

Memorie van Antwoord/Nota van Wijziging 30/10 D

Voorgestelde behandeling:

PS-vergadering : 11 juni 2010

Onderwerp

Jaarstukken 2009

's-Hertogenbosch

Datum

1 juni 2010

DIS-nummer

1691771

Directie

Middelen

Bijlage(n)

n.v.t.

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant,

In deze memorie van antwoord/herzien ontwerp besluit, geven wij onze reactie op de uitkomsten van de bespreking van de jaarstukken 2009 in de staten-commissies. Conform de splitsing die in de Commissie BM is aangebracht, zal het onderwerp inhuur in een na te zenden afzonderlijke memorie van antwoord nader worden toegelicht.

Veiligheidsplannen regio's op orde?

De planvorming die in het rapport "Rampenbestrijding op orde" door de Inspectie Openbare Orde en Veiligheid (Inspectie OOV) beoordeeld is, betreft het regionaal risicoprofiel en het daarop gebaseerde beleidsplan. Gedeputeerde Staten hebben geen wettelijke taak om toe te zien op de totstandkoming en kwaliteit van deze plannen. De Brabantse besturen van de veiligheidsregio's hebben met de minister van BZK, vooruitlopend op nieuwe wetgeving (de Wet veiligheidsregio's), in convenanten afgesproken dat hun regio vóór 1 januari 2010 een risicoprofiel vaststelt. Dit is tot op heden niet gebeurd. Ook de regionale beleidsplannen zijn nog niet vastgesteld. De minister van BZK maakt afspraken met de voorzitters van de veiligheidsregio's om deze plannen zo spoedig mogelijk vast te stellen. De Inspectie OOV houdt toezicht op de voortgang van deze afspraken. Mocht blijken dat de veiligheidsregio's zich niet houden aan de gemaakte afspraken, dan heeft de CdK na overleg met de minister van BZK de mogelijkheid om een bestuurlijke interventie te plegen. Deze bevoegdheid krijgt de CdK pas na inwerkingtreding van de Wet veiligheidsregio's (naar verwachting per 1 oktober 2010).

Realisatiepercentage bestuursakkoord i.r.t. totaal realisatiepercentage

In de bestuurlijke samenvatting is op blz. 42 aangegeven dat in 2009 voor de lasten van de uitvoering Bestuursakkoord Vertrouwen in Brabant € 45.857.000 was begroot, waarvan € 30.615.000 is gerealiseerd. Uitgedrukt in een realisatiepercentage is dat 67%. Op blz. 35 van de bestuurlijke samenvatting is vermeld dat het realisatiepercentage van de totale exploitatielasten uitkomt op ruim 91%. Gevraagd is om een toelichting op het realisatiepercentage bestuursakkoord in relatie tot het totale realisatiepercentage.

Zoals ook in de bestuurlijke samenvatting is aangegeven liggen de programma's van het bestuursakkoord in het algemeen goed op koers en zullen de gestelde doelen naar verwachting gehaald worden. Wel blijft de realisatie van de lasten op onderdelen achter bij de begroting zoals dat is aangegeven in de tabel op blz. 40-42. Voor een deel gaat het daarbij om subsidiebeschikkingen die vertraging opliepen zoals bij de middelen voor "proeftuinen-duurzame herstructureringswijk/nieuwbouwwijk" en bij de middelen voor "Schone, slimme en concurrerende economie-Brabant energieneutraal als kans", die last hebben van de effecten van de economische recessie. Daarnaast gaat het om onderdelen waar weliswaar de subsidies (vrijwel) volledig zijn beschikt maar waar de realisatie nog niet heeft plaatsgevonden. Voorbeelden daarvan zijn "samenleving - versterken leefbaarheid dorpen/wijken".

Belangenbehartiging verbonden partijen

In onze notitie 'Essent: afronding implementatie toekomststrategie' van 13 oktober 2009 (BM-0803) hebben wij onder meer de structuur van de nieuwe bedrijven aangegeven en de invulling van onze rol als aandeelhouder. Wij hebben aangegeven uit te gaan van principes van good governance, die wij breder willen vastleggen voor al onze participaties. Wij verwijzen naar de presentatie voor de rekeningcommissie in afgelopen voorjaar.

Wat betreft onze rol hebben wij onze verantwoordelijkheid als grootste aandeelhouder in goed overleg met de andere aandeelhouders ingevuld via het voorzitterschap en het secretariaat van de aandeelhouderscommissie. De kosten zullen naar rato verdeeld worden over alle aandeelhouders, met de concretisering zijn wij bezig. Wij verwachten die vóór 1-1-2011 te hebben afgerond. Met de ondernemingen wordt via de aandeelhouderscommissie gesproken over zaken als de toekomststrategie, de jaarrekening en de invulling van de governance.

Resultaatbestemming in relatie tot voorjaarsnota

In het statenvoorstel tot vaststelling van de jaarstukken 2009 is een voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat opgenomen dat als volgt is opgebouwd:

Bedragen x € 1.000

Resultaat jaarrekening (I) 31.267

Bestemming Rekeningresultaat

a extra stortingen boven raming	-2.150
b extra onttrekkingen boven raming	2.163
c correctie transitorische posten	257
d overhevelingen	-5.994
e politiek-bestuurlijk urgente punten	-6.096
f knelpunten	-6.172
g storting dividendreserve	-13.275

Totaal bestemming rekeningresultaat (II) -31.267

Vrij besteedbaar resultaat (I+II) 0

Vrijwel unaniem is in de commissie BM aangegeven dat dit voorstel gelet op de afspraken tussen GS en PS over het restrictieve overhevelingenbeleid, te veel vooruitloopt op de discussie die bij de voorjaarsnota dient plaats te vinden.

Het gaat dan met name om e) de politiek-bestuurlijk urgente punten en f) de knelpunten, waarvan de commissie vindt dat deze bij de afweging over de beschikbare ruimte in de voorjaarsnota dienen te worden betrokken. Verder is in de commissie aangegeven dat conform afspraak bij de najaarsbrief 2009 de dividendreserve aangevuld dient te worden met € 20 miljoen in plaats van € 13,275 miljoen.

Gelet op de discussie in uw commissie leggen wij u een herzien ontwerpbesluit voor dat gebaseerd is op onderstaande voorgestelde resultaatbestemming.

Bedragen x € 1.000

Resultaat jaarrekening (I) 31.267

Bestemming Rekeningresultaat

A extra stortingen boven raming	-2.150
B extra onttrekkingen boven raming	2.163
c correctie transitorische posten	257
d overhevelingen	-5.994
g storting dividendreserve	-20.000

Totaal bestemming rekeningresultaat (II) -25.724

Vrij besteedbaar resultaat (I+II) 5.543

Daarmee komen de eerder opgenomen bijlagen 7 ‘politiek-bestuurlijk urgente punten’ en 8 ‘knelpunten’ van het oorspronkelijke statenvoorstel 30/10 A te vervallen.

Het batig resultaat van de jaarrekening 2009 komt na verwerking van de overhevelingen en de extra stortingen in en onttrekkingen aan reserves uit op € 5.542.964 en wordt conform bestendige gedragslijn toegevoegd aan de Algemene Reserve. Dit vrij besteedbaar resultaat wordt betrokken in de besluitvorming bij de voorjaarsnota. In de voorjaarsnota vindt ook de inhoudelijke afweging en besluitvorming plaats over de posten onder e en f.

Zorg m.b.t. risico's rechtmatigheid

In de commissie BM is de zorg uitgesproken over de recente perikelen rond OP-Zuid en Grondbedrijf in relatie tot rechtmatigheid. Vraag die daarbij aan de orde kwam is of met het oog op de krimp van de organisatie ons niet meer van dergelijke incidenten te wachten staan. Hoewel duidelijk is dat een reorganisatie gelet op de aanstaande bezuinigingen onontkoombaar is, is een eindplaatje van die nieuwe afgeslankte provincie nog niet voorhanden. Met de krimp van de organisatie zal er voldoende aandacht moeten zijn voor de borging van rechtmatigheidsaspecten. Met de vorming van een onafhankelijke control-unit zijn hiervoor de eerste stappen gezet. Verder verwijzen wij naar de doorlichting van de administratieve organisatie en interne controle (AO/IC), waarvan de uitkomsten nog deze maand aan de Rekeningcommissie en de Commissie BM zullen worden aangereikt.

Opbrengst Essent i.r.t. begroting

Voor de verkoop van Essent was een opbrengst geraamd van € 2.882,5 miljoen. Aan opbrengst verkoop Essent is een bedrag van € 2.831,6 miljoen verantwoord.

De lagere opbrengst ten opzichte van de begroting heeft twee oorzaken:

1. Voor de financieel technische verwerking van de verkoop van de aandelen Essent zijn na afronding van de verkoop uniforme afspraken gemaakt tussen de voormalige aandeelhouders van Essent en hun accountants. Dit heeft geleid tot een andere presentatie van de opbrengst in de jaarrekening.
2. De datum van daadwerkelijke overdracht van de aandelen was oorspronkelijk geraamd op 1 juli 2009. Uiteindelijk is dit verschoven naar 29 september 2009. In de cash verkoopopbrengst was een bedrag opgenomen voor rente over deze periode. In de begroting (aangepast bij de najaarsnota 2009) was deze rente abusievelijk meegenomen in de verkoopopbrengst. In de jaarrekening is dit rentebedrag niet gepresenteerd bij de verkoopopbrengst aandelen Essent maar samen met de andere rente-inkomsten van de provincie opgenomen in het financieringsresultaat.

Hoe is het verband tussen budgetrealisatie en beleidsrealisatie meer transparant te maken?

In de PS-werkgroep verbetering begroting is de afgelopen jaren gewerkt aan het in de begroting en jaarstukken beter inzichtelijk maken van de doelen, de

prestaties en de bijbehorende middelen. Geconstateerd is door PS dat er grote stappen vooruit zijn gezet in de transparantie en helderheid van de begroting en jaarstukken. In overleg met de PS-werkgroep zullen wij blijven werken aan het verder verbeteren van koppeling tussen beleid en de daarvoor in te zetten middelen.

Komt er een eindverantwoording / evaluatie van het bestuursakkoord?

Net als in vorige bestuursperiodes zal een evaluatie van het bestuursakkoord voor uw Staten worden opgesteld, waarin wordt ingegaan op de bereikte resultaten, de soms lang benodigde voorbereidingstijden, de afhankelijkheid van derden etc. De evaluatie is gepland voor begin 2011.

Zetten we voor innovatie niet meer middelen in dan waar de markt op zit te wachten?

Juist omdat innovatie de kurk is van de Brabantse en Nederlandse Economie zijn extra gelden toegevoegd aan de begroting van 2009. Innovatie en economische stimulering zijn nadrukkelijk een onderwerp, dat in externe netwerken van de triple-Helix gebeurt. De provincie is aanjager, stimulator en verbinder. De onderbesteding, die in de jaarstukken 2009 zichtbaar is, wordt enerzijds veroorzaakt door Pieken in de Delta, waarbij we in onze verantwoordingsmomenten en eisen afhankelijk zijn van de verantwoordingseisen van het Ministerie van Economische Zaken. In dit geval vindt rondom Pieken in de Delta de financiële realisatie in onze verantwoordingscyclus in 2010 plaats. Anderzijds is er een onderbesteding bij het Versterken van het Innovatievermogen van het Midden- en Klein Bedrijf, die direct te maken heeft met het tijdelijk stopzetten van het programma OP-Zuid. In dit geval is juist sprake van een enorme marktbehoefte aan innovatiegelden, die geleid heeft tot stopzetting om oncontroleerbare overbesteding te voorkomen. Met de uitputting van de OP-Zuid gelden voor Zuidoost Brabant is er eerder een tekort dan een overschot aan innovatiegelden in de provincie.

Specifieke informatie over het grondbedrijf

In de commissie is geconstateerd dat in de begroting en jaarstukken tot nu toe, de informatie over het grondbedrijf beperkt is opgenomen. In de afgelopen jaren zijn de grondactiviteiten langzaam toegenomen. In de begroting 2011 zal een uitgebreide paragraaf grondbeleid worden opgenomen.

Aantal fte's bij productgroep 01.01

In de begroting was op productgroep 01.01 een inzet aan fte's geraamd van 40,3 waarvan 37,7 fte is in de jaarstukken is gerealiseerd. Het betreft vanuit de directie middelen de formatie voor communicatie en kabinet, en vanuit de directie economie en mobiliteit de formatie voor bureau Europa.

Prestaties BHB en samen investeren BrabantStad

In de bestuurlijke samenvatting 2009, het financiële overzicht van Samen Investeren is onder het programma Mooi een subregel opgenomen herstructureren bedrijventerreinen en stedelijke zones. In de toelichtende tekst bij de

jaarstukken is aangegeven dat projecten zoals herstructurering bedrijven-terreinen zijn vertraagd. Dit is enigszins verwarrend. Het gaat hier niet om de bijdrage van de provincie aan de Brabantse Herstructureringsmaatschappij voor Bedrijventerreinen maar om de projecten binnen Samen Investeren in de stedelijke zones (zoals de spoor- en kanaalzones).

De steden, provincie en private partijen hebben aanzienlijke bedragen vrijgemaakt om de transformatie van deze zones mogelijk te maken. Een aantal van deze projecten is vertraagd. Dit komt bijvoorbeeld doordat de planvoorbereiding, onderhandelingen over bedrijfsverplaatsingen of juridische procedures meer tijd kosten. De verwachting is dat de meeste projecten binnen de Investeringsperiode van Samen Investeren gerealiseerd kunnen worden. Voor het project Kanaalzone in Eindhoven is zoals aangegeven besloten dat realisatie binnen de gestelde periode niet meer reëel is.

Hoe wordt gecontroleerd dat aan de EEV normen wordt voldaan en hoe vindt de controle hierop plaats?

EEV: Enhanced Environmentally friendly Vehicle

In het Programma van Eisen (PvE) voor het openbaar busvervoer in de provincie Noord-Brabant zijn geen bepalingen opgenomen over de wijze van controle van de EEV normen. Het PvE bevat wel duidelijke bepalingen over de emissienormen (EEV) voor de bussen in het openbaar stads- en streekvervoer. De concessiehouders moeten zich aan deze bepalingen houden. Aanvullend aan het PvE is in 2007 bepaald dat naast de stadsbussen ook voor de aan te schaffen bussen in het streekvervoer de EEV norm van toepassing is. Hierover is een verklaring van de fabrikant ontvangen dat de desbetreffende bussen daaraan voldoen. De bussen ondergaan periodiek een APK keuring waarbij ook de emissie wordt gemeten. De RDW kan hierop steekproeven toepassen.

Daarnaast wordt periodiek een overzicht van het wagenpark door de vervoerders verstrekt. In deze overzichten zijn per bus zowel voor stad als streek de aspecten busnummer, bouwjaar, merk, emissienorm, aantal staanplaatsen, aantal zitplaatsen en aantal camera's verwerkt. Als wordt geconstateerd dat de genoemde aspecten in de overzichten afwijken van de bepalingen in het PvE dan vindt hierover overleg plaats met de concessiehouders. Dit overleg is erop gericht om de afwijkende situatie in overeenstemming te brengen met de voorgeschreven situatie.

Onderbesteding meting geur. Hoe verhoudt dit zich tot meten geurhinder intensieve veehouderij?

De onderbesteding m.b.t. het meten en monitoren van lucht, geluid en geur heeft betrekking op de inrichting van meetstations in West-Brabant om de luchtkwaliteit vanwege het industrieterrein van Antwerpen te meten. De kosten van de meetstations, die in 2010 zullen worden aangekocht, komen ten laste van 2010. Deze luchtmetingen en de beschikbare middelen hebben geen relatie met het meten van geurhinder IV.

Overschrijding bij projectaanvragen luchtkwaliteit en beleidsregel lucht.

Hoeveel hiervan heeft betrekking op intensieve veehouderij?

De Beleidsregel lucht 2008 is verkeersgerelateerd. Het betreft projecten op het gebied van schoon en duurzaam verkeer en innovatieve projecten zoals coördinatie luchtkwaliteit in GGA-gebieden en de pilot luchtkwaliteit en geluidschermen. De projecten in het kader van de Beleidsregel lucht 2008 hebben derhalve geen relatie met de intensieve veehouderij.

Beschikbaarstelling kaart met ruilgronden in relatie tot verwerving van de EHS

Een kaart met daarop aangegeven de zogenaamde ruilgronden (in relatie tot verwerving EHS) wordt beschikbaar gesteld. Voorgesteld wordt om hierover in de commissie een presentatie te geven.

Stand van zaken te verwerven gronden t.b.v. natte natuurparels

Voor de natte natuurparels is in de begroting € 1,5 miljoen in het investerings-schema (2009-2011) opgenomen. Deze geplande investering is niet meer actueel omdat de natte natuurparels onder de ILG-middelen zijn gaan vallen. Het gereserveerde investeringskrediet kan daarom vervallen. De daarmee vrijvallende kapitaallasten kunnen worden aangewend voor de dekking van de voorfinanciering EHS.

Verzoek om nadere informatie over onderuitputting van EHS-budget bij het thema water en onderbesteding bij het thema waterkwaliteit

De onderbesteding in het kader van de kwantitatieve waterconditie EHS wordt veroorzaakt door het soms moeizame verloop van de grondverwerving. Voor wat betreft het thema waterkwaliteit zijn de projecten zoals natuurvriendelijke oevers en verschraling van landbouwgronden moeizaam op gang gekomen. Er zijn echter voldoende projecten in voorbereiding bij de waterschappen, die aan het einde van de ILG-periode (2013) zullen zijn gerealiseerd.

Mogelijke terugvordering van voorfinanciering van EHS-gronden door Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit

In het accountantsrapport over de jaarrekening 2009 is een financiële balans opgenomen m.b.t. het investeringsbudget ILG. Als toelichting daarop geeft de accountant aan dat het risico bestaat dat aan het einde van de ILG periode de realisatie van de EHS niet volledig gehaald wordt. De provincie loopt daarbij het prijsrisico over de gronden die achterblijven.

Het risico betreft de met ILG middelen gefinancierde EHS gronden waarvan de prestatie niet tot de ILG doelstellingen gerekend mag worden. De provincie mag de in de ILG-periode (2007-2013) aangekochte gronden ook na 2013 (tot 2018) doorleveren aan natuurorganisaties of particulieren.

Het Ministerie van LNV kan bedragen terugvorderen als de doelstellingen begin 2018 niet worden gehaald, voorzover het door het Rijk gefinancierde gronden betreft. De gronden blijven daarbij in eigendom van de provincie en kunnen derhalve verkocht worden om de terugbetaling te financieren. Voor de provincie worden geen risico's verwacht aangezien de historische prijs waar-

voor de gronden zijn aangekocht lager is dan de huidige marktwaarde en ingeschatte toekomstige marktwaarde.

Correctie bijlage 5

In de bijlage 5b bij het statenvoorstel tot vaststelling van de jaarstukken wordt abusievelijk melding gemaakt van de onttrekking aan de reserve uitvoeringsimpuls reconstructie tot een bedrag van € 541.499. Dit moet zijn € 541.449. Daarmee komt het totaal van de onttrekkingen op een bedrag van € 2.162.923.

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,
de voorzitter

de secretaris

prof. dr. W.B.H.J. van de Donk

drs. W.G.H.M. Rutten

Auteur: J.B.A.M. Eppenhof, (073) 680 84 53

De bijlagen 7 en 8 zijn met het aangepaste voorstel voor de resultaatbestemming in deze Memorie van antwoord niet langer relevant en komen dus te vervallen.

De bijlage 5 wordt met deze Memorie van antwoord gecorrigeerd.
(bijgevoegd)

Herzien ontwerp-besluit 30/10 E

Voorgestelde behandeling:

PS-vergadering : 11 juni 2010

Onderwerp

Jaarstukken 2009

Provinciale Staten van Noord-Brabant,

- gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten d.d. 20 april 2010;
- gelet op het advies van de Rekeningcommissie d.d. 17 mei 2010;
- gelet op de adviezen van de functionele commissies d.d. 21 mei 2010;
- Gelezen de Memorie van Antwoord/Nota van Wijziging van Gedeputeerde Staten d.d. 1 juni 2010;

besluiten:

1. In te stemmen met de extra stortingen in reserves tot een bedrag van € 2.150.000, de extra onttrekkingen aan reserves tot een bedrag van € 2.162.923 en de correcties op transitorische posten tot een bedrag van € 256.820 zoals aangegeven in de bijlagen 5a, 5b en 5c;
2. In te stemmen met de overheveling van de budgetten 2009 naar 2010 en volgende jaren tot een totaalbedrag van € 5.994.196 zoals aangegeven in bijlage 6;
3. In te stemmen met het toevoegen van € 20.000.000 aan de dividendreserve;
4. Het resterende resultaat ad € 5.542.964 conform bestendige gedragslijn toe te voegen aan de algemene reserve ten behoeve van de integrale afweging bij de Voorjaarsnota 2010;
5. Tot instelling van de reserve IDOPS conform het in bijlage 9 opgenomen instellingsbesluit;
6. De jaarstukken 2009 van de Provincie Noord-Brabant inclusief de daarbij horende bijlagen 1 tot en met 13 vast te stellen (zie bundel Jaarstukken 2009 - Bijlagen).

's-Hertogenbosch, 1 juni 2010

de voorzitter

prof. dr. W.B.H.J. van de Donk

de griffier

mw. drs. E.M.W.J. Wöltgens

's-Hertogenbosch

Datum

1 juni 2010

DIS-nummer

1691771

Directie

Middelen

Bijlage(n)