

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
a) Besluitvorming Bestuursrapportage 2019 (PS 42/19) en Begroting 2020 (PS 54/19)							
<u>04.01 Algemeen economisch beleid</u>							
Regiodeal Midden- en West-Brabant € 2,5 mln.	Bij burap 2019 hebben PS middels PS 42/19 € 2,5 mln. beschikbaar gesteld voor de Regiodeal Midden- en West-Brabant t.l.v. de Reserve Economische Structuurversterking 3e tranche.	L	2.500.000				
<u>31.02 Algemene dekkingsmiddelen</u>							
Effecten bijstelling opcentenheffing	De raming wordt bijgesteld als gevolg van voorgenomen besluiten bij de uitwerking van het bestuursakkoord	B		6.425.000	13.010.600	19.760.900	26.679.900
<u>31.03 Overhead, VPB en stelposten</u>							
Uitwerking bestuursakkoord	Verwerking van de financiële uitwerking van het bestuursakkoord. De investeringsruimte wordt conform het statenvoorstel gelabeld	L		-2.133.703	4.404.312	-1.648.852	-621.757
Effecten bijstelling opcentenheffing	De raming wordt bijgesteld als gevolg van voorgenomen besluiten bij de uitwerking van het bestuursakkoord	L		6.425.000	13.010.600	19.760.900	26.679.900
<u>31.04 Mutaties in reserves</u>							
Regiodeal Midden- en West-Brabant € 2,5 mln.	Bij burap 2019 hebben PS middels PS 42/19 € 2,5 mln. beschikbaar gesteld voor de Regiodeal Midden- en West-Brabant t.l.v. de Reserve Economische Structuurversterking 3e tranche.	B	2.500.000				
Uitwerking bestuursakkoord	Verwerking van de financiële uitwerking van het bestuursakkoord. De investeringsruimte wordt conform het statenvoorstel gelabeld en in de juiste jaarschijf opgenomen via de algemene reserve -doorgeschoven ruimte.	L B		2.133.703	4.404.312	1.648.852	621.757

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2019	2020	2021	2022	2023	2.023
b) Bijstellingen om begrotingsonrechtmatigheden a.g.v. overschijdingen bij jaarrekening te voorkomen							
<u>03.01 Water</u>							
Verbindend water	Bijstelling ramingen naar aanleiding van overschijdingen met name binnen de reserve PMWP Deltaprogramma als gevolg van versnellingen in de subsidieverlening. Om begrotingsonrechtmatigheden te voorkomen worden deze wijzigingen bij de slotwijziging meegenomen.	B L	4.333 9.031.785	-3.995.000	-4.920.000		
<u>03.02 Milieu</u>							
Meerkosten project Westelijke Langstraat	Betreft meerkosten ivm project Westelijke Langstraat. Voor deze meerkosten wordt een beroep gedaan op de vrije begrotingsruimte	L	19.000				
Bijstelling i.v.m. overschijding ramingen Milieu	Bijstelling in verband met overschijding ramingen bij de milieu opgave.	B L	2.676.404 2.075.000				
VTH	Bijstelling ramingen uitgavenposten egalisatiereserve VTH ter voorkoming van begrotingsonrechtmatigheid.	L B	404.846 1.413.900				
Impulsomgevingsveiligheid	De provincie ontvangt een bijdrage voor het project Landelijk expertisenetwerk externe veiligheid, onderdeel van het derde deelprogramma van het verlengd programma van de Impuls Omgevings- veiligheid 2019. Deze bijdrage én de kosten van dit project worden met deze begrotingswijziging geraamd. Dit jaar is ook een deel van de bijdrage die betrekking heeft op 2018 geïnd. Dit bedrag wordt hierbij ook bijgeraamd bij de inkomsten. Deze middelen komen ten gunste van algemene middelen.	L B	77.602 97.002				
<u>04.01 Algemeen economisch beleid</u>							
Ophogen techn. bijstand mbt RVO	Hogere raming technische bijstand Europese programma's i.v.m. hogere kosten RVO. Deze kosten worden gedekt uit reserve Europese Programma's.	L	633.000				
<u>31.03 Overhead, VPB en stelposten</u>							

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2019	2020	2021	2022	2023	2.023
b) Bijstellingen om begrotingsonrechtmatigheden a.g.v. overschijdingen bij jaarrekening te voorkomen							
Meerkosten project Westelijke Langstraat	Betreft meerkosten ivm project Westelijke Langstraat. Voor deze meerkosten wordt een beroep gedaan op de vrije begrotingsruimte	L		-19.000			
Bijstelling i.v.m. overschrijding ramingen Milieu	Bijstelling in verband met overschrijding ramingen bij de milieu opgave leidt per saldo tot een voordeel bij de begrotingsvrije ruimte..	L		7.950			
Impulsomgevingsveiligheid	De provincie ontvangt een bijdrage voor het project Landelijk expertisenetwerk externe veiligheid, onderdeel van het derde deelprogramma van het verlengd programma van de Impuls Omgevings- veiligheid 2019. Deze bijdrage én de kosten van dit project worden met deze begrotingswijziging geraamd. Dit jaar is ook een deel van de bijdrage die betrekking heeft op 2018 geïnd. Deze middelen komen ten gunste van de vrije begrotingsruimte in 2020.	L		19.400			
<u>31.04 Mutaties in reserves</u>							
Verbindend water	Bijstelling ramingen naar aanleiding van overschijdingen met name binnen de uitgaven die ten laste komen van de reserve PMWP Deltaprogramma als gevolg van versnellingen in de subsidieverlening. Om begrotingsonrechtmatigheden te voorkomen worden de geraamde onttrekking uit de de reserve PMWP bijgesteld.	B	9.027.452	-3.995.000	-4.920.000		
VTH	Bijstelling ramingen uitgavenposten egalisereserve VTH ter voorkoming van begrotingsonrechtmatigheid leidt tot een lagere onttrekking aan deze reserve.	B	-1.009.054				
Bijstelling i.v.m. overschrijding ramingen Milieu	Bijstelling in verband met overschrijding ramingen bij de milieu opgave t.l.v. de reserve bodem. Bijstelling van deze ramingen leidt tot een beperkt voordeel voor de begrotingsvrije ruimte 2020 dat via de algemene reserve-doorgeschoven ruimte van 2019 naar 2020 wordt overgebracht.	B	-593.454				
		L	7.950				
		B		7.950			
Ophogen techn. bijstand mbt RVO	Hogere raming technische bijstand Europese programma's i.v.m. hogere kosten RVO. Deze kosten worden gedekt uit reserve Europese Programma's.	B	633.000				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2019	2020	2021	2022	2023	2.023
b) Bijstellingen om begrotingsonrechtmatigheden a.g.v. overschijdingen bij jaarrekening te voorkomen							
Meerkosten project Westelijke Langstraat	Betreft meerkosten ivm project Westelijke Langstraat. Voor deze meerkosten wordt een beroep gedaan op de vrije begrotingsruimte 2020. Via de algemene reserve doorgeschoven ruimte wordt het beroep op de vrije ruimte overgebracht van 2020 naar 2019.	L B	19.000	19.000			
Impulsomgevingsveiligheid	De provincie ontvangt een bijdrage voor het project Landelijk expertisenetwerk externe veiligheid, onderdeel van het derde deelprogramma van het verlengd programma van de Impuls Omgevings- veiligheid 2019. Deze bijdrage én de kosten van dit project worden met deze begrotingswijziging geraamd. Dit jaar is ook een deel van de bijdrage die betrekking heeft op 2018 geïnd. Dit bedrag wordt hierbij ook bijgeraamd bij de inkomsten. Deze middelen komen ten gunste van algemene middelen en worden via de algemene reserve doorgeschoven ruimte overgebracht van 2019 naar 2020..	L B	19.400	19.400			

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
			2019	2020	2021	2022	2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
<u>02.01 Ruimtelijke ontwikkeling van het mozaïek</u> Bijstellingen Ontwikkelbedrijf	Betreft bijstelling van de exploitaties Ontwikkelbedrijf, met name bijraming van de lasten ivm afwaardering van gronden de Kempen en ophoging van inkomsten ivm verkoop van eveneens gronden de Kempen.	L B	231.419 118.000				
<u>02.01 Ruimtelijke ontwikkeling van het mozaïek</u> Agrofood	Betreft neerwaartse bijstellingen van de raming 2019 aangezien er eind 2019 minder subsidies zijn beschikbaar dan geprognosticeerd bij de bestuursrapportage.	L	-2.200.000	4.200.000			

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
<u>03.03 Natuur en Landschap</u>							
PAS/Natura 2000 Westelijke Langstraat	Voor de begrotingssubsidie die aangevraagd wordt door het waterschap Brabantse Delta voor de uitvoering van Westelijke Langstraat was een voorlopig bedrag opgenomen in de begroting 2019. De subsidie aanvraag vindt dit jaar niet meer plaats maar in 2020. De uitvoeringsovereenkomst is wel ondertekend.	L	-8.500.000				
Stika groen/blauwe diensten	De Stika regeling is nog de enige regeling die haar basis vindt in Wet Inrichting landelijk gebied (WILG). Na het vervallen van de WILG moeten alle regelingen onder de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant (Asv) vallen omdat dat de enige grondslag voor subsidieregelingen is. Er wordt daarom nu gewerkt aan een nieuwe regeling voor de Groen Blauwe Diensten, Stika2.0, die onder de Asv valt. De systematiek van subsidieverstrekking van de Stika regeling komt niet overeen met de Asv. Omzetting naar een subsidieregeling onder de Asv vraagt een fundamentele wijziging van de 'Stika systematiek' en zal ook aanpassing van de samenwerking met de gebiedspartners (gemeenten en waterschappen) en de uitvoeringpartners (RVO en het Coördinatiepunt Landschapsbeheer Brabant) vragen. Hiervoor dient nog het nodige te worden uitgezocht en worden besproken met de partners. De planning was dat dit proces eind 2019 zou zijn afgerond maar dit wordt begin 2020.	L B	-300.000 -150.000				
<u>03.04 Natuur netwerk Brabant</u>							
Actualisatie Natuur Netwerk Brabant	De grondposities (aankoop, verkoop en doorlevering) laten zich moeilijk ramen. Bij deze slotwijziging wordt op basis van de meest recente grondmutaties de ramingen bijgesteld. Afsproken is bij het addendum grondnota PS29/16A dat bij de Bestuursrapportages de wijziging op de begroting wordt opgenomen.	L B	2.645.000 2.135.000				
<u>04.01 Algemeen economisch beleid</u>							

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
Cofinanciering EP / Interreg	Aframing van cofinanciering Europese Programma's /Interreg V. Aanpassing gebeurd op basis van meest recente informatie van Stimulus en is bij burap 2019 reeds als onzekerheid gemeld. Deze kosten worden gedekt uit reserve Europese Programma's/Interreg.	L	-412.000				
<u>04.02 Economisch programma</u>							
Doorschuiven van middelen n.a.v. in de bestuursrapportage gemelde onzekerheden	Bij burap 2019 zijn de volgende onderwerpen reeds gemeld als onzekerheid; Arbeidsmarktbeleid , Battery Program, Life Science & Health en Maintenance & Services. De daarop betrekking hebbende budgetten worden doorgeschoven van 2019 naar 2020.	L	-6.000.000	6.000.000			
<u>04.04 Duurzame energie en energietransitie</u>							
Doorschuiven van middelen Energietransitie	In de bestuursrapportage hebben wij reeds aangegeven dat er onzekerheid bestond omtrent uitvoering van Energietransitie. Het was op dat moment nog niet zeker of alle geplande activiteiten in 2019 uitgevoerd zouden kunnen worden. Met deze wijziging worden de midelen vanuit Energie-agenda t.b.v. het samenwerkingsovereenkomst Zon op Infra doorgeschoven naar 2020.	L	-333.000	333.000			
Ontvangen waarborgsommen windprojecten (A16)	Voor de realisatie van windmolens project A16 is met initiatiefnemers afgesproken dat zij waarborgsommen als zekerheid verstrekken (voor plankosten, planschade en lokale participatie).	B	450.000				
<u>06.01 Cultuur</u>							
CWF en Talentontwikkeling	Betreft een aframing van de inkomsten. Dit is het gevolg van lagere inkomsten voor het CWF. Als dekking daarvoor worden ook de uitgaven afgeraamd met eenzelfde bedrag. Dit bestaat uit lagere uitgaven voor uitvoering Cultuur (waaronder CWF) en lagere uitgaven op budget talentontwikkeling. Reden hiervoor is dat de daadwerkelijke subsidieaanvragen Talentenhubs lager uitvallen dan eerder geprognosticeerd.	L B	-280.000 -280.000				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
<u>06.02 Erfgoed</u>							
Bijstelling uitvoeringsprogramma Erfgoed	De per saldo bijraming (€ 1,4 mln) betreft de aframing (- € 1,9 mln) van met name ihkv subsidies historische erfgoedcomplexen (subsidie tbv Marienhage die niet in 2019 zal worden aangevraagd (- € 2,3 mln) en verwerking besluit Sint Agatha (+ € 0,5 mln) en de bijraming iv.m. aangevraagde subsidies voor de restauratieregeling (+ € 3,3, mln). De inkomsten betreffen de bijdrage van de Provincie Zeeland voor de (door)ontwikkeling van een informatiesysteem voor archeologie.	L B	1.390.098 35.615				
<u>31.03 Overhead, VPB en stelposten</u>							
Actualisatie Mobiliteitskader en Belonen op Maat	Actualisatie deelname aan het Mobiliteitskader, Belonen op Maat en organisatieontwikkeling. Op basis van verwachtingen over deelname aan de het totaalpakket worden de betreffende salaris- en pensioenlasten voor 2019 aan het Organiseatiekostenbudget toegevoegd ten laste van de voor het totaalpakket gereserveerde middelen.	L	1.703.403				
Actualisatie Persoonlijk Ontwikkelbudget	Actualisatie van de bestedingen uit het persoonlijk ontwikkelbudget voor medewerkers. Bij de CAO 2017-2018 is het persoonlijk ontwikkelbudget ingesteld dat de medewerkers over een periode van 5 jaar kunnen inzetten voor ontwikkeling, opleiding en scholing. Dekking vindt plaats vanuit de reserve persoonlijk ontwikkelbudget.	L	133.500				
Harmonisatie jubileumuitkeringen	De jubileumuitkeringen zijn in de nieuwe cao geharmoniseerd. Dit betekent voor Noord-Brabant een versoering van de regeling. Ter compensatie hiervan heeft in 2019 een eenmalige uitbetaling van opgebouwde rechten plaatsgevonden. Door de versoering van de regeling leidt deze tot lagere structurele kosten. De hogere lasten in 2019 worden gedekt uit de begrotingsvrije ruimte van 2020.	L	1.950.000	-1.210.380	-739.620	0	0

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
31.04 Mutaties in reserves							
Bijstelling uitvoeringsprogramma Erfgoed	De per saldo bijraming (€ 1,4 mln) betreft de aframing (- € 1,9 mln) van met name ihkv subsidies historische erfgoedcomplexen (subsidie tbv Marienhage die niet in 2019 zal worden aangevraagd (- € 2,3 mln) en verwerking besluit Sint Agatha (+ € 0,5 mln) en de bijraming iv.m. aangevraagde subsidies voor de restauratieregeling (+ € 3,3, mln). De inkomsten betreffen de bijdrage van de Provincie Zeeland voor de (door)ontwikkeling van een informatiesysteem voor archeologie. E.e.a. leidt tot lagere onttrekking aan de reserve essent investeringsagenda ad -/- € 1.980.615 en een hogere onttrekking aan de reserve instandhouding onroerend erfgoed van € 3.335.098.	B	1.354.483				
Agrofood	Omdat er eind 2019 minder subsidies zijn beschikbaar dan geprognosticeerd bij de bestuursrapportage worden de niet benodigde middelen doorgeschoven van 2019 naar 2020. Dat leidt enerzijds tot een bijstelling van de onttrekking aan de reserve Europese programma's/POP3 in 2019 met -/- € 1,7 mln en in 2020 met + € 3,7 mln en anderzijds tot het doorschuiven van het budget 2019 voor ondersteunende maatregelen ad € 0,5 mln van 2019 naar 2020 via de algemene reserve-doorgeschoven ruimte.	L B	500.000 -1.700.000	4.200.000			
Doorschuiven van middelen n.a.v. in de bestuursrapportage gemelde onzekerheden	Bij burap 2019 zijn de volgende onderwerpen reeds gemeld als onzekerheid; Arbeidsmarktbeleid , Battery Program, Life Science & Health en Maintenance & Services. De daarop betrekking hebbende budgetten tot een bedrag van € 6 mln worden doorgeschoven van 2019 naar 2020 enerzijds door een bijstelling van de onttrekking aan de reserve Essent-investeringsagenda met -/- € 5,3 mln in 2019 en + € 5,3 mln in 2020 en anderzijds door het doorschuiven van € 0,7 via de algemene reserve doorgeschoven ruimte.	L B	700.000 -5.300.000	6.000.000			
Doorschuiven van middelen Energietransitie.	In de bestuursrapportage hebben wij reeds aangegeven dat er onzekerheid bestond omtrent uitvoering van	L	333.000				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
	Energietransitie. Het was op dat moment nog niet zeker of alle geplande activiteiten in 2019 uitgevoerd zouden kunnen worden. Met deze wijziging worden de midelen vanuit Energie-agenda t.b.v. het samenwerkingsovereenkomst Zon op Infra doorgeschoven naar 2020 via de algemene reserve-doorgeschoven ruimte.	B		333.000			
Actualisatie Natuur Netwerk Brabant	GOB grondvererving NNB De grondposities (aankoop, verkoop en doorlevering) laten zich moeilijk ramen. Bij deze slotwijziging worden op basis van de meest recente grondmutaties de ramingen bijgesteld. Dit leidt tot een hogere onttrekking aan de reserve Natuurbeheer en Ontwikkeling.	B	510.000				
Bijstellingen Ontwikkelbedrijf	Betreft bijstelling van de exploitaties Ontwikkelbedrijf, met name bijraming van de lasten ivm afwaardering van gronden de Kempen en ophoging van inkomsten ivm verkoop van eveneens gronden de Kempen. In verband daarmee wordt de ramingen van de mutaties in de reserve ontwikkelbedrijf en risico reserve de kempen bijgesteld.	L	135.581				
		B	249.000				
PAS/Natura 2000 Westelijke Langstraat	Voor de begrotingssubsidie die aangevraagd wordt door het waterschap Brabantse Delta voor de uitvoering van Westelijke Langstraat was een voorlopig bedrag opgenomen in de begroting 2019. De subsidie aanvraag vindt dit jaar niet meer plaats maar in 2020. De uitvoeringsovereenkomst is wel ondertekend. In verband daarmee wordt de geraamde onttrekking aan de reserve Natuurbeheer en ontwikkeling bijgesteld.	B	-8.500.000				
Ontvangen waarborgsommen windprojecten (A16)	Voor de realisatie van windmolens project A16 is met initiatiefnemers afgesproken dat zij waarborgsommen als zekerheid verstrekken (voor plankosten, planschade en lokale participatie). Deze bedragen worden in de essentreserve investeringsagenda gestort.	L	450.000				
Actualisatie Mobiliteitskader en Belonen op Maat	Actualisatie deelname aan het Mobiliteitskader, Belonen op Maat en organisatieontwikkeling. Op basis van verwachtingen over deelname aan de het totaalpakket worden de betreffende salaris- en pensioenlasten voor 2019 aan het Organisatiekostenbudget toegevoegd ten	B	1.703.403				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
	laste van de voor het totaalpakket gereserveerde middelen in de algemene reserve.						
Actualisatie Persoonlijk Ontwikkelbudget	Actualisatie van de bestedingen uit het persoonlijk ontwikkelbudget voor medewerkers. Bij de CAO 2017-2018 is het persoonlijk ontwikkelbudget ingesteld dat de medewerkers over een periode van 5 jaar kunnen inzetten voor ontwikkeling, opleiding en scholing. Dekking vindt plaats vanuit de reserve persoonlijk ontwikkelbudget.	B	133.500				
Cofinanciering EP / Interreg	Aframing van cofinanciering Europese Programma's /Interreg V. Aanpassing gebeurd op basis van meest recente informatie van Stimulus en is bij burap 2019 reeds als onzekerheid gemeld. Deze kosten worden gedekt uit reserve Europese Programma's/Interreg.	B	-412.000				
Stika groen/blauwe diensten	De Stika regeling is nog de enige regeling die haar basis vindt in Wet Inrichting landelijk gebied (WILG). Na het vervallen van de WILG moeten alle regelingen onder de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant (Asv) vallen omdat dat de enige grondslag voor subsidieregelingen is. Er wordt daarom nu gewerkt aan een nieuwe regeling voor de Groen Blauwe Diensten, Stika2.0, die onder de Asv valt. De systematiek van subsidieverstrekking van de Stika regeling komt niet overeen met de Asv. Omzetting naar een subsidieregeling onder de Asv vraagt een fundamentele wijziging van de "Stika systematiek" en zal ook aanpassing van de samenwerking met de gebiedspartners (gemeenten en waterschappen) en de uitvoeringpartners (RVO en het Coördinatiepunt Landschapsbeheer Brabant) vragen. Hiervoor dient nog het nodige te worden uitgezocht en worden besproken met de partners. De planning was dat dit proces eind 2019 zou zijn afgerond maar dit wordt begin 2020. E.e.a. leidt tot een lagere onttrekking aan de reserve Natuur en landschapsbeleid.	B	-150.000				
Harmonisatie jubileumuitkeringen		L		1.210.380	739.620		

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
c) Bijstellingen op basis van vermelde risico's en onzekerheden in de bestuursrapportage							
	De jubileumuitkeringen zijn in de nieuwe cao geharmoniseerd. Dit betekent voor Noord-Brabant een versoering van de regeling. Ter compensatie hiervan heeft in 2019 een eenmalige uitbetaling van opgebouwde rechten plaatsgevonden. Door de versoering van de regeling leidt deze tot lagere structurele kosten. De hogere lasten in 2019 worden gedekt uit de begrotingsvrije ruimte van 2020 via de algemene reserve doorgeschoven ruimte.	B	1.950.000				
<u>Bedrijfsvoering</u>							
Actualisatie Mobiliteitskader en Belonen op Maat	Actualisatie deelname aan het Mobiliteitskader, Belonen op Maat en organisatieontwikkeling. Op basis van verwachtingen over deelname aan de het totaalpakket worden de betreffende salaris- en pensioenlasten voor 2019 aan het Organisatiekostenbudget toegevoegd ten laste van de voor het totaalpakket gereserveerde middelen.	L	1.703.403				
		B	1.703.403				
Actualisatie Persoonlijk Ontwikkelbudget	Actualisatie van de bestedingen uit het persoonlijk ontwikkelbudget voor medewerkers. Bij de CAO 2017-2018 is het persoonlijk ontwikkelbudget ingesteld dat de medewerkers over een periode van 5 jaar kunnen inzetten voor ontwikkeling, opleiding en scholing. Dekking vindt plaats vanuit de reserve persoonlijk ontwikkelbudget.	L	133.500				
		B	133.500				
Harmonisatie jubileumuitkeringen	De jubileumuitkeringen zijn in de nieuwe cao geharmoniseerd. Dit betekent voor Noord-Brabant een versoering van de regeling. Ter compensatie hiervan heeft in 2019 een eenmalige uitbetaling van opgebouwde rechten plaatsgevonden. Door de versoering van de regeling leidt deze tot lagere structurele kosten. De hogere lasten in 2019 worden gedekt uit de begrotingsvrije ruimte van 2020 via de algemene reserve doorgeschoven ruimte.	L	1.950.000	-89.009	-80.388	-77.647	-77.504
		B	1.950.000	-89.009	-80.388	-77.647	-77.504

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
<u>02.01 Ruimtelijke ontwikkeling van het mozaïek</u>							
Aanpassing begroting werklocaties 2020	Op basis van het lopende programma en de (verwachte) verplichtingen die hieruit nog volgen voor het 1ste helft van volgend jaar, worden nu middelen opgenomen op de begroting 2020 (ten laste van reserve Werklocaties). Op basis van het nieuwe programma Werklocaties voor de komende bestuursperiode zal bij de BURAP een aanvullende begrotingswijziging volgen.	L		2.000.000			
<u>02.02 Agrofood</u>							
Natuurinclusieve landbouw	Het thema natuurinclusieve landbouw valt per 2020 onder de verantwoordelijkheid van portefeuille Landbouw. Derhalve worden de middelen ook begrotingstechnisch ondergebracht bij programma 10 Landbouw.	L		550.000	600.000	600.000	
Ophoging voorziening RO	Voor afhandeling dossier Kanters is eerder een voorziening getroffen. Op basis van de daadwerkelijke afhandeling dient de voorziening opgehoogd te worden met € 215.000 t.l.v. de algemene risicoreserve. In deze reserve is rekening gehouden met claims a.g.v. (wijziging) Verordening Ruimte.	L	215.000				
<u>03.01 Water</u>							
Rijksbijdrage Deltaplan Zoetwater septembercirculaire	Verwerking rijksbijdrage aan Deltaplan Zoetwatermaatregelen voor De Hoge Zandgronden (DHZ) naar aanleiding van de septembercirculaire 2019.	L		963.032			
Deltaprogramma DHZ	Lagere vaststelling subsidie gefinancierd uit rijksmiddelen en blijven beschikbaar voor het Deltaprogramma Hoge Zandgronden.	L	93.420				
<u>03.02 Milieu</u>							

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Natuurinclusieve landbouw	Het thema natuurinclusieve landbouw valt per 2020 onder de verantwoordelijkheid van portefeuille Landbouw. Derhalve worden de middelen ook begrotingstechnisch ondergebracht bij programma 10 Landbouw.	L		-550.000	-600.000	-600.000	
Rijksbijdrage Impuls omgevingsveiligheid septembercirculaire	Verwerking rijksbijdrage aan Impuls OmgevingsVeiligheid naar aanleiding van de septembercirculaire 2019.	L		643.000			
Uitvoering wettelijke VTH-taken natuur	In het bestuursakkoord 2019-2023 zijn structurele middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van wettelijke VTH-taken met betrekking tot Natuur, die bij de Burap 2019 zijn verwerkt. Het extra budget voor 2019 was bij de jaarstukken 2018 al beschikbaar gesteld. Bij deze wordt dit nu gecorrigeerd.	L	-330.000				
Ecodorp Boekel - storting in risicoreserve	De provincie Noord-Brabant verstrekt een rentedragende lening aan Ecodorp Boekel van €1,2 mln. Het risico op de lening wordt gedekt door een storting van 50% in de Algemene Risicoreserve vanuit de programmagelden.	L	-600.000				
<u>03.03 Natuur en Landschap</u>							
Schade-uitkeringen Faunafonds	Betreft een hogere afrekening over 2018 welke in 2019 wordt verrekend en een hogere bijdrage over 2019. Naast de uitvoeringskosten worden er tegemoetkomingen betaald. De hoogte van de tegemoetkomingen kan onder andere door weersinvloeden en droge stofprijzen fluctueren. Jaarlijks worden de tegemoetkomingen afgerekend op basis van de realisatie. De afrekening 2018 faunafonds wordt in 2019 afgerekend ivm nog mogelijke financiële gevolgen van bezwaar en beroep over 2018 in 2019.	L	200.000				
Natuur en Samenleving bijenregeling	Bij de burap 2019 is de raming voor het Meerjarenprogramma 'Bijenimpuls voor Brabant' 2018-2020 verlaagd. Nu blijkt dat er in het laatste kwartaal veel subsidie aanvragen zijn binnengekomen en verleend.	L	300.000	-300.000			
<u>04.01 Algemeen economisch beleid</u>							

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Correctie Passport4Wor	Financieel technische correctie m.b.t. boeking Passport4Work.	L	-568.850				
		B	-398.195				
13e wijzigingsreg. OPZuid 2014-2020	De beschikbaar gestelde middelen voor de 11e wijz.regeling OPZuid zijn ontoereikend gebleken, om alle Brabantse projecten, ogv de Subsidieregeling Operationeel Programma Zuid Nederland 2014-2020, van cofinanciering te kunnen voorzien; daarom wordt het subsidieplafond voor het verstrekken van cofinanciering aan deze projecten met terugwerkende kracht verhoogd met € 600.000,-. zodat alle goedgekeurde projecten binnen het EFRO plafond gehonoreerd kunnen worden.	L	-600.000				
<u>04.02 Economisch programma</u>							
Correctie Passport4Wor	Financieel technische correctie m.b.t. boeking Passport4Work.	L	568.850				
EZK Bijdrage ad € 450.000 aan Smart Industry Hub Zuid	EZK draagt € 450.000 (via het provinciefonds) bij aan Smart Industry Hub Zuid als uitwerking van de Implementatieagenda Smart Industry 2018-2021. Zie septembercirculaire 2019.	L		450.000			
<u>05.01 Mobiliteit</u>							
Bestemming ontwikkelingsverschillen	Er worden extra inkomsten geraamd in verband met een lagere vaststelling van subsidies. In verband met doorlopende subsidieregelingen en specifieke doeluitkering voor het rijksprogramma BBV vallen deze middelen terug in de reserve en worden opnieuw op de begroting geraamd.	L	-3.640.047				
<u>05.02 Openbaar vervoer</u>							
Bestemming ontwikkelingsverschillen	Er worden extra inkomsten geraamd in verband met een lagere vaststelling van subsidies. In verband met doorlopende subsidieregelingen en specifieke doeluitkering voor het rijksprogramma BBV vallen deze middelen terug in de reserve en worden opnieuw op de begroting geraamd.	L		2.669.977			

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
<u>06.01 Cultuur</u> Cultuur: project proeftuinen	Vanuit het Rijk is voor de jaren 2019 en 2020 € 0,4 mln beschikbaar gesteld voor de inzet op project Proeftuinen. Dit betreft een project in Brabantstadverband ter uitvoering van het regioprofiel. Het voor 2019 toegezegde bedrag ad € 202.917 wordt van begroting 2019 naar 2020 gebracht. Daarnaast wordt ook de nu nog in 2019 geraamde Provinciale bijdrage voor het project ingezet (€ 0,1 mln) naar 2020 overgebracht..	L	-100.000	500.000			
<u>31.02 Algemene dekkingsmiddelen</u> Septemercirculaire 2019	In de Miljoenennota 2020 wordt de geraamde accrestranche 2019 ten opzichte van de meircirculaire 2019 met € 30,39 mln. neerwaarts bijgesteld. Voor de provincie Noord-Brabant betekent dit een bijstelling van - € 1,7 mln. De belangrijkste verklaring voor de neerwaartse bijstellen van het accres in 2019 ligt in aanpassing in het investering ritme van het Ministerie I&W en Defensie en in het sluiten van het Pensioenakkoord.	B	-1.702.418				
Cultuur: project proeftuinen	Vanuit het Rijk is voor de jaren 2019 en 2020 € 0,4 mln beschikbaar gesteld voor de inzet op project Proeftuinen. Dit betreft een project in Brabantstadverband ter uitvoering van het regioprofiel. Het voor 2019 toegezegde bedrag ad € 202.917 wordt van begroting 2019 naar 2020 gebracht. Daarnaast wordt ook de nu nog in 2019 geraamde Provinciale bijdrage voor het project ingezet (€ 0,1 mln) naar 2020 overgebracht..	B	202.917	197.083			
Rijksbijdrage Deltaplan Zoetwater septemercirculaire	Verwerking rijksbijdrage aan Deltaplan Zoetwatermaatregelen voor De Hoge Zandgronden (DHZ) naar aanleiding van de septemercirculaire 2019.	B	1.085.000	-60.984	-60.984		
Rijksbijdrage Impuls omgevingsveiligheid septemercirculaire	Verwerking rijksbijdrage aan Impuls OmgevingsVeiligheid naar aanleiding van de septemercirculaire 2019.	B		643.000			
EZK Bijdrage ad € 450.000 aan Smart Industry Hub Zuid	EZK draagt € 450.000 (via het provinciefonds) bij aan Smart Industry Hub Zuid als uitwerking van de Implementatieagenda Smart Industry 2018-2021. Zie septemercirculaire 2019.	B	450.000				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Aanpassing rendementen investeringsagenda a.g.v. switches in de portefeuille	Met betrekking tot de treasuryfunctie hebben in de eerste helft van 2019 switches plaatsgevonden en in de tweede helft verkopen. Beide hebben een positief effect op de beleggingsresultaten over met name 2020 en verder.	B	5.787.028	-2.206.312	-2.206.313	-1.579.851	-540.107
		L	-203.741	-506.016	-506.016	-350.034	-131.641
Aanpassing opbrengsten beleggingen immunisatieportefeuille a.g.v. switches in de portefeuille	Met betrekking tot de treasuryfunctie hebben in de eerste helft van 2019 switches plaatsgevonden en in de tweede helft verkopen. Beide hebben een positief effect op de beleggingsresultaten over met name 2020 en verder.	L	-3.083.167	-6.635.886	-3.490.405	-1.529.918	-82.998
Vrijval afwikkelingsverschillen t.g.v. algemene middelen	Er worden extra inkomsten geraamd in 2019 in verband met een lagere vaststelling van subsidies. Deze voordelige afwikkelingsverschillen worden via de algemene reserve doorgeschoven ruimte overgebebracht van 2019 naar 2020 en komen ten gunste van de vrije begrotingsruimte 2020.	B	8.403.259	-9.349.698	-5.788.800	-2.564.824	-353.766
		B	45.609				
Lagere vaststelling subsidie Sensor	Betreft vrijval ivm terugontvangen subsidiegelden van St Sensor. Subsidies zijn verstrekt in de periode t/m 2014.	B	310.000				
Lagere subsidievaststelling voor Business PARK Aviolanda Property BV, Solaris Parkmanagement B.V. en ; Brainport Development N.V	Lagere subsidievaststelling ad € 71.741 tgv algemene middelen. Business PARK Aviolanda Property BV € 53466; Solaris Parkmanagement B.V. € 15621; Brainport Development N.V. € 2654	B	71.741				
Bestemming afwikkelingsverschillen	Er worden extra inkomsten geraamd in verband met een lagere vaststelling van subsidies. In verband met doorlopende subsidieregelingen en specifieke doeluitkering voor het rijksprogramma BBV vallen deze middelen terug in de reserve en worden opnieuw op de begroting geraamd.	B	892.508				
Lagere subsidievaststelling Erfgoed	Betreft lagere vaststelling subsidies Programma Erfgoed ten aanzien van instandhouding onroerend erfgoed.	B	98.924				
Lagere subsidievaststelling FedEC	Subsidie voor FedEC is lager vastgesteld. Naar aanleiding hiervan wordt vrijgevallen middelen ad € 8.800 gestort in bestemmingsreserve 2023	L	8.800				
	Energietransitie. FedEC	B	8.800				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Lagere vaststelling subsidies PAS Natura en N&L Biodiversiteit	Bovenstaande positieve afwikkelingsverschillen dienen terug te vloeien naar de reserves om de meerjaren doelstellingen te behalen.	B	1.413.125				
Deltaprogramma DHZ	Lagere vaststelling subsidie gefinancierd uit rijksmiddelen en blijven beschikbaar voor het Deltaprogramma Hoge Zandgronden.	B	93.420				
<u>31.03 Overhead, VPB en stelposten</u>							
Septemercirculaire 2019	In de Miljoenennota 2020 wordt de geraamde accrestranche 2019 ten opzichte van de meicirculaire 2019 met € 30,39 mln. neerwaarts bijgesteld. Voor de provincie Noord-Brabant betekent dit een bijstelling van - € 1,7 mln. De belangrijkste verklaring voor de neerwaartse bijstellen van het accres in 2019 ligt in aanpassing in het investering ritme van het Ministerie I&W en Defensie en in het sluiten van het Pensioenakkoord. Het effect hiervan op de vrije begrotingsruimte wordt via de algemene reserv doorgeschoven van 2019 naar 2020.	L		-1.702.418			
Egalisatiereserve VTH - bijstelling toevoeging aan reserve	Bijstelling toevoeging reserve VTH-omgevingsdiensten.	L		265.782			
Uitvoering wettelijke VTH-taken natuur	In het bestuursakkoord 2019-2023 zijn structurele middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van wettelijke VTH-taken met betrekking tot Natuur, die bij de Burap 2019 zijn verwerkt. Het extra budget voor 2019 was bij de jaarstukken 2018 al beschikbaar gesteld. Bij deze wordt dit nu gecorrigeerd. Dat leidt tot een positieve bijstelling van de begrotingsvrije ruimte in 2020 met € 330.000.	L		330.000			
Lagere vaststelling subsidie Sensor	Betreft de toevoeging aan de vrije begrotingsruimte 2020 i.v.m. terugontvangen gelden van St Sensor van eerder t/m 2014 aan de stichting verstrekte subsidies	L		310.000			
Vrijval afwikkelingsverschillen t.g.v. algemene middelen	Er worden extra inkomsten geraamd in 2019 in verband met een lagere vaststelling van subsidies. Deze voordelige afwikkelingsverschillen worden via de algemene reserve doorgeschoven ruimte overgebracht van 2019 naar	L		45.609			

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
	2020 en komen ten gunste van de vrije begrotingsruimte 2020.						
Lagere subsidievaststelling voor Business PARK Aviolanda Property BV, Solaris Parkmanagement B.V. en ; Brainport Development N.V	Lagere subsidievaststelling ad € 71.741 tgv algemene middelen. Business PARK Aviolanda Property BV € 53466; Solaris Parkmanagement B.V. € 15621; Brainport Development N.V. € 2654	L		71.741			
<u>31.04 Mutaties in reserves</u> Septemercirculaire 2019	In de Miljoenennota 2020 wordt de geraamde accrestranche 2019 ten opzichte van de meicirculaire 2019 met € 30,39 mln. neerwaarts bijgesteld. Voor de provincie Noord-Brabant betekent dit een bijstelling van - € 1,7 mln. De belangrijkste verklaring voor de neerwaartse bijstellen van het accres in 2019 ligt in aanpassing in het investering ritme van het Ministerie I&W en Defensie en in het sluiten van het Pensioenakkoord. Het negatieve effect hiervan op de vrije begrotingsruimte wordt via de algemene reserve-doorgeschoven ruimte van 2019 naar 2020 doorgeschoven.	L		1.702.418			
Ophoging voorziening RO	Voor afhandeling dossier Kanters is eerder een voorziening getroffen. Op basis van de daadwerkelijke afhandeling dient de voorziening opgehoogd te worden met € 215.000 t.l.v. de algemene risicoreserve. In deze reserve is rekening gehouden met claims a.g.v. (wijziging) Verordening Ruimte.	B	1.702.418				
Aanpassing begroting werklocaties 2020	Op basis van het lopende programma en de (verwachte) verplichtingen die hieruit nog volgen voor het 1ste helft van volgend jaar, worden nu middelen opgenomen op de begroting 2020 (ten laste van reserve Werklocaties). Op basis van het nieuwe programma Werklocaties voor de komende bestuursperiode zal bij de BURAP een aanvullende begrotingswijziging volgen.	B		215.000			
Cultuur: project proeftuinen		B		2.000.000			
		L	202.917				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
	Vanuit het Rijk is voor de jaren 2019 en 2020 € 0,4 mln beschikbaar gesteld voor de inzet op project Proeftuinen. Dit betreft een project in Brabantstadverband ter uitvoering van het regioprofiel. Het voor 2019 toegezegde bedrag ad € 202.917 wordt van begroting 2019 naar 2020 gebracht. Daarnaast wordt ook de nu nog in 2019 geraamde Provinciale bijdrage voor het project ingezet (€ 0,1 mln) naar 2020 overgebracht.. Het overbrengen van de ramingen 2019 naar 2020 verloopt via de algemene reserve doorgeschoven ruimte.	B	-100.000	302.917			
Rijksbijdrage Deltaplan Zoetwater septembercirculaire	Verwerking rijksbijdrage aan Deltaplan Zoetwatermaatregelen voor De Hoge Zandgronden (DHZ) naar aanleiding van de septembercirculaire 2019. E.e.a. leidt tot bijstelling van de reserve PMWP.	L B	1.085.000	-60.984 963.032	-60.984		
Correctie Passport4Work	Financieel technische correctie m.b.t. boeking Passport4Work leidt tot een bijstelling van de onttrekking aan de reserve cofinanciering Europese programma's..	B	398.195				
13e wijzigingsreg. OPZuid 2014-2020	De beschikbaar gestelde middelen voor de 11e wijz.regeling OPZuid zijn ontoereikend gebleken, om alle Brabantse projecten, ogv de Subsidieregeling Operationeel Programma Zuid Nederland 2014-2020, van cofinanciering te kunnen voorzien; daarom wordt het subsidieplafond voor het verstrekken van cofinanciering aan deze projecten met terugwerkende kracht verhoogd met € 600.000,-. zodat alle goedgekeurde projecten binnen het EFRO plafond gehonoreerd kunnen worden. In verband daarmee wordt de reserve Europese programma's bijgesteld.	L	600.000				
EZK Bijdrage ad € 450.000 aan Smart Industry Hub Zuid	EZK draagt € 450.000 (via het provinciefonds) bij aan Smart Industry Hub Zuid als uitwerking van de Implementatieagenda Smart Industry 2018-2021. Zie septembercirculaire 2019. Het bedrag wordt via de reserve essent investeringsagenda overgebracht van 2019 naar 2020.	L B	450.000	450.000			

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Schade-uitkeringen Faunafonds	Betreft een hogere afrekening over 2018 welke in 2019 wordt verrekend en een hogere bijdrage over 2019. Naast de uitvoeringskosten worden er tegemoetkomingen betaald. De hoogte van de tegemoetkomingen kan onder andere door weersinvloeden en droge stofprijzen fluctueren. Jaarlijks worden de tegemoetkomingen afgerekend op basis van de realisatie tlv de reserve Natuurbeheer en ontwikkeling. De afrekening 2018 faunafonds wordt in 2019 afgerekend ivm nog mogelijke financiële gevolgen van bezwaar en beroep over 2018 in 2019 .	B	200.000				
Natuur en Samenleving bijenregeling	Bij de burap 2019 is de raming voor het Meerjarenprogramma 'Bijenimpuls voor Brabant' 2018-2020 verlaagd. Nu blijkt dat er in het laatste kwartaal veel subsidie aanvragen zijn binnengekomen en verleend. Daarom wordt vanuit de reserve Natuur en landschapsbeleid € 300.000 naar 2020 naar 2019 gehaald.	B	300.000	-300.000			
Egalisatiereserve VTH - bijstelling toevoeging aan reserve	Bijstelling toevoeging reserve VTH-omgevingsdiensten.	B		265.782			
Uitvoering wettelijke VTH-taken natuur	In het bestuursakkoord 2019-2023 zijn structurele middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van wettelijke VTH-taken met betrekking tot Natuur, die bij de Burap 2019 zijn verwerkt. Het extra budget voor 2019 was bij de jaarstukken 2018 al beschikbaar gesteld. Bij deze wordt dit nu gecorrigeerd en wordt de met de correctie samenhangende financiële ruimte via de algemen reserve doorgeschoven naar 2020.	L B	330.000		330.000		
Ecodorp Boekel - storting in risicoreserve	De provincie Noord-Brabant verstrekt een rentedragende lening aan Ecodorp Boekel van €1,2 mln. Het risico op de lening wordt gedekt door een storting van 50% in de Algemene Risicoreserve vanuit de programmagelden.	L	600.000				

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Aanpassing rendementen investeringsagenda a.g.v. switches in de portefeuille	Met betrekking tot de treasuryfunctie hebben in de eerst helft van 2019 switches plaatsgevonden en in de tweede helft verkopen. Beide hebben een positief effect op de beleggingsresultaten over met name 2020 en verder en leiden tot hiermee corresponderende mutaties in de reserve Essent investeringsagenda.	L	5.787.028	-2.206.312	-2.206.313	-1.579.851	-540.107
		B	-203.741	-506.016	-506.016	-350.034	-131.641
Aanpassing opbrengsten beleggingen immunisatieportefeuille a.g.v. switches in de portefeuille	Met betrekking tot de treasuryfunctie hebben in de eerst helft van 2019 switches plaatsgevonden en in de tweede helft verkopen. Beide hebben een positief effect op de beleggingsresultaten over met name 2020 en verder.	L	9.757.156	-4.041.848	-2.481.586	-972.309	39.986
		B	-1.729.270	-1.328.036	-183.191	62.597	310.754
Lagere vaststelling subsidie Sensor	Betreft de toevoeging aan de vrije begrotingsruimte 2020 i.v.m. terugontvangen gelden van St Sensor van eerder t/m 2014 aan de stichting verstrekte subsidies. De terugontvangst in 2019 wordt via de algemene reserve-doorgeschoven ruimte van 2019 naar 2020 overgebracht en wordt toegevoegd aan de begrotingsvrije ruimte 2020.	L	310.000				
		B		310.000			
Toevoeging voordelig afwikkelingsverschil aan algemene reserve-doorgeschoven ruimte	Toevoeging voordelig afwikkelingsverschil aan algemene reserve ivm lagere vaststelling subsidies Business PARK Aviolanda Property BV, Solaris Parkmanagement B.V. en ; Brainport Development N.V.	L	71.741				
		B		71.741			
Onttrekking aan algemene reserve t.g.v. begrotingsvrije ruimte	Onttrekking aan algemene reserve t.g.v. begrotingsvrije ruimte a.g.v. voordelig afwikkelingsverschil subsidies Business PARK Aviolanda Property BV, Solaris Parkmanagement B.V. en ; Brainport Development N.V	L					
		B					
Vrijval afwikkelingsverschillen t.g.v. algemene middelen	Er worden extra inkomsten geraamd in 2019 in verband met een lagere vaststelling van subsidies. Deze voordelige afwikkelingsverschillen worden via de algemene reserve doorgeschoven ruimte overgebracht van 2019 naar 2020 en komen ten gunste van de vrije begrotingsruimte 2020.	L	45.609				
		B		45.609			

Toelichting 4e (slot)-wijziging 2019 en 1e begrotingswijziging 2020		L/B	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
d) Overige administratief technische bijstellingen							
Lagere subsidievestiging Erfgoed	Betreft lagere vaststelling subsidies Programma Erfgoed ten aanzien van instandhouding onroerend erfgoed, het geen leidt tot een bijstelling van de bijbehorende reserve.	L	98.924				
Lagere vaststelling subsidies PAS Natura en N&L Biodiversiteit	Bovenstaande positieve afwikkelingsverschillen dienen terug te vloeien naar de reserves Natuur en landschapsbeleid en Natuurbeheer en ontwikkeling om de meerjaren doelstellingen te behalen.	L	1.413.125				
Bestemming afwikkelingsverschillen	Er worden extra inkomsten geraamd in verband met een lagere vaststelling van subsidies. In verband met doorlopende subsidieregelingen en specifieke doeluitkering voor het rijksprogramma BBV vallen deze middelen terug in de reserve Verkeer en vervoer en worden opnieuw op de begroting geraamd.	L B	4.532.555		2.669.977		