Provincie Noord-Holland

INGEKOMEN 16 JAN. 2018

POSTBUS 3007 2001 DA HAARLEM

Provinciale Staten van Noord-Holland
door tussenkomst van de statengriffier mw. drs. K. Bolt
Dreef 3, tweede etage
2012 HR Haarlem

Gedeputeerde Staten
Uw contactpersoon
dhr W. Kegel
CZ/FIN

Telefoonnummer +31235143679
kegelw@noord-holland.nl

Betreft: Toezegging onderzoek reserves en uitvoering motie 110 inzake doorlichting reserves

Verzenddatum
16 JAN. 2018

Kenmerk
1016028/1020773

Uw kenmerk

Geachte leden,

In uw vergadering van 10 juli jl. hebben wij toegezegd de reserves aan een nader onderzoek te onderwerpen. Daarnaast heeft u in uw vergadering van 6 november jl. motie 110 aangenomen waarin u ons college heeft verzocht om:

- zo spoedig mogelijk inzicht te verschaffen in de nu bekende financiële gevolgen van het regeerakkoord.
- zo spoedig mogelijk inzicht te verschaffen in de financiële mogelijkheden die uit een doorlichten van bestaande reserves en voorzieningen voortkomen.

Voor wat betreft de gevolgen van het regeerakkoord hebben wij u op hoofdlijnen reeds geïnformeerd met de brief van 27 november 2017 met kenmerk 915999/1010666. De precieze financiële consequenties worden op dit moment nog nader uitgewerkt en zullen wij voor zover mogelijk betrekken bij de kaderbrief 2019.

Ter invulling van het tweede deel van de motie, en de eerdere toezegging presenteren wij hierbij de bevindingen van de gevraagde doorlichting van de reserves . Daarnaast heeft u in de motie een aantal overwegingen meegegeven met betrekking tot de ambities van uw Staten. De resultaten van de doorlichting van de reserves zullen wij betrekken bij de nadere uitwerking van deze overwegingen. Over de voortgang zullen wij u binnenkort informeren.

Inleiding

De provincie Noord-Holland heeft een aanzienlijk deel van haar middelen ondergebracht in verschillende bestemmingsreserves. Het palet aan reserves is momenteel zeer divers; er bestaan doelgerichte bestemmingsreserves maar ook breed inzetbare reserves die opgericht zijn voor investeringsimpulsen op verschillende beleidsterreinen (zoals

Postbus 3007
2001 DA Haarlem
Telefoon (023) 514 3143
Fax (023) 514 3030

Houtplein 33
2012 DE Haarlem
www.noord-holland.nl

TWINH, EXINH en AP2010). De huidige indeling van de reserves maakt het lastig om in één oogopslag te kunnen vaststellen waar mogelijke ruimte in reserves aanwezig is. In de doorlichting van de reserves hebben wij in kaart gebracht in hoeverre de omvang van de reserves met bestedingsplannen is onderbouwd, en welke elementen een effectieve sturing op de reserves belemmeren.

Aanpak

Op basis van specifieke kenmerken hebben wij een selectie gemaakt van de reserves die aan een nader onderzoek zijn onderworpen. Dat betekent dat een aantal reserves niet in deze doorlichting is meegenomen. Zo zijn egalisatiereserves en de reserves ter dekking van kapitaallasten buiten beschouwing gelaten. Een volledig overzicht welke reserves wel en niet zijn meegenomen is te vinden in de bijlage.

Bestedingsplannen

Bij de inventarisatie speelt het begrip 'bestedingsplan' een sleutelrol.[1] De Nota reserves en voorzieningen 2014 beveelt weliswaar aan dat voor elke reserve een bestedingsplan aanwezig is, maar stelt dit niet verplicht. In de praktijk is gebleken dat een bestedingsplan meerdere vormen kan hebben. Er is bij de doorlichting zoveel mogelijk aangesloten op de definitie uit de Kadernota, wat inhoudt dat een bestedingsplan door GS, PS en in een enkel geval de directie is vastgesteld.
Voor een substantieel deel van de reserves geldt echter dat bestedingsplannen weliswaar niet vastgesteld, maar wel in voorbereiding zijn. De fase waarin de voorbereiding zich bevindt varieert, net als de termijnen waarbinnen bestedingsplannen concreet gemaakt worden. Deze categorie kan dus worden aangemerkt als 'zacht verplicht'; de middelen zijn wel geoormerkt (want in een bestemmingsreserve) maar er is nog geen concreet plan vastgesteld voor de inzet van de middelen.

Financiële resultaten

Op basis van de doorlichting stellen wij vast dat er binnen de bestemmingsreserves €69 miljoen in aanmerking komt voor herijking. In het financiële overzicht in de bijlage is per reserve weergegeven wat het saldo inclusief stortingen in deze collegeperiode bedraagt. Vervolgens is weergegeven bij welke bedragen bestedingsplannen

---

[1] Onder een bestedingsplan wordt verstaan een plan en raming vastgesteld door Gedeputeerde Staten ter uitvoering van activiteiten/projecten die gedekt worden uit een reserve, opgesteld ten behoeve van het aangaan van verplichtingen voor tenminste vier jaar of de looptijd van de reserve indien deze minder dan vier jaar betreft.

horen. De derde kolom geeft aan voor welk deel van de reserve er nog geen concrete plannen of verplichtingen aanwezig zijn.

Second opinion
Het geboden inzicht in de reserves is het resultaat van een zorgvuldig proces waarin alle ambtelijke betrokkenen gehoord zijn. Om de betrouwbaarheid van de resultaten te borgen heeft de concerncontroller een second opinion uitgevoerd op de resultaten. De bevindingen van de concerncontroller zijn vastgelegd in het rapport dat 9 januari 2018 door ons is vastgesteld. Onze reactie op dit onderzoek is vervat in hoofdstuk twee van het rapport en daarin geven wij onze visie op de conclusies en aanbevelingen.

Overige bevindingen
Tijdens de doorlichting is een aantal bevindingen gedaan die betrekking hebben op de sturing en beheersing van de reserves.

Doelgerichte vs. Budgetgerichte reserves
Opvallend is dat het gros van de reserves is aangemerkt als *budgetgerichte* bestemmingsreserve. Dat betekent dat als ingezette middelen niet tot besteding komen, bijvoorbeeld als gevolg van een lager vastgestelde subsidie, deze terugvloeien naar de bestemmingsreserve. Dit in tegenstelling tot *doelgerichte* reserves waarbij deze middelen terugvloeien naar de algemene reserve. Gevolg van het feit dat veel reserves budgetgericht zijn, is dat (restant)middelen in de reserves blijven zitten en moeten wachten totdat er een nieuw bestedingsplan gemaakt is dat aansluit op het oorspronkelijke doel. Ons inziens valt te betwijfelen of deze werkwijze een snelle en effectieve inzet van middelen faciliteert.

Dekking exploitatie-uitgaven uit reserves
Een ander opvallend punt is dat sommige reserves uitgaven dekken die eigenlijk in de exploitatiebegroting thuishoren. Een goed voorbeeld is de exploitatiebijdrage voor de openbaar vervoerconcessies, waarvan de dekking via de Reserve OV verloopt. Bij de kaderbrief 2019 en de herijking van de meerjarenraming zal een verschuiving van deze uitgaven naar de exploitatiebegroting op haalbaarheid onderzocht worden.

Sturing, eigenaarschap en nieuwe indeling
Tijdens de doorlichting is ook gebleken dat het beheer van de brede investeringsimpulsreserves versnipperd is. Dit belemmert een effectieve sturing. De veelheid en breedte van deze reserves, gecombineerd met het feit dat het budgetgerichte reserves zijn en onderbesteding dus terugvloeit naar de betreffende compartimenten in die reserves, heeft in de loop der jaren geleid tot een complex geheel. Niet altijd is goed duidelijk waarvoor de middelen ingezet kunnen worden. Tevens worden

projecten regelmatig gedekt vanuit meerdere reserves tegelijk. Hierdoor ontstaat een wirwar van reserves en projecten waarop lastig valt te sturen. Een goede sturing op de reserves is immers gebaat bij een heldere verantwoordelijkheidsverdeling. En een heldere verantwoordelijkheidsverdeling is weer gebaat bij een heldere indeling van de reserves.

Vervolg

De indeling van en sturing op de reserves houdt verband met het verbeteren van de begrotingssystematiek in algemene zin. Daarom stellen wij voor om, in lijn met hetgeen de rekeningcommissie-plus hierover voorstelt, een nieuwe indeling van de reserves in de kaderbrief 2019 nader uit te werken en de spelregels omtrent het beheer in de Nota reserves en voorzieningen 2018 te actualiseren. De eerste resultaten zouden dan conform de wens van de Rekeningcommissie-plus zichtbaar zijn in de begroting 2019.

Hoogachtend,
Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

provinciesecretaris voorzitter

R.M. Bergkamp J.W. Remkes

1 bijlage(n)

- Doorlichting reserves - versie 9 januari 2018

	A	B	C	D	E	F	G
2	**Begrotings-programma**	**Reserve**	**Compartiment**	**Doel**	**Saldo en stortingen t/m 2019**	**Bestedings-plannen**	**Geen concreet bestedingsplan aanwezig**
3	Programma 1 Openbaar Bestuur	Cofinanciering Europese projecten		Ambitie: De provincie Noord-Holland benut 'met verstand' optimaal de Europese subsidiemogelijkheden voor het realiseren van haar eigen doelstellingen.	12.082.300	12.082.505	**0**
4	Programma 2 Bereikbaarheid	Fietsinfrastructuur		Uitvoeren van de Impuls Fietsmaatregelen ten behoeve van het oplossen van knelpunten.	29.915.123	29.915.123	**0**
5	Programma 2 Bereikbaarheid	OLV Greenport		Op basis van motie M4-8 (Begroting 2011) is voorzien in een provinciale bijdrage aan de realisatie van de ongestoorde logistieke verbinding (OLV) Greenport-Aalsmeer.	11.291.000	11.291.000	**0**
6	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	Exploitatie concessies	Reserveren van provinciale middelen voor de uitvoering van Visie Openbaar Vervoer 2020 (Visie Openbaar Vervoer 2020, vastgesteld door PS op 6 februari 2012, punt 9 bij voordracht 03). Egalisatie van nog niet bestede middelen voor infrastructuur, aanleg en constructie.	103.203.272	103.203.272	**0**
7	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	Exploitatie project		15.988.102	15.988.102	**0**
8	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	Zuidtangent		13.461.544	10.000.000	**3.462.000**
9	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	OV-Visie		7.447.278	7.447.278	**0**
10	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	EHOV-kit		3.730.000	3.730.000	**0**
11	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	Bijdrage busviaduct A9 in het verlengde van de Oudehaagseweg		325.000	325.000	**0**
12	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	Studiekosten energie uit asfalt		60.488	60.488	**0**
13	Programma 2 Bereikbaarheid	Openbaar Vervoer	Beheer en onderhoud abri's/haltes		754.294	754.294	**0**
14	Programma 2 Bereikbaarheid	Infrastructuur	-	De reserve heeft als doel om de bereikbaarheid van en verkeersveiligheid in de provincie te behouden en te vergroten door het uitvoeren van: infrastructurele projecten voor de verbetering van gemeentelijke of provinciale infrastructuur; projecten om verkeersveilig gedrag te stimuleren; projecten om ketenmobiliteit te bevorderen; projecten om bestaande infrastructuur beter te benutten.	151.910.510	151.160.952	**750.000**
15	Programma 2 Bereikbaarheid	EXIN-H	Weginfrastructuur	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van wegen, openbaar vervoer, zorg en welzijn, jeugdzorg, duurzame energie, sociaal-culturele infrastructuur.	9.183.254	8.683.254	**500.000**
16	Programma 2 Bereikbaarheid	EXIN-H	OV infrastructuur		95.368.996	74.948.704	**20.420.000**
17	Programma 2 Bereikbaarheid	TWIN-H	Weginfrastructuur	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van bereikbaarheid, mobiliteit, verduurzaming, groen en sociaal-culturele infrastructuur.	31.105.326	31.105.326	**0**
18	Programma 2 Bereikbaarheid	TWIN-H	Weginfrastructuur - Verbinding A8-A9		48.460.345	48.460.345	**0**
19	Programma 2 Bereikbaarheid	TWIN-H	Weginfrastructuur - Investeringspakket Alkmaar		34.446.065	30.800.000	**3.646.000**
20	Programma 2 Bereikbaarheid	TWIN-H	Openbaar vervoerprojecten		108.275.104	81.325.104	**26.950.000**
21	Programma 2 Bereikbaarheid	TWIN-H	Weginfrastructuur - Voorbereidingskredieten		1.958.051	1.158.051	**800.000**

	A	B	C	D	E	F	G
2	**Begrotings-programma**	**Reserve**	**Compartiment**	**Doel**	**Saldo en stortingen t/m 2019**	**Bestedings-plannen**	**Geen concreet bestedingsplan aanwezig**
22	Programma 3 Water	Meekoppelkansen Dijksversterkingen	-	Bijdragen aan meekoppelkansen gekoppeld aan dijkversterkingsprojecten. Dijkversterkingen worden uitgevoerd door de waterbeheerders. Het zijn omvangrijke projecten waarbij voor de provincie en andere regionale partijen en ondernemers de mogelijkheid bestaat om recreatieve- en watersportvoorzieningen, extra natuur, landschapsvoorzieningen, etc. mee te koppelen met de dijkversterking of een aan de dijkversterking gerelateerd ruimtelijk kwaliteitsprogramma op te stellen.	20.227.000	20.227.000	**0**
23	Programma 3 Water	Waterrecreatie	-	De reserve heeft als doel om de kosten te dekken van een visie op waterrecreatie en via cofinanciering middelen ter beschikking te stellen voor initiatieven die bijdragen aan de bevordering van waterrecreatie, rekening houdend met ruimtelijk beleid.	7.935.298	7.930.000	**5.000**
24	Programma 3 Water	TWIN-H	Groen - GR.3 Integrale ILG projecten	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van bereikbaarheid, mobiliteit, verduurzaming, groen en sociaal-culturele infrastructuur.	1.953.850	1.954.141	**0**
25	Programma 3 Water	TWIN-H	Verduurzaming - V.3 Kustvisie - Hoornse Hop		1.500.000	1.500.000	**0**
26	Programma 3 Water	TWIN-H	Verduurzaming - V.3 Kustvisie - Identiteit kustplaatsen		116.387	116.387	**0**
27	Programma 3 Water	TWIN-H	Verduurzaming - V.3 Kustvisie - MMD		203.458	203.458	**0**
28	Programma 3 Water	TWIN-H	Verduurzaming - V.3 Kustvisie - Zwakke Schakels		222.642	222.642	**0**
29	Programma 3 Water	TWIN-H	Verduurzaming - V.3 Kustvisie Markerwadden		113.962	113.962	**0**
30	Programma 3 Water	AP2010	Kust Noord-Holland Noord - Afsluitdijk	De reserve heeft als doel het realiseren van de door PS aangewezen projecten (zoals Provinciale Woonvisie 2010-2020, Artis en HIRB Light) waarvoor de middelen in de bestemmingsreserve zijn ondergebracht.	596.302	298.302	**298.000**
31	Programma 3 Water	AP2010	Kust Noord-Holland Noord - Restant		3.000.000	3.000.000	**0**
32	Programma 3 Water	AP2010	Kust Noord-Holland Noord - MarkerWadden		229.702	229.702	**0**
33	Programma 3 Water	ILG	Verdrogingsbestrijding	De reserve heeft als doel afwikkeling van verplichtingen die zijn aangegaan in het kader van de rijksdoelen ILG en provinciale doelen ILG (PMJP-A), voor zover deze niet vallen binnen de reikwijdte van de Agenda Groen.	3.232.550	3.232.550	**0**
34	Programma 4 Milieu	EXIN-H	Extra Investeringsimpuls Noord-Holland - Duurzame Energie Noordkop	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van wegen, openbaar vervoer, zorg en welzijn, jeugdzorg, duurzame energie, sociaal-culturele infrastructuur.	2.000.000	2.000.000	**0**
35	Programma 4 Milieu	EXIN-H	Duurzame energie Noord-Holland - Milieu Milena Olga		500.000	500.000	**0**
36	Programma 4 Milieu	EXIN-H	Duurzame Energie - Zonnestroom		57.753	55.253	**3.000**

	A	B	C	D	E	F	G
2	**Begrotings-programma**	**Reserve**	**Compartiment**	**Doel**	**Saldo en stortingen t/m 2019**	**Bestedings-plannen**	**Geen concreet bestedingsplan aanwezig**
37	Programma 4 Milieu	TWIN-H	Verduurzaming - V.4 Milieu - Bodemsanering	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van bereikbaarheid, mobiliteit, verduurzaming, groen en sociaal-culturele infrastructuur.	1.849.450	675.000	**1.174.000**
38	Programma 4 Milieu	TWIN-H	Verduurzaming - V.5 Milieu - Wind op Land		256.647	256.647	**0**
39	Programma 4 Milieu	TWIN-H	Verduurzaming - V.5 Milieu - Investa		960.000	960.000	**0**
40	Programma 4 Milieu	TWIN-H	Verduurzaming - V.5 Zonnestroom		25.200	25.200	**0**
41	Programma 4 Milieu	TWIN-H	Verduurzaming - Restjes		237.467	0	**237.000**
42	Programma 5 Ruimte	Reserve Stedelijke vernieuwing (geheel)	-	De regeling Stedelijke Vernieuwing heeft als doel het stimuleren van de stedelijke vernieuwing in steden en dorpen in de provincie door o.a. het beschikbaar stellen van financiële middelen. Het gaat hierbij om het inzetten van provinciale middelen.	2.205.000	0	**2.205.000**
43	Programma 5 Ruimte	Kwaliteitsfonds Bloemendalerpolder	-	Via de bestemmingsreserve kwaliteitsfonds Bloemendalerpolder wordt uitvoering gegeven aan de provinciale verplichtingen in de Samenwerkings- en Uitvoeringsovereenkomst (SUOK) Bloemendalerpolder. Primair doel van de bestemmingsreserve is het realiseren van een extra kwaliteitsimpuls in het plangebied Bloemendalerpolder voor zowel het groen-blauw als de openbare ruimte. Vanuit de reserve zullen investeringen worden gefinancierd die zorgen voor een hoger kwaliteitsniveau van deze onderdelen van de gebiedsontwikkeling. Daarnaast dient de reserve om op termijn conform de afspraak in de SUOK de provinciale vergoeding van de grondinbreng door de gemeente Weesp (max. €440.000) uit te keren.	5.340.000	5.340.000	**0**
44	Programma 5 Ruimte	EU landbouwsubsidies	-	Cofinanciering en uitvoeringskosten Europees Landbouwfonds voor Plattelandsontwikkeling (ELFPO-POP3) en Europees Fonds Maritieme Zaken en Visserij (EFMZV). De programma's POP3 en EFMZV zijn gereed. Naast dat de middelen uit de reserve worden ingezet voor realiseren van provinciaal beleid voor met name landbouw en visserij, zijn ze ook bestemd voor de uitvoeringskosten van RVO die de functie vervult van beheersautoriteit en betaalorgaan om de Europese bijdrage aan de subsidie EU-conform uit te voeren.	11.969.000	11.969.478	**0**
45	Programma 5 Ruimte	Herstructurering Bedrijventerreinen	-	Bij de Laatste begrotingswijziging 2010 is besloten om de bestemmingsreserve 'Herstructurering Bedrijventerreinen' opnieuw in te stellen. Dit in verband met het convenant bedrijventerreinen 2010 – 2020 en de decentralisatie hiervoor van de zogenaamde TOPPER-middelen. Het Rijk heeft de middelen beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van het Provinciaal Herstructureringsprogramma.	12.304.000	12.304.000	**0**
46	Programma 5 Ruimte	Water als economische drager	-	Het programma "Water als Economische Drager" heeft als doel de economische kansen van het Noord-Hollandse water optimaal te benutten. Waterrecreatie en watergebonden bedrijvigheid staan daarbij centraal.	4.080.000	4.000.000	**80.000**
47	Programma 5 Ruimte	Werkgelegenheid en economie	-	Bevorderen van de werkgelegenheid en economie conform amendement 2-2 begroting 2014.	21.952.847	21.953.300	**0**
48	Programma 5 Ruimte	Investeringsimpuls duurzame zeehavens	-	De versnelling van de verduurzaming van de zeehavens in Noord-Holland. De investeringsimpuls richt zich op drie thema's: Luchtkwaliteit verbeteren, Intensiveren ruimtegebruik en Circulaire economie stimuleren	1.402.000	1.402.000	**0**
49	Programma 5 Ruimte	Onwikkeling Havencomplexen	-	Reserve voor versterken van de rol van havencomplexen in de Noord-Hollandse economie	9.003.597	9.003.597	**0**

	A	B	C	D	E	F	G
2	**Begrotings-programma**	**Reserve**	**Compartiment**	**Doel**	**Saldo en stortingen t/m 2019**	**Bestedings-plannen**	**Geen concreet bestedingsplan aanwezig**
50	Programma 5 Ruimte	EXIN-H	Duurzame energie Noord-Holland - CO2 monitoring	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van wegen, openbaar vervoer, zorg en welzijn, jeugdzorg, duurzame energie, sociaal-culturele infrastructuur.	700.000	700.000	**0**
51	Programma 5 Ruimte	TWIN-H	Verduurzaming - V.1 Stedelijke Vernieuwing	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van bereikbaarheid, mobiliteit, verduurzaming, groen en sociaal-culturele infrastructuur.	4.800.000	4.800.000	**0**
52	Programma 5 Ruimte	TWIN-H	Verduurzaming - V2, Greenports		9.846.078	9.840.000	**6.000**
53	Programma 5 Ruimte	AP2010	Wonen - UVR RAP's	De reserve heeft als doel het realiseren van de door PS aangewezen projecten (zoals Provinciale Woonvisie 2010-2020, Artis en HIRB Light) waarvoor de middelen in de bestemmingsreserve zijn ondergebracht.	5.214.326	5.214.326	**0**
54	Programma 5 Ruimte	AP2010	Wonen - Collectieve zelfbouw		1.370.042	1.370.042	**0**
55	Programma 5 Ruimte	AP2010	Wonen - Provinciale woonvisie		1.205.774	400.000	**806.000**
56	Programma 5 Ruimte	AP2010	Wonen - Binnenstedelijk bouwen		9.284.636	9.284.636	**0**
57	Programma 5 Ruimte	AP2010	Wonen - Energiebesparende maatregelen bestaande woningbouw		10.180.886	10.180.886	**0**
58	Programma 5 Ruimte	AP2010	Motie 5-16 - HIRB		583.963	0	**584.000**
59	Programma 5 Ruimte	AP2010	Motie 5-16 - Natuur, Landschap en Duurzaamheid		497.959	497.959	**0**
60	Programma 5 Ruimte	AP2010	Motie 5-16 - Motorcrossbaan Den Helder		183.148	183.000	**0**
61	Programma 5 Ruimte	AP2010	OV-knooppunten		4.892.500	4.892.500	**0**
62	Programma 6 Groen	Cofinanciering Waddenzee	-	Provinciale cofinanciering van projecten in het kader van de Waddenzee en de decentralisatie van het Waddenfonds.	6.373.000	6.373.000	**0**
63	Programma 6 Groen	Groen	-	De reserve heeft als doel het realiseren van het in het hoofdstuk 'Beschermen' vastgelegde beleid van de Agenda Groen (vastgesteld door Provinciale Staten d.d. 11 maart 2013) met betrekking tot het Natuurnetwerk Nederland (NNN), Natura2000 en Programmatische Aanpak Stikstof (PAS), verbindend groen, natuurcompensatie en recreatieve verbindingen. De uitvoering wordt geprogrammeerd in het jaarlijks door PS vast te stellen geactualiseerde Provinciaal Meerjarenprogramma Groen (PMG). De Reserve Groen is niet bedoeld voor het financieren van het beheer van groengebieden.Tekst geactualiseerd conform PMG. Tevens het besluitvormingsniveau aangepast.	133.952.280	133.952.280	**0**
64	Programma 6 Groen	UNA	-	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang.	1.760.000	1.760.038	**0**
65	Programma 6 Groen	TWIN-H	Groen - Ontsnippering / kwaliteitsimpuls Natuur	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van bereikbaarheid, mobiliteit, verduurzaming, groen en sociaal-culturele infrastructuur	3.879.437	3.670.119	**209.000**
66	Programma 6 Groen	TWIN-H	Groen - Verbetering recreatieve verbindingen		4.879.164	4.879.164	**0**

	A	B	C	D	E	F	G
2	**Begrotings-programma**	**Reserve**	**Compartiment**	**Doel**	**Saldo en stortingen t/m 2019**	**Bestedings-plannen**	**Geen concreet bestedingsplan aanwezig**
67	Programma 6 Groen	TWIN-H	Groen - Sociaal-economische Vitaliteit	infrastructuur.	1.709.884	1.709.884	**0**
68	Programma 6 Groen	TWIN-H	Groen - Beheergrondbank		7.000.000	0	**7.000.000**
69	Programma 7 Cultuur en Welzijn	TWIN-H	Sociaal-culturele infrastructuur - Stelling van Amsterdam	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van bereikbaarheid, mobiliteit, verduurzaming, groen en sociaal-culturele infrastructuur.	4.500.568	4.484.561	**16.000**
70	Programma 7 Cultuur en Welzijn	TWIN-H	Sociaal-culturele infrastructuur - Sportaccommodaties		1.355.731	1.317.000	**39.000**
71	Programma 7 Cultuur en Welzijn	EXIN-H	Stelling van Amsterdam	De reserve heeft als doel het genereren van grootschalige investeringsprojecten met evident maatschappelijk en provinciaal belang specifiek op het terrein van wegen, openbaar vervoer, zorg en welzijn, jeugdzorg, duurzame energie, sociaal-culturele infrastructuur.	186.464	186.464	**0**
72	Programma 7 Cultuur en Welzijn	EXIN-H	Singer Theater		135.100	135.100	**0**
73	Programma 7 Cultuur en Welzijn	EXIN-H	Zorg en Welzijn, Jeugdzorg - Cultuur en sport		794.290	794.290	**0**
74	Programma 7 Cultuur en Welzijn	ILG	Sociaal-culturele infrastructuur - - Stelling van Amsterdam	De reserve heeft als doel afwikkeling van verplichtingen die zijn aangegaan in het kader van de rijksdoelen ILG en provinciale doelen ILG (PMJP-A), voor zover deze niet vallen binnen de reikwijdte van de Agenda Groen.	702.425	702.425	**0**
75	Programma 7 Cultuur en Welzijn	ILG	- Anna's Hoeve / Huydecoopersweg		589.658	589.658	**0**
76	Programma 7 Cultuur en Welzijn	Monumenten Mr. F.J. Kranenburgfonds (geheel)		a. verstrekken van onderhouds- en restauratiesubsidies ten behoeve van provinciale monumenten; b. verstrekken van een onderhoudssubsidie voor molens in Noord-Holland	22.095.298	22.095.000	**0**
77	Programma 8 Financiën	Vervanging ICT infrastructuur		Uit de reserve worden de kosten van vervanging van ICT-apparatuur betaald.	5.195.000	5.195.288	**0**
78	Programma 8 Financiën	Bedrijfsvoering		De reserve is bestemd voor het egaliseren van de bedrijfsvoeringskosten en strategische ICT-investeringen (Impulsbudget).	4.627.000	4.627.000	**0**
79	Programma 8 Financiën	Organisatie-verandering		De provincie is in ontwikkeling, die ontwikkeling wordt beschreven in de 'Agenda voor de Toekomst'. Die Agenda schetst een regieorganisatie met een kleine, hoogwaardige en flexibele beleidskern. Uitvoerende taken plaatsen we op afstand en zelf blijven we alleen doen waar we bij uitstek goed in zijn. Elke directie concretiseert deze langetermijnvisie op het concern in een eigen houtskoolschets waarin op hoofdlijnen staat wat er inhoudelijk en organisatorisch gaat veranderen. De kosten voortvloeiend uit deze organisatieveranderingen zoals het begeleiden van de transitieprocessen, het bevorderen van de inzetbaarheid van medewerkers en van Vitaal Organiseren worden onder andere uit deze Reserve gedekt.	2.497.000	2.497.000	**0**
80	**Totaal**				**1.043.000.000**	**974.000.000**	**69.000.000**