigenbelasting ca 80% van de baten en zijn daarmee belangrijke pijlers onder de sluitende begroting.

De groei van de inkomsten uit de financieringsfunctie staat door de lage rente al een aantal jaren onder druk. De groei van de belastingopbrengsten moet bij een t.o.v. 2020 vrijwel gelijkblijvend opcententarief uit de groei van het wagenpark komen. Maar met de komst van steeds meer elektrische auto's en gelet op de ontwikkelingen bij de vrijstelling voor de motorrijtuigenbelasting van deze auto's is de belastingopbrengst uit de opcenten MRB aan steeds meer onzekerheden onderhevig.

De onbenutte belastingcapaciteit van Noord-Brabant bij een tarief van 78,4 t.o.v. het maximale tarief dat door het Rijk is bepaald op 116,8 bedraagt uitgedrukt in potentiële extra opbrengsten uit de opcenten MRB € 131 mln.