

Statenvoorstel 81/17 A

Voorgestelde behandeling

Procedurevergadering : 18 december 2017

PS-vergadering :

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS: 4280991

Onderwerp

4e (Slot) begrotingswijziging 2017 en 1e begrotingswijziging 2018

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant

Samenvatting

De begroting 2017 is 11 november 2016 door Provinciale Staten vastgesteld. Sinds het vaststellen van de begroting 2017 zijn door PS nog drie begrotingswijzigingen 2017 vastgesteld, te weten:

- 1° wijziging 2017 - Slotwijziging 2016/1° wijziging 2017 (PS 96/16);
- 2° wijziging 2017 - Jaarstukken 2016 (PS 12/17);
- 3° wijziging 2017 - Bestuursrapportage 2017 (PS 65/17).

De voorliggende 4° wijziging van de begroting 2017 is tevens de slotwijziging van 2017 en is bedoeld om PS over de laatste ontwikkelingen van het begrotingsjaar te informeren en de ramingen in de begroting te actualiseren. De beleidsarme effecten van deze slotwijziging van 2017 die hun doorwerking hebben naar 2018 zijn verwerkt in de thans tevens voorliggende 1° wijziging van de begroting 2018.

De voorliggende begrotingswijzigingen bevatten geen nieuw beleid.

Het voorstel

- 1 De 4° begrotingswijziging 2017 en de 1° begrotingswijziging 2018 vast te stellen;
- 2 Het overzicht van begrotingssubsidies 2017 en de daarin aangegeven subsidiebedragen vast te stellen.

Aanleiding

In dit statenvoorstel lichten wij de beslispunten naar aanleiding van de 4° begrotingswijziging 2017 en de 1° begrotingswijziging 2018 toe.

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS : 4280991

Bevoegdheid

Het is de bevoegdheid van Provinciale Staten om begrotingswijzigingen vast te stellen. De bijgevoegde 4^e begrotingswijziging voor het jaar 2017 is de laatste begrotingswijziging voor het lopende begrotingsjaar, die volgt op de door PS op 11 november 2016 vastgestelde begroting 2017.

De met deze wijziging samenhangende effecten voor het nieuwe begrotingsjaar zijn verwerkt in de voorliggende 1^e wijziging van de begroting 2018. Verder is in die 1^e wijziging 2018 ook de besluitvorming van PS bij de behandeling van de begroting op 10 november opgenomen.

Doel

Het doel met deze begrotingswijzigingen is, de laatste nog losse eindjes van het begrotingsjaar 2017 c.q. begrotingsbehandeling 2018 netjes af te hechten. Daarbij gaat het om de verwerking van een vijftal categorieën bijstellingen die geen nieuw beleid betreffen.

Argumenten

1. De 4^e begrotingswijziging 2017 en de 1^e begrotingswijziging 2018 vast te stellen

De bij deze begrotingswijzigingen voorgestelde bijstellingen van de ramingen van lasten en baten omvatten geen nieuw beleid. De voorstellen vallen uiteen in 5 categorieën en zijn per categorie verder uitgewerkt in de toelichting van de 4^e wijziging 2017/1^e wijziging 2018.

De 5 categorieën betreffen:

- a naar aanleiding van uitwerking bestuursopdrachten (bij behandeling begroting 2018);
- b wijzigingen naar aanleiding van eerdere PS-behandeling/PS besluitvorming;
- c ontwikkelingen/risico's die in de bestuursrapportage waren gemeld en nu aanleiding zijn tot het bijstellen van de begroting;
- d bijstellingen om begrotingsonrechtmatigheid - als gevolg van overschrijdingen - bij de jaarrekening te voorkomen;
- e administratief technische bijstellingen..

Ad a) Naar aanleiding van eerdere besluitvorming over uitwerking bestuursopdrachten

- Bij de vaststelling van de begroting 2018 hebben PS besloten over de uitwerking van de bestuursopdrachten uit de perspectiefnota 2017 m.b.t. versnelling transitie veehouderij, Brabantse agenda wonen, Vitale bodem en digitalisering. De formele uitwerking in een begrotingswijziging was nog niet aan uw Staten voorgelegd.

Ad b Bijstelling van de ramingen vanwege eerdere PS besluiten betreft de volgende onderwerpen:

- Procesgeldten ontwikkelbedrijf;
- Connecting delta;
- Valorisatiefonds;
- Logistics community Brabant.

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS : 4280991

Ad c Ontwikkelingen/risico's die in de bestuursrapportage waren gemeld en nu aanleiding zijn tot het bijstellen van de begroting.

Kernpunt van de bestuursrapportage die op 27 oktober in uw staten is behandeld is "realistisch ramen". Naar aanleiding van de geconstateerde hoge onderbesteding bij de jaarrekening 2016 is in de bestuursrapportage stevig ingezet op neerwaartse bijstellingen van de begroting naar een reëel niveau.

De kern van die aanpak van het traject realistisch ramen bestond uit:

- Nadrukkelijker afstemming van prestatieplanning en financiële planning
- Bij gerede twijfel over de verwachte realisatie in 2017 is de raming van de lasten in de bestuursrapportage neerwaarts bijgesteld.
- Daarbij zijn in de bestuursrapportage ontwikkelingen en onzekerheden geschetst die tot afwijkende uitvoering kunnen leiden en is aangegeven dat op basis van een voorspoediger uitvoering budgetten bij de slotwijziging nog eventueel moeten worden opgehoogd. Dit laatste in verband met het voorkomen van overschrijdingen in de jaarrekening die al tijdens het begrotingsjaar konden worden ingeschat en met het oog op begrotingsrechtmatigheid konden worden geraamd.

In verband hiermee worden de volgende bijstellingen nog aan u voorgelegd:

- Ontwikkelbedrijf bijdrage TOM t.b.v. gemeente Steenbergen;
- Bijstelling exploitatie-inkomsten ontwikkelbedrijf;
- Matchingsfaciliteit;
- Onzekerheid duurzaam investeren Cranendonck;
- Maaslijn;
- Totaalpakket maatregelen 2017.

In overeenstemming met het beleidsarme karakter van de slotwijziging worden thans geen nieuwe aanvullingen op de bestuursrapportage voorgelegd die de beleidsinhoud raken.

Ad d bijstellingen om begrotingsonrechtmatigheid - als gevolg van overschrijdingen - bij de jaarrekening te voorkomen

Het betreft bijstellingen voor de volgende onderwerpen:

- Mutaties grond voor grond;
- Projectsubsidie HTSM;
- Subsidie DDW;
- Kwaliteitsborging erfgoedcomplexen;
- Subsidie 'We are food';

- Subsidie innovatief stalconcept;
- Subsidie aankoop schilderij*.

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS : 4280991

*Subsidie aankoop schilderij Collse watermolen (Vincent van Gogh 1884)

Op 14 november deed de kans zich voor om een belangrijk schilderij van Vincent van Gogh genaamd 'De Collse watermolen' te verwerven voor Noord-Brabant.

Het museum heeft niet voldoende middelen om dit unieke kunstwerk te kunnen verwerven en vroeg of de provincie bereid is bij te dragen met een subsidie. Het kunstwerk toont de nu nog zichtbare watermolen (rijksmonument), op de gemeentegrens van Nuenen.

Het werk wordt opgenomen in de semipermanente presentatie van het Noordbrabants Museum en wordt daarmee zichtbaar voor het publiek in Noord-Brabant.

Gedeputeerde Staten hebben hierover op 7 november en 14 november een vertrouwelijk besluit genomen om subsidie toe te kennen van maximaal € 3 miljoen (uitgaande van een bod van maximaal € 5,5 miljoen inclusief kosten). Dit besluit werd genomen onder voorbehoud van voldoende draagvlak bij Provinciale Staten.

Op 10 november tijdens een vertrouwelijke bespreking met het Presidium bleek sprake te zijn van voldoende draagvlak.

De motivatie om in te stemmen met het verzoek van het Noordbrabants Museum is:

- Het verhaal van Brabant over Vincent van Gogh kan nog beter worden verteld aan het publiek.
- De provincie hecht waarde aan het behouden van en vertellen over het Van Gogh Erfgoed.
- Het versterkt het profiel en de positie van het Noordbrabants Museum

Binnen de reguliere provinciale begroting is geen financiële ruimte om aan het verzoek van het Noordbrabants Museum te voldoen. De tijd was ook te kort om vóór de veiling via de normale procedure PS hiervoor een begrotingswijziging ter besluitvorming voor te leggen.

Uiteindelijk was de hamerprijs van het werk van Van Gogh € 2,6 miljoen, inclusief verwervingskosten komt de totale kostprijs van het werk uit op € 3 miljoen.

Het financieringsplaatje van deze € 3 miljoen ziet er op hoofdlijnen als volgt uit:

- Bijdrage museum zelf € 1 miljoen
- Bijdrage Provincie € 1,5 miljoen
- Bijdrage Mondriaanfonds € 300.000
- Bijdrage Vereniging Rembrand € 200.000

Via de nu voorliggende slotwijziging wordt de begroting 2017 in verband hiermee bijgesteld. De geraamde lasten van de bijdrage van de provincie ad

€ 1,5 mln op productgroep 06.02 Erfgoed worden gedekt uit de Algemene Middelen.

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS : 4280991



Collse watermolen van Vincent van Gogh 1884 (https://nl.wikipedia.org/wiki/Collse_Watermolen)

Ad e Bijstellingen van administratief technische aard

Het betreft bijstellingen voor de volgende onderwerpen:

- Bijdragen partners brabantstad;
- Interreg V string projecten;
- Rijksbijdrage interim bedrijvenregeling;
- Afdekking risico lening kazerne Eindhoven;
- Afdekking risico onderzoek geothermie Oost-Brabant;
- Bijdragen Vanguard initiative;
- Bijdragen netwerkprogramma brabantstad;
- Correctie afbouw BDU verkeer en vervoer;
- Bijstelling algemene uitkering o.b.v. septembercirculaire;
- Salderen doorgeschoven ruimte via algemene reserve;
- Afdekking risico agiostorting Green Chemistry Campus door een toevoeging aan de risicoreserve.

Stand van zaken m.b.t. de in de bestuursrapportage vermelde onzekerheden waarvoor ten tijde van het opstellen van de slotwijziging **GEEN** bijstelling van de ramingen zijn opgenomen:

Gladheidsbestrijding

Het aantal acties op gladheidsbestrijding is afhankelijk van de weersomstandigheden en leidt tot onzekerheid. Het grote aantal acties begin 2017 kan leiden tot een overschrijding. Een bijstelling van de raming is nu niet aan de orde gelet op de onduidelijkheid over kosten van benodigde acties gladheidsbestrijding eind november en december 2017.

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS : 4280991

Grondvoorraden voor realisatie van natuur

De boekwaarde van de grondvoorraden voor realisatie van natuur wordt mogelijk nog afgewaardeerd in 2017 (en gedekt uit beschikbare middelen). De afstemming met de accountant is nog niet afgerond, waarmee geen duidelijkheid is verkregen over een eventueel benodigde bijstelling van de begroting 2017 op dit punt.

2. Het overzicht van begrotingssubsidies 2017 en de daarin aangegeven subsidiebedragen vast te stellen.

Bij de bestuursrapportage 2017 is tevens aan PS de lijst met begrotingssubsidies voorgelegd. Met die lijst zijn de maximale subsidiebijdragen aan instellingen door PS vastgesteld.

Bij deze slotwijziging wordt het overzicht aangevuld met de additionele begrotingssubsidies sinds de bestuursrapportage. Onderaan de lijst zijn de begrotingssubsidies opgenomen waarvan wordt verwacht dat de subsidiebeschikking nog in 2017 wordt afgegeven. Ten tijde van het opstellen van de lijst was hierover nog geen volledige zekerheid. In geval sprake is van onzekerheid is in het overzicht de voor 2017 nog te verstrekken beschikking van een asterisk voorzien.

Bijlagen

- 1 toelichting op de 4^e (slot) begrotingswijziging 2017 en de 1^e begrotingswijziging 2018 (de beide begrotingswijzigingen zijn opgenomen als bijlagen 1 en 2 bij het ontwerpbesluit).

Gedeputeerde Staten van Noord Brabant,

de voorzitter,

de secretaris,

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

ir. A.M. Burger

Opdrachtgever: mevrouw M.C.A. Buuron, (073) 680 88 21,
mbuuron@brabant.nl, cluster Bedrijfsvoering van eenheid Directeur
Bedrijfsvoering / CIO.

Opdrachtnemer: de heer J.B.A.M. Eppenhof, (073) 680 84 53,
jeppenhof@brabant.nl, afdeling Financiën, Planning en Control van cluster
Bedrijfsvoering.

Datum

21 november 2017

Documentnummer

PS : 4280991