

Statenvoorstel 76/20 A

Voorgestelde behandeling

Agendavergadering :

PS-vergadering : 13 november 2020

Onderwerp

Begroting 2021

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS: 4763304

PS: 4770346

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant

Samenvatting

Provinciale Staten stellen jaarlijks de begroting vast. In de begroting wordt vastgelegd welke doelstellingen en ambities de provincie in het begrotingsjaar heeft, welke resultaten en prestaties worden geleverd en welke middelen daarvoor beschikbaar zijn.

In deze eerste begroting van ons college hebben wij de financiële uitgangspunten van het bestuursakkoord "Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant" verwerkt. Tevens hebben wij aangegeven wat wij ter uitvoering van het bestuursakkoord aan concrete resultaten en acties oppakken. In het algemeen inleidend hoofdstuk gaan wij hier dieper op in.

Parallel aan deze begroting hebben wij Provinciale Staten middels de [statenmededeling Koers 2030](#) geïnformeerd over onze aanpak voor de realisatie van het bestuursakkoord deze bestuursperiode.

Tevens doen wij voor een aantal knelpunten en kansen het voorstel om extra middelen beschikbaar te stellen ten laste van de knelpuntenbuffer. Tenslotte stellen wij voor het grensbedrag voor projectsubsidies, het opcenten tarief 2021 motorrijtuigenbelasting en de legestarieven 2021 vast te stellen.

Het voorstel

1. Vast te stellen de Begroting 2021 (ontwerpbesluit I 76/20);
2. Vast te stellen de in dit statenvoorstel opgenomen ombuigingstaakstellingen op de structurele lasten per programma;
3. In te stemmen met de inzet van extra middelen voor diverse kansen en knelpunten:
 - a. Maximaal € 1 mln t.l.v. de knelpuntenbuffer voor opwerken investeringsbenadering Corona samen met B5 en M7;
 - b. Maximaal € 1 mln t.l.v. de knelpuntenbuffer voor overbrugging transitie BOM (aanvullende opdrachten Landbouw en Energie);
 - c. Maximaal € 5,7 mln t.l.v. de knelpuntenbuffer voor capaciteit en programmabudget Stikstof;
 - d. € 1,46 mln t.l.v. de knelpuntenbuffer voor capaciteit Landbouw en Voedsel;
 - e. € 2,24 mln t.l.v. de knelpuntenbuffer voor capaciteit Energie;
 - f. € 1 mln t.l.v. de knelpuntenbuffer voor de provinciale bijdrage nationaal designmuseum/futurelab;
 - g. Maximaal € 8 mln voor 2021 t/m 2023 t.l.v. de knelpuntenbuffer en € 2,37 mln per jaar vanaf 2024 t.l.v. de structurele vrije begrotingsruimte voor oplossen knelpunten organisatie: basis op orde;
 - h. € 0,56 mln t.l.v. de voor het begrotingsprogramma Economie gereserveerde bestuursakkoordmiddelen voor capaciteit Circulaire economie.
4. Vast te stellen het grensbedrag van € 2,5 mln voor projectsubsidies;
5. Vast te stellen de Heffingsverordening opcenten motorrijtuigenbelasting Noord-Brabant 2021 (ontwerpbesluit II 76/20);
6. Vast te stellen de Tiende wijzigingsverordening Legesverordening Noord-Brabant 2012 (ontwerpbesluit III 76/20).

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Aanleiding

Het is een wettelijke verplichting dat Provinciale Staten jaarlijks de begroting vaststellen. Dit is vastgelegd in artikel 195 van de Provinciewet. De vastgestelde begroting is kaderstellend voor de uitvoering door Gedeputeerde Staten gedurende het begrotingsjaar. In de begroting wordt voor het begrotingsjaar vastgelegd wat de provincie wil bereiken en wat we daarvoor gaan doen. Tevens worden de middelen beschikbaar gesteld om deze prestaties uit te voeren. Uitgangspunt van deze begroting is het [bestuursakkoord "Samen, Slagvaardig en Slim: ons Brabant"](#), de vastgestelde beleidskaders en uitvoeringsprogramma's. Daarnaast zijn de consequenties van de voortgang van de uitvoering 2020 zoals verwoord in de [bestuursrapportages 2020](#) in de begroting 2020 verwerkt.

Bevoegdheid

PS hebben de bevoegdheid om de begroting en wijzigingen op de begroting vast te stellen.

Doel

De begroting is een contract tussen PS en GS en bevat die informatie die ondersteunt bij het goede debat daarover en die PS faciliteert in hun kaderstellende en controlerende rol.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Ontwikkelingen

Uitwerking motie M39-2020

Bij de behandeling van het bestuursakkoord "Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant" op 15 mei jl. in PS is motie [M39-2020](#) aangenomen. Strekking van de motie is dat dit bestuursakkoord zijn integrale doorwerking moet hebben in de beleidsontwikkeling en beleidsuitvoering in de bestuursperiode 2020-2023; en daarmee dat ons college het bestuursakkoord "Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant" als uitgangspunt neemt voor het te voeren beleid in de periode 2020-2023 en daar waar mogelijk met alle partijen de in het bestuursakkoord beschreven ambities te realiseren. Met deze begroting is aan deze motie reeds gedeeltelijk uitvoering gegeven. Nog niet alle ambities uit het bestuursakkoord konden hierin verwerkt worden, omdat die de komende periode via diverse beleidskaders en uitvoeringsagenda's eerst verder uitgewerkt moeten worden.

Ambitie

We hebben de ambitie om de begroting als contract tussen PS en GS ieder jaar verder te verbeteren, zodat daarin die informatie beschikbaar is die ondersteunt bij het goede debat daarover en die Provinciale Staten faciliteert in hun kaderstellende en controlerende rol. Ook dit jaar hebben wij op dit punt weer slagen gemaakt. We hebben geprobeerd de begrotingsteksten duidelijker en begrijpelijker op te schrijven. Wij verwachten dat de begroting daardoor voor een groter publiek beter leesbaar en dus toegankelijker is. Tevens hebben wij geprobeerd een volgende slag te maken in de kwaliteit van de (formulering van) doelstellingen, resultaten en KPI's. Hierbij hebben wij onder meer gebruik gemaakt van de suggesties en handreikingen van de werkgroep indicatoren uit de commissie Sturen & Verantwoorden (S&V).

We zullen de inspanningen op dit vlak de komende jaren voort moeten zetten en zullen dit graag in overleg met de commissie S&V verder oppakken, vanuit de gedeelde overtuiging dat de gewenste kwaliteitsverbetering alleen tot stand kan komen als hier niet alleen bij het opstellen van de begroting aandacht voor is, maar juist en vooral ook gedurende het jaar in de beleidscyclus. Bij het opstellen van beleidsdocumenten (beleidskaders en uitvoeringsagenda's) moet reeds nadrukkelijk aandacht worden besteed aan de kwaliteit van doelstellingen, resultaten, indicatoren en het benoemen van streefwaardes. Samen met de commissie S&V willen wij bekijken op welke wijze uw Staten in de voorbereiding van beleidsdocumenten al bij het benoemen van kwalitatief goede doelstellingen, resultaten en indicatoren betrokken kunnen worden.

Argumenten

1. Vast te stellen de Begroting 2021 (ontwerpbesluit I 76/20).

De begroting 2021 bestaat uit de volgende onderdelen:

- Het algemeen inleidende hoofdstuk;
- Het programmaplan (de begrotingsprogramma's);
- De paragrafen;
- De financiële begroting.

Deze verschillende onderdelen van de begroting zijn opgenomen in bijlagen bij dit statenvoorstel.

De hoofdlijnen van ons beleid in 2021 hebben wij weergegeven in het algemeen inleidend hoofdstuk bij de begroting dat onderdeel uitmaakt van het begrotingsboekwerk. In het programmaplan met daarin de tien begrotingsprogramma's zijn voor elk van die programma's, de doelen, de prestaties en de bijbehorende middelen in samenhang toegelicht.

De paragrafen zoomen in op een bepaald aspect dwars door de programma's van de begroting heen. Naast de zeven verplicht voorgeschreven paragrafen heeft Noord-Brabant daar nog de paragraaf investeringsagenda en de paragraaf Europese programma's aan toegevoegd. In de financiële begroting zijn het overzicht van lasten en baten en de uiteenzetting van de financiële positie met toelichting inclusief meerjarenraming en geprognosticeerde balans gepresenteerd.

De begroting is via de [webapplicatie](#) digitaal optimaal benaderbaar. Het PDF bevat dezelfde informatie als de digitale versie. De leesbaarheid van het PDF is minder, omdat de opzet is ingericht voor digitale benadering van de begroting 2021. Gelijktijdig aan de publicatiedatum 6 oktober jl. van deze begroting is er ook een magazine, een verkorte versie, van de begroting openbaar gemaakt.

2. Vast te stellen de in dit statenvoorstel opgenomen ombuigingstaakstellingen op de structurele lasten per programma.

In het bestuursakkoord hebben wij vastgelegd vanaf 2025 voor een jaarlijks bedrag van € 30 mln te willen ombuigen op de in de meerjarenbegroting geraamde structurele lasten. Daarbij hebben wij voor een bedrag van € 23 mln aangegeven dat deze ombuigingen ten laste komen van de begrotingsprogramma's/beleidsterreinen:

- Vrije tijd, Cultuur, Sport en Erfgoed: € 7 mln vanaf 2023;
- Natuur: € 10 mln vanaf 2024;
- Mobiliteit: € 7 mln vanaf 2025.

De resterende € 7 mln zou nog nader ingevuld worden ten laste van de overige begrotingsprogramma's.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Wij hebben gemeend hier snel duidelijkheid over te scheppen om daarmee rust en duidelijkheid te creëren en tijd te maken voor de inhoudelijke invulling van de besparingsopgave. Na een eerste analyse zijn wij tot de conclusie gekomen dat de afspraak uit het bestuursakkoord om deze besparing te realiseren via de 'overige programma's', niet wenselijk is door de grote inhoudelijke consequenties op een relatief beperkt budget. Daarom komt van de resterende € 7 mln in eerste instantie € 4 mln ten laste van de programma's Economie, Ruimte en Wonen, Water en Bodem en Bestuur en Veiligheid. Vanwege een meevallende ontwikkeling van het accres zien wij ruimte om € 1 mln structureel uit de vrije begrotingsruimte in te zetten als 'besparing'. Om de besparing van € 7 mln te completeren hebben we de resterende € 2 miljoen naar rato van beschikbare structurele middelen verdeeld over de begrotingsprogramma's. Daarmee vragen we inzet op alle beleidsterreinen, omdat het goed is om in de volle breedte van ons beleid kritisch te kijken naar onze inzet en benodigde middelen daarbij.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Daarmee stellen wij de volgende verdeling voor:

Begrotingsprogramma	Besparing Best. Akk.	Bijdrage € 7 mln.	Totale besparing
Vrije Tijd, Cultuur, Sport, Erfgoed*	€ 7 mln.	€ 0,19 mln.	€ 7,19 mln.
Natuur en Milieu	€ 10 mln.	€ 0,42 mln.	€ 10,42 mln.
Mobiliteit	€ 6 mln.	€ 1,17 mln.	€ 7,17 mln.
Economie		€ 2,11 mln.	€ 2,11 mln.
Water en Bodem		€ 0,55 mln.	€ 0,55 mln.
Ruimte en Wonen		€ 1,02 mln.	€ 1,02 mln.
Bestuur en Veiligheid		€ 0,55 mln.	€ 0,55 mln.
Energie		€ 0,01 mln.	€ 0,01 mln.
Landbouw en Voedsel		€ 0,00 mln.	€ 0,00 mln.¹
Vrije begrotingsruimte		€ 1 mln.	€ 1,00 mln.
Totaal			€ 30 mln.

* incl. Samenleving

Op Vrije Tijd en Erfgoed (v.a. 2023) en Natuur (v.a. 2024) na, worden alle besparingsopgaven ingeboekt vanaf 2025. De daadwerkelijke inhoudelijke keuzes die volgen uit de financiële besparingsopgave zijn verwerkt in de beleidskaders die de komende periode in PS behandeld worden. Daar waar geen separaat beleidskader (meer) aan de orde is, worden uw Staten via een Statenmededeling geïnformeerd waarna het via de S&V-cyclus als voorstel ter besluitvorming aan uw Staten wordt voorgelegd.

¹ Het begrotingsprogramma Landbouw en Voedsel kent geen structurele middelen.

Zoals afgesproken in het bestuursakkoord kiezen we ervoor geen directe 'efficiencytaakstelling' toe te passen op de organisatie. Op dat punt zijn de afgelopen jaren al de nodige stappen gezet. Vanuit inhoudelijke overwegingen en als gevolg van ombuigingen kan het wel zijn dat bijvoorbeeld op specifieke onderdelen minder personele inzet nodig is. Hiertoe hebben wij een spelregel afgesproken aangaande de gevolgen en verrekening van eventuele besparingen op structurele capaciteit. Zo zal 1/3 van de besparing op personele capaciteit terugvloeien naar de vrije begrotingsruimte; 1/3 draagt bij aan het realiseren van de ombuigingstaakstelling op het betreffende beleidsterrein en 1/3 wordt ingezet voor de doorontwikkeling van de organisatie (inclusief frictiekosten).

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

3. In te stemmen met de inzet van extra middelen voor diverse kansen en knelpunten

Om knelpunten op te kunnen lossen en in te kunnen spelen op onvoorziene ontwikkelingen en projectgedreven kansen hebben wij een knelpuntenbuffer ingesteld. Na verwerking van de voorstellen uit de 2^e bestuursrapportage bedraagt deze knelpuntenbuffer ruim € 56 mln.

In het voorbereidingsproces van de begroting 2021 is een aantal knelpunten en kansen geïnventariseerd waarvoor wij u een voorstel doen om hiervoor extra budget beschikbaar te stellen. Bij ieder van deze voorstellen hebben wij zorgvuldig afgewogen of het zodanig urgent is dat daarover nu bij de behandeling van de begroting 2021 een besluit moet worden genomen. Dat heeft ertoe geleid dat wij uw Staten - op één voorstel na - voorstellen alleen extra budget voor 2021 toe te kennen. Of ook na 2021 op onderwerpen extra budget nodig is, is een afweging die gekoppeld aan een discussie over ambities i.r.t. het niveau van de daarvoor beschikbaar middelen tegelijk met de behandeling van het betreffende beleidskader of (actualisering van) uitvoeringsagenda dient plaats te vinden.

Tevens hebben wij voor ieder voorstel de financiële afwegingsladder doorlopen en getoetst of de extra kosten niet op een andere wijze dan via een beroep op algemene middelen (= de knelpuntenbuffer of de structurele vrije begrotingsruimte) gedekt kunnen worden.

Het betreft knelpunten en kansen tot bedragen zoals opgenomen in de onderstaande tabel. De voorstellen worden onder de tabel nader toegelicht. Indien u met deze voorstellen instemt, dan zullen wij deze bij het eerstvolgende S&V-moment (de slotwijziging) via een begrotingswijziging verwerken.

Onderwerp	Bedrag t.l.v. knelpuntenbuffer (2020-2023)	Bedrag t.l.v. structurele vrije begrotingsruimte vanaf 2024
Opwerken investeringsbenadering Corona samen met B5 en M7 (2021)	Max. € 1,00 mln	-
Overbrugging transitie BOM (2021)	Max. € 1,00 mln	-
Capaciteit en programmabudget stikstof (2021)	Max. € 5,70 mln	-
Capaciteit Landbouw en Voedsel (2021)	€ 1,46 mln	-
Capaciteit Energie (2021)	€ 2,24 mln	-
Provinciale bijdrage nationaal designmuseum/futurelab	€ 1,00 mln	-
Oplossen knelpunten organisatie: basis op orde (2021-2023)	Max. € 8,00 mln	€ 2,37 mln
Totaal	€ 20,4 mln	€ 2,37 mln
Onderwerp	Bedrag t.l.v. gereserveerde BA-middelen Economie	
Capaciteit Circulaire economie	€ 0,56 mln	

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Opwerken investeringsbenadering Corona samen met B5 en M7

Het Coronavirus is op dit moment nog onder ons. We zien dat de maatregelen om de verspreiding te voorkomen nog stevig impact hebben op de economie en samenleving. Samen met de B5 en M7 werken we aan het opzetten van een investeringsbenadering Corona herstel. Deze benadering zet in op het collectief ontwerpen van een investeringsagenda, waarbij we met concrete prioritaire projecten de Brabantse samenleving en economie sterker uit de crisis willen laten komen. Wij vragen u hiervoor een bedrag van maximaal € 1 mln voor de resterende periode in 2020 en 2021 ten laste van de knelpuntenbuffer beschikbaar te stellen. Deze middelen zullen we voor ca. de helft inzetten om de extra capaciteit die hiervoor nodig is te bekostigen (zowel eigen personeel als inhuur van externe deskundigheid) en voor proces- en werkbudget. En voor de andere helft reserveren om zonodig de risico's die verbonden zijn aan de eerste projecten af te kunnen dekken zodat die snel in gang gezet kunnen worden. Uiteraard zullen we daarbij per project eerst kritisch beoordelen of die risico's niet anderszins, dat wil zeggen uit bestaande beleidsmiddelen afgedekt kunnen worden.

Overbrugging transitie BOM (aanvullende opdrachten Landbouw en Energie)

Het subsidievolume aan de BOM loopt in 2021 met ca. € 1 mln terug ten opzichte van 2020. Aangenomen was dat dit gecompenseerd zou worden met extra opdrachten aan de BOM vanuit de provincie op het terrein van economie, internationalisering, landbouw en energie. Dit blijft echter achter bij de verwachtingen. Vanuit het oogpunt van zorgvuldigheid en behoorlijk bestuur willen wij de BOM op deze korte termijn niet confronteren met deze teruggang. Daarom vragen wij uw Staten een bedrag van maximaal € 1 mln ten laste van de knelpuntenbuffer beschikbaar te stellen en dit met name in te zetten voor aanvullende opdrachten aan de BOM op het terrein van landbouw en energie. Het bedrag van € 1 mln is wat ons betreft een maximaal bedrag omdat wij in overleg met de BOM, voordat wij aanvullende opdrachten geven, eerst zullen onderzoeken welk deel van de teruggang van € 1 mln de BOM zelf kan opvangen.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Capaciteit en programmabudget voor het tijdelijk programma Stikstof

De aanpak van de stikstofcrisis vraagt van ons als provincie extra inzet en maatregelen. Hiertoe hebben wij begin 2020 een tijdelijk programma Stikstof ingesteld, waarvoor door uw Staten voor 2020 ook extra middelen beschikbaar zijn gesteld. Destijds is reeds aangegeven dat hiervoor ook voor 2021 en wellicht volgende jaren extra middelen nodig zouden zijn, maar dat wij op basis van de ervaringen in 2020 en de verdere uitwerking van de aanpak met een voorstel voor de benodigde middelen voor 2021 bij u terug zouden komen.

Inmiddels is duidelijk dat dat voor 2021 een extra budget van in totaal maximaal € 5,7 mln vraagt voor de benodigde capaciteit (circa 14 fte voor programmateam Stikstof en 10 fte voor andere programma's, totaal € 2,7 mln) en programmabudget (€ 3 mln, er van uitgaande dat vanwege ontijdigheid van investeringen € 1 mln van de middelen voor 2020 kunnen worden overgeheveld naar 2021). Deze bedragen worden benut ten behoeve van de gebiedsgerichte aanpak stikstof in en rond de 14 stikstofgevoelige N2000 gebieden, stikstofreductiemaatregelen in alle sectoren (zoals de verduurzaming van werklocaties en de verduurzaming van (woning)bouw) en het mogelijk maken van economische ontwikkelingen (inclusief in de agrarische sector) via met name het stikstofloket. De aanpak -die zal worden beschreven in de Brabantse Ontwikkelaanpak Stikstof- is daarmee een integrale aanpak die nagenoeg alle provinciale opgaven en programma's raakt. Wij stellen u voor dit bedrag ten laste van de knelpuntenbuffer beschikbaar te stellen.

Wij onderzoeken nog of en in welke mate via een gebiedsgerichte aanpak synergievoordelen bereikt kunnen worden (vooral ook in relatie tot de reguliere inzet vanuit bestaande programma's in die gebieden) en of een deel van de extra kosten die wij maken ook doorberekend kunnen worden aan partners in die gebieden. Voor zover deze maatregelen al in 2021 effect hebben, zullen we de voordelen in mindering brengen op het bedrag van € 5,7 mln, m.a.w. vloeien deze terug naar de knelpuntenbuffer. In een voorstel voor extra

middelen voor 2022 e.v. – dat wij in de loop van 2021 wel verwachten te moeten doen, omdat extra inzet ook na 2021 nodig blijft – zullen wij deze voordelen reeds aan de voorkant verwerken.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Capaciteit Landbouw en Voedsel

De capaciteit voor het programma Landbouw en Voedsel is voor een deel tijdelijk gefinancierd. Eind 2020 loopt de financiering van ca. 18 fte af. Om de uitvoering in 2021 voort te kunnen zetten in afwachting van besluitvorming over het beleidskader Landbouw en Voedsel, stellen wij u voor om voor 2021 € 1,46 mln voor verlenging van 13 fte beschikbaar te stellen ten laste van de knelpuntenbuffer. We hebben bij dit voorstel kritisch gekeken naar de minimale capaciteit die nodig is om het werk voort te zetten. Besluitvorming over de noodzakelijke capaciteit na 2021 zal plaatsvinden in het kader van de nog op te stellen uitvoeringsagenda behorend bij het beleidskader Landbouw en Voedsel. In dat kader zal de afweging worden gemaakt tussen enerzijds de beleidsambities en de middelen die nodig zijn om die te realiseren en anderzijds de reeds bestaande middelen en gereserveerde bestuursakkoordmiddelen die beschikbaar zijn voor de realisatie hiervan. Uiteraard onderzoeken wij daarbij ook de mogelijk te behalen synergievoordelen met andere beleidsterreinen. Afhankelijk van de uitkomst van die afweging sluiten wij een aanvullend beroep op de knelpuntenbuffer te zijner tijd niet uit.

Capaciteit Energie

Een groot deel van de capaciteit van het programma Energie is tijdelijk gefinancierd en loopt eind 2020 af. Om de uitvoering te kunnen voortzetten, is verlenging van 20 fte tijdelijke capaciteit noodzakelijk. De actualisering van de uitvoeringsagenda is reeds in een vergevorderd stadium van voorbereiding. Hieruit blijkt dat om de ambities te realiseren het niet mogelijk is binnen de beschikbare middelen ook de kosten van de te verlengen capaciteit (20 fte voor 3 jaar) af te dekken. Deze capaciteitsinzet is wel nodig om de uitvoeringsagenda ook daadwerkelijk tot uitvoering te kunnen brengen.

Vooruitlopend op het afwegingsproces van de actualisering van de uitvoeringsagenda Energie, stellen wij u voor om € 2,24 mln voor 2021 beschikbaar te stellen voor het verlengen van 20 fte. Besluitvorming over de noodzakelijke capaciteit na 2021 zal plaatsvinden in het kader van de uitvoeringsagenda Energie. In dat kader zal de afweging worden gemaakt tussen enerzijds de beleidsambities en de middelen die nodig zijn om die te realiseren en anderzijds de reeds bestaande middelen en gereserveerde bestuursakkoordmiddelen die beschikbaar zijn voor de realisatie hiervan. Uiteraard betrekken wij daarbij ook de mogelijke synergievoordelen met andere beleidsterreinen. Gelet op het feit dat de voorbereiding van de actualisering van de uitvoeringsagenda reeds in een vergevorderd stadium is, gaan wij ervan uit dat wij bij die gelegenheid ook voor de noodzakelijke capaciteit na 2021 een beroep op de knelpuntenbuffer zullen doen.

Provinciale bijdrage nationaal designmuseum/futurelab.

Vanuit de gemeente Eindhoven is een verzoek ingediend voor een bijdrage voor de oprichting van het futurelab voor design & technologie van Nederland in Eindhoven in het kader van de landelijke basisinfrastructuur. Ter ondersteuning van dit verzoek en om de kans op honorering te vergroten hebben wij een provinciale bijdrage van € 1 mln toegezegd. Hierover zijn uw Staten via een statenmededeling ([link](#)) geïnformeerd. Inmiddels is er bij Prinsjesdag definitieve duidelijkheid over de rijksbijdrage gekomen. Om onze toezegging gestand te doen, stellen wij u daarom voor een bedrag van € 1 mln ten laste van de knelpuntenbuffer beschikbaar te stellen.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Toekomstbestendige organisatie: basis op orde.

Met het traject om te komen tot € 30 miljoen bezuinigingen, en met de analyse van de programmamanagers bedrijfsvoering om ook de bedrijfsvoeringskosten terug te brengen, is nu duidelijk en scherp geworden dat er op specifieke onderwerpen juist versterkt dient te worden. We hebben moeten concluderen dat met name op het gebied van ICT en het beheer en onderhoud van het gebouw niet alle structurele lasten ook structureel gedekt zijn, waardoor minimaal benodigde investeringen in het geding komen, laat staan dat we in staat zijn om mee te groeien met onze ambities. Tevens zijn de gemiddelde kosten per fte gestegen door gemiddeld hogere schalen vanwege verandering in de aard van het werk. Afgelopen jaren is deze stijging gedekt uit andere delen van het OKB. Dit is geen wenselijke situatie, want is structureel van aard.

We hebben tevens de ambitie om een opgave gestuurde netwerkorganisatie te zijn die klaar is voor de toekomst en mee kan bewegen met ontwikkelingen in de maatschappij, en dat vraagt ook het nodige van onze bedrijfsvoering: flexibel, ondersteunend, digitaal, innovatief.

Om onze bedrijfsvoering klaar te maken is onder meer nodig: betere digitalisering van de archieven, doorontwikkelen van opgave gestuurd werken, verder ontwikkelen op datagedreven werken, plaats en tijdsbewust werken en digitaliseren van werkprocessen, voortbouwen op het aantrekkelijk werkgeverschap en 'Werken voor Brabant' in het 'Huis voor Brabant'. Middels de [statenmededeling Toekomstbestendige organisatie](#) bent u hierover uitgebreider geïnformeerd.

Gegeven deze situatie hebben we zeer kritisch gekeken naar de mogelijkheden van herprioritering binnen bestaande middelen en naar het minimaal noodzakelijke ambitieniveau ten aanzien van de ontwikkeling van de provinciale organisatie. Daaruit hebben we moeten concluderen dat de bestaande middelen niet toereikend zijn voor de benodigde structurele kosten van de capaciteit en bedrijfsvoering. Bij gevolg is er ook geen budget beschikbaar voor de noodzakelijke ontwikkeling van de bedrijfsvoering.

Na herprioriteren en doorkiezen blijft er voor deze bestuursperiode (2021 - 2023) in totaal € 8 miljoen extra nodig om de basis op orde te brengen en de geminimaliseerde ambities te realiseren. Na deze bestuursperiode (2024 en verder) is een structurele verhoging van het organisatiekostenbudget met € 2,37 miljoen per jaar noodzakelijk. Wij stellen u voor € 8 mln voor de periode 2021-2023 beschikbaar te stellen ten laste van de knelpuntenbuffer en € 2,37 mln per jaar vanaf 2024 ten laste van de structurele vrijebegrotingsruimte.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Capaciteit voor circulaire economie

Naast deze kansen en knelpunten waarvoor een beroep op de knelpuntenbuffer wordt gedaan, speelt ook nog een knelpunt ten aanzien van capaciteit voor circulaire economie waarvoor wordt voorgesteld middelen beschikbaar te stellen ten laste van de voor het begrotingsprogramma Economie gereserveerde bestuursakkoordmiddelen.

Als uitwerking van het beleidskader Economie bereiden wij de uitvoeringsagenda Circulaire economie voor. Voor deze voorbereiding en daarna de uitvoering hebben wij in 2020 nog 5 fte tijdelijk gefinancierde capaciteit beschikbaar die eind 2020 afloopt. Vanuit werkgeversbelang en om het werk niet te laten stagneren, stellen wij u voor om voor 2021 € 0,56 mln t.b.v. het bekostigen van 5 fte beschikbaar te stellen. Voor deze middelen hoeft geen beroep gedaan te worden op de knelpuntenbuffer, maar deze kunnen ten laste worden gebracht van de voor het begrotingsprogramma Economie gereserveerde bestuursakkoordmiddelen. Bij besluitvorming over de uitvoeringsagenda Circulaire economie zal te zijner tijd de afweging gemaakt worden voor de benodigde uitvoeringscapaciteit voor de jaren na 2021.

Resumé

Na honorering van deze voorstellen resteert in de knelpuntenbuffer een bedrag van ruim € 35 mln voor deze bestuursperiode en een structurele vrije begrotingsruimte na deze bestuursperiode van ca. € 40 mln per jaar. De € 35 mln in de knelpuntenbuffer lijkt een aanzienlijk bedrag, maar in relatie tot toekomstige knelpunten en kansen is dat betrekkelijk. Zoals uit de bovenstaande toelichtingen al is aangegeven, is de verwachting dat voor een aantal knelpunten waarvoor we nu voor één jaar een voorziening hebben getroffen ook voor de laatste jaren van deze bestuursperiode nog een beroep op de knelpuntenbuffer zal moeten worden gedaan. Hoewel de hoogte van de bedragen op dat moment nog een punt van afweging is, hebben we het dan snel over een bedrag van € 15 a € 20 mln. Daar komt bij dat reeds in het verleden afspraken zijn gemaakt dat voor de extra kosten Wilhelminakanaal en Digitaal Stelsel Omgevingswet een beroep op de knelpuntenbuffer kan worden gedaan, zodra de bedragen daarvoor bekend en onderbouwd zijn. Kortom, voor nieuwe kansen en knelpunten die zich ongetwijfeld de komende jaren zullen voordoen resteert dan een bedrag van € 10 mln tot maximaal € 15 mln in de knelpuntenbuffer. Met dat gegeven in het achterhoofd hebben wij reeds zeer kritisch gekeken naar bovenstaande voorstellen ten laste van de

knelpuntenbuffer en zullen wij ook de komende jaren zeer kritisch blijven kijken naar de mogelijkheden van herprioritering voordat een beroep op de knelpuntenbuffer wordt gedaan.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

4. Vast te stellen het grensbedrag van € 2,5 mln voor projectsubsidies

De commissie BBV heeft begin 2019 aanvullende regelgeving gepubliceerd over het moment van lastneming door provincies en gemeenten van verstrekte subsidies. Omdat de administratieve gevolgen groot zouden zijn voor zowel subsidieontvangers als provincies en gemeenten is een werkgroep met daarin een afvaardiging van het Ministerie van BZK, het IPO en accountants met een aangepast voorstel voor een uniforme werkwijze gekomen.

De Commissie BBV heeft vervolgens op 15 mei 2020 onder toevoeging van enkele nadere bepalingen de nieuwe richtlijnen gepubliceerd, die gaan leiden tot een wijziging in het moment van lastneming bij een deel van de verstrekte subsidies in begroting en jaarrekening. De wijziging heeft betrekking op nieuwe subsidieverleningen vanaf 1 januari 2021. Voor alle tot en met 31 december 2020 door de provincie verstrekte subsidies heeft deze gewijzigde regelgeving geen gevolgen.

De provincie verstrekt subsidies in de vorm van een lening, garantstelling of als een geldbedrag in de vorm van een exploitatiesubsidie of projectsubsidie.

De verwerking van de verstrekte subsidielast wordt als volgt:

- De volledige last wordt verantwoord in het jaar waarin de subsidieontvanger start met de uitvoering van de activiteiten op basis van de startdatum van het project in de subsidiebeschikking, tenzij:
- a. De verstrekte subsidie een boekjaar/exploitatiesubsidie betreft
 - b. De verstrekte subsidie een projectsubsidie betreft die boekjaar overschrijdend is en waarvan het subsidiebedrag het hierna gedefinieerde grensbedrag overschrijdt,

In het geval van uitzondering (a) worden de lasten gespreid genomen in het jaar/jaren waarin de activiteiten worden uitgevoerd. In geval van uitzondering (b) wordt bij afgifte van de subsidiebeschikkingsverlening op basis van het bestedingsritme van de begrote jaarlijkse kosten zoals opgenomen in de beschikking de besteding toegerekend aan de betreffende boekjaren.

Provinciale Staten stellen het genoemde grensbedrag vast. In het voorstel van de provincies, BZK en accountants is voor het vast te stellen grensbedrag een bandbreedte aangegeven van tussen de 0,25 - 0,50 % van de primitieve begroting inclusief storting reserves. Met een dergelijk grensbedrag binnen de bandbreedte wordt voorkomen dat onnodig zware administratieve lasten ontstaan voor vele subsidieontvangers en provincie om lastenverschuivingen tussen jaren te monitoren en te melden.

Vaststellen grensbedrag.

Omdat wij het onwenselijk vinden dat het grensbedrag ieder jaar opnieuw moet worden vastgesteld, stellen wij voor om gelet op de ontwikkeling van de meerjarenraming nu een grensbedrag van € 2,5 miljoen vast te stellen (0,25%; onderkant bandbreedte) en jaarlijks te monitoren of dit grensbedrag nog passend is binnen de afgesproken bandbreedte.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

Wat verandert er in de monitoring?

Om de juiste toerekening voor de lastneming van projectsubsidies boven het grensbedrag te faciliteren dienen in ieder geval de volgende zaken te worden geregeld:

- Bij een subsidieaanvraag boven het grensbedrag en een looptijd langer dan een jaar gaan we een bestedingsplanning opvragen bij de subsidieaanvrager.
- Deze bestedingsplanning zal in de beschikking worden opgenomen, en de basis vormen voor de meerjarige verdeling van de lastneming van de subsidie.
- In de subsidieverleningsbeschikking wordt de meldingsplicht aangescherpt. De aanvrager moet significante jaar-overschrijdende verschuivingen van in totaal meer dan € 0,5 miljoen melden.
- Bij een dergelijke significante verschuiving wordt de subsidiebeschikking herzien evenals de te nemen lastverdeling.

Deze maatregelen en aanpassing in subsidiesysteem en -proces zullen nog voor 1 januari 2021 worden geëffectueerd en administratieve wijzigingen zullen vanaf de begroting en jaarrekening 2021 zichtbaar worden.

Actualiteit

Geconstateerd is dat tijdens de uitwerking en implementatie van deze regelgeving bij enkele provincies, de betreffende accountant striktere of verdergaande maatregelen noodzakelijk acht in het kader van de BBV-wetgeving dan eerder binnen de landelijke werkgroep uitgewerkt. De accountants bespreken dit onderwerp op korte termijn binnen hun sectoraal overleg. Mocht na dit en eventueel landelijk overleg blijken dat aanvullende (monitoring)maatregelen noodzakelijk zijn, zullen wij uw Staten zo spoedig mogelijk - liefst nog dit jaar bij de slotwijziging - daarover informeren.

5. Vast te stellen de heffingsverordening opcenten motorrijtuigenbelasting Noord-Brabant (ontwerpbesluit II 76/20 B)

In het bestuursakkoord "Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant" is besloten dat de eerder ingezette verhoging van de opcenten motorrijtuigenbelasting van vier keer 2,5% per jaar wordt teruggedraaid en verlaagd naar een indexering van 1,5% per jaar vanaf 2021 ten opzichte van het tarief in 2019.

Het opcenten tarief voor 2021 wordt verhoogd naar 78,4 opcenten. In 2020 was het tarief 78,0 opcenten. Het opcenten tarief voor 2021 wordt vastgelegd

in de heffingsverordening. De heffingsverordening is als ontwerpbesluit II 76/20 B bij dit voorstel gevoegd.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

6. Vast te stellen de Tiende wijzigingsverordening Legesverordening Noord-Brabant 2012 (ontwerpbesluit III 76/20 B)

Leges zijn vergoedingen door derden voor het verlenen van individuele diensten door de provincie aan particulieren en bedrijven. Deze diensten betreffen vooral de verlening van vergunningen en ontheffingen. De tarieven zijn maximaal kostendekkend en staan vermeld in de tarieventabel behorend bij de legesverordening Provincie Noord-Brabant. De wijzigingen worden hierna per soort leges kort toegelicht:

- Leges Verkeer en vervoer.
De tarieven van de leges, die in rekening worden gebracht voor het behandelen van aanvragen van vergunningen en ontheffingen op grond van de Interim omgevingsverordening Noord-Brabant en de Wegenverkeerswet, worden bijgesteld. De verwachte aantallen aanvragen voor het komende jaar zijn grotendeels gebaseerd op de aantallen van voorgaande jaren (3.003). In 2020 zien we dat met name de aanvragen voor evenementen en wedstrijden (het gebruik van wegen) achterblijft vanwege de Coronacrisis. Hoe lang die crisis aanblijft en de daarmee gepaard gaande richtlijnen voor de Nederlandse samenleving aanblijven, is niet met enige zekerheid te voorspellen. Een gericht aantal voor 2021 is daarom moeilijker te geven. De gehanteerde tarieven zijn gebaseerd op de inzet die het ambtelijk personeel gemiddeld moet besteden om een aanvraag te behandelen en zijn maximaal kostendekkend.
De exceptionele transporten worden beoordeeld door de Dienst Wegverkeer (RDW). Sinds 2017 werken Provincie en de RDW samen. De leges die door de RDW wordt geïnd bij de ontheffing houders worden jaarlijks voor een deel afgedragen. Het tarief voor behandeling van ontheffing aanvragen voor exceptionele transporten wordt jaarlijks vastgesteld door de RDW. De afdracht vindt een jaar na realisatie plaats.
- Leges Waterwet.
De legestarieven Waterwet nemen iets toe vanwege de tariefstijging van de omgevingsdiensten. De verwachte legesopbrengsten in 2021 zijn op vergelijkbaar niveau ten opzichte van 2020.
- Leges Ontgrondingenwet.
De legestarieven stijgen met de normale tariefcorrectie. De geraamde legesopbrengsten nemen dan ook licht toe.
- Leges Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo).
De legestarieven stijgen gelijk aan de indexering van de tarieven van de omgevingsdiensten. Door iets lagere aantallen is de begrote opbrengst 2021 ook iets lager dan in 2020.
- Leges Wet Natuurbescherming.
De tarieven van de Wet Natuurbescherming stijgen hoofdzakelijk door de gebruikelijke tariefcorrectie bij de omgevingsdienst. Op een enkele plek zijn

de uren per aanvraag bijgesteld. Er is veel onzekerheid over de vergunningverlening bij met name gebiedsbescherming, en dit maakt de begrote opbrengst over 2021 dan ook onzeker.

Datum

6 oktober 2020

Documentnummer

GS : 4763304

PS : 4770346

De Tiende wijzigingsverordening Legesverordening Noord-Brabant 2012 is als ontwerpbesluit III 76/20 B bij dit voorstel gevoegd.

Klimaat

Door de gehele begroting is aandacht voor de klimaatdoelstelling van de provincie.

Europese en internationale zaken

In de paragraaf Europese programma's van de begroting 2021 wordt hier nader op ingegaan.

Planning

- 6 oktober - GS besluitvormend
- 9 oktober - Publicatie
- 22 oktober - Termijn indienen schriftelijk technische vragen
- 5 november - Beantwoording schriftelijk technische vragen
- 6 november - Commissie S&V
- 13 november - PS Behandeling

Bijlagen

- Bijlage 1 - Begroting 2021
- Bijlage 2 - Begroting 2021 - Bijlagenbundel

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,

de voorzitter,

de secretaris,

mr. I.R. Adema

drs. M.J.A. van Bijnen MBA

Programmamanager: de heer W. Fijnvandraat, (06) 51 24 52 50,
wfijnvandraat@brabant.nl.

Opdrachtnemer: de heer S.F.P. van den Bighelaar, (06) 20 25 30 40,
svdbighelaar@brabant.nl.