

Prg.	Naam bestemmingsvoorstel	Waarom zijn de middelen in 2023 niet besteed?	Toelichting waarom de middelen naar 2024 moeten doorschuiven (incl. duiding waarom het huidige budget in 2024 daarvoor niet toereikend is)	Incidenteel of structureel	Categorie	Sub-categorie (bij subsidies)	Bedrag x € 1.000	In te vullen door Concernadviseur Financiën		
								Oordeel Financiën	Toelichting oordeel	Bedrag x €1.000
2	NEL - Agrarisch natuurbeheer (kpl 600035)	Onderuitputting De kosten voor het Agrarisch natuurbeheer (ANLb) vallen € 1,2 mln lager uit dan eerder werd verwacht, omdat er naar verwachting door RVO een hoger bedrag bij Europa wordt gedeclareerd.	In het kader van het NSP hebben provincies voor het ANLb een plafondbedrag per jaar per provincie afgesproken dat maximaal bij Europa gedeclareerd kan worden. De inzet is nu echter om de volledige 65% van de subsidies in het kader van het ANLb bij Europa te declareren ook al wordt daardoor het afgesproken plafondbedrag voor de provincie overschreden. Aangezien het totaalplafond van het bij Europa te declareren bedrag over de 6-jarige subsidieperiode vooralsnog wel blijft gelden, zal er hierdoor aan het eind van deze periode een hogere provinciale bijdrage nodig zijn. De onderuitputting in 2023 is derhalve nodig om de hogere provinciale bijdrage in 2028 te compenseren	Inc	1. Subsidies	1a. Meerjarige projectsubsidie > 1,3 mln.	1.208		Door DO besloten om gelden terug te storten in de reserve Agrarisch Natuurbeheer. (BR003)	1.208

2	AVP-NNN	Onderuitputting door lagere lasten bij project Elsterbuitenwaarden (ca. 600.000 / Waarschijnlijk had een deel van dit bedrag transitorisch moeten worden gemaakt voor een deel van de eindfactuur die begin 2024 binnenkomt), Marickenland (ca. 100.000), Natuurverbinding Amelisweerd-Nieuw Wulven (ca 90.000) en nog een aantal kleinere plussen en minnen.	Bestemmingsvoorstel van 946.000 (onderuitputting lasten van 783.000 en 163.000 aan extra baten) aangezien er op termijn sprake is van een tekort bij de NNN-opgave als gevolgen van gestegen kosten. Daarom mag er tussentijds geen budget vrijvallen.	Inc	2. Vertraging	946		Bedrag voor de nog te verwachten facturen zijn akkoord. Door DO besloten restant bedrag terug te storten in de reserve Natuurnetwerk Nederland(BR039).	756
2	AVP-POP3	Onderuitputting m.n. door circa 455.000 lagere uitvoeringskosten POP3 (m.n. kosten RVO), circa 270.000 vrijval subsidieverplichtingen, circa 30.000 lagere lasten Leadercoördinatoren. Verder is er geen 50.000 in rekening gebracht voor het zogenaamde risicofonds en is er geen 40.000 besteed aan een evaluatie, en daarnaast enkele kleine andere verschillen.	Het POP3 budget moet tot het moment dat het programma geheel financieel is afgewikkeld (2026) in takt worden gehouden, er mag tussentijds geen budget vrijvallen. Dit i.v.m. zogenaamde overprogrammering. Er is overgeprogrammeerd omdat in de praktijk er subsidies lager worden vastgesteld en NL geen EU-budget wil laten liggen. Mocht er toch minder vrijvallen dan verwacht dan wordt het ongedekte EU-deel in rekening gebracht bij de PU. Daarom moet het budget beschikbaar blijven. Nadat de POP3 regeling financieel is afgewikkeld in 2025/2026 is pas duidelijk hoe we financieel uitkomen en dan zal het eventuele restantbudget vrijvallen naar de algemene middelen.	Inc	4. Overig	667		Door DO besloten om gelden terug te storten in de reserve POP3 (BR043)	667

5	NRU	De verwachting was dat het project NRU (gemeente Utrecht) tot een verrekening van gemaakte kosten in 2023 voor fase 1 zou komen (de scope wordt gewijzigd). Dit project dient te worden geëvalueerd en tussentijds worden afgerekend, met bijbehorende politiek strategische besluitvorming. Bestuurlijk is toegezegd dat de restant aan middelen beschikbaar blijft, maar de vraag is, welke middelen dat concreet betreft.	De middelen voor het project zijn gereserveerd in de reserve en dienen beschikbaar te blijven. In de begroting 2024 zijn hiervoor onvoldoende middelen beschikbaar. Het betreffen middelen die bestuurlijk zijn toegezegd.	Inc	2. Vertraging		550		Door DO besloten om gelden terug te storten in de reserve NRU (BR040)	550
---	-----	---	--	-----	---------------	--	-----	--	---	-----