

Statenvoorstel 65/17 A

Voorgestelde behandeling

Procedurevergadering :

PS-vergadering :

Onderwerp

Bestuursrapportage 2017

Datum

19 september 2017

Documentnummer

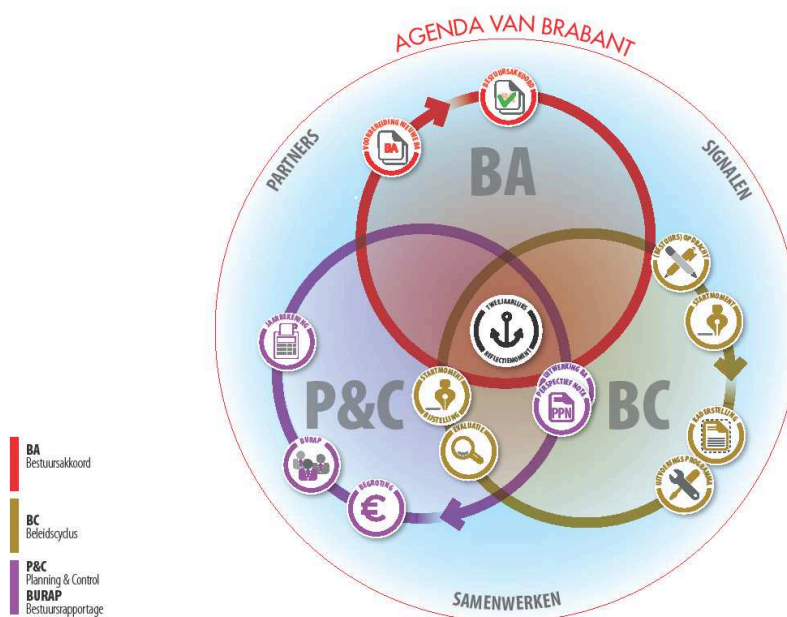
PS: 4255550

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant

Samenvatting

Voor u ligt de bestuursrapportage 2017. In deze bestuursrapportage rapporteren wij u over de voortgang van de uitvoering in het lopende begrotingsjaar. De begroting 2017, met de daarin de geplande prestaties en de gealloceerde middelen, vormt hiervoor het referentiekader.

De bestuursrapportage is in onze P&C cyclus gepositioneerd als een tussentijdse voortgangsrapportage.



Op basis van de bestuursrapportage constateren wij dat de uitvoering van de in de begroting opgenomen prestaties goed op koers ligt. Op onderdelen stellen wij voor om prestaties bij te stellen.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Bij het opstellen van deze bestuursrapportage heeft realistisch ramen' centraal gestaan. De aanleiding hiervoor vormt de toezegging bij de jaarstukken 2016 dat de onderbesteding vanaf de jaarrekening 2017 niet meer dan 10% t.o.v. de bij de bestuursrapportage gewijzigde begroting mag bedragen.

Dit heeft geresulteerd in een groot aantal mutaties. In de voorliggende bestuursrapportage zijn deze mutaties inzichtelijk gemaakt.

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

- Er heeft bij de totstandkoming van de bestuursrapportage nadrukkelijker afstemming plaatsgevonden tussen de prestatieplanning en de financiële planning.
- Bij gerede twijfel over de verwachte realisatie in 2017 is de raming van de lasten voor 2017 in de bestuursrapportage neerwaarts bijgesteld.
- In de bestuursrapportage zijn ontwikkelingen en onzekerheden geschetst die tot een voorspoedigere of vertragende uitvoering kunnen leiden.
- Als de voortgang van prestaties vraagt dat budgetten moeten worden opgehoogd, dan worden, indien de dekking ten laste van reserves komt, deze bij de slotwijziging 2017 verwerkt.

De aanpak heeft geresulteerd in een groot aantal mutaties en een netto aframing van de lasten voor het jaar 2017 tot een bedrag van € 128 mln..

Daarnaast zijn de geraamde lasten 2017 verder afgenomen met € 74 mln als gevolg van een wijziging in de wet- en regelgeving BBV, waardoor uitgaven in materiële activa met maatschappelijk nut geactiveerd moeten worden en in een reeks van jaren worden afgeschreven.

De belangrijkste neerwaartse bijstellingen in het kader van realistisch ramen betreffen:

Programma ruimte

- Gebiedsopgave Oostelijke Langstraat. De grondaankopen vinden naar verwachting niet in 2017, maar in 2018 plaats.
- Uitvoeringsprogramma werklocaties. Het is onzeker of de subsidie-aanvragen nog in 2017 binnen komen. Gelet op deze onzekerheid heeft zijn budgetten voor 2017 verlaagd.
- Actualisering grondexploitaties ontwikkelbedrijf
- Uitvoeringskosten en afwaardering woningbouwstimuleringsmaatregelen zijn bijgesteld op basis van actuele planning
- Bijstelling projectplanning N69
- Doorschuiven middelen voor subsidiemaatregelen urgentie gebieden van 2017 naar 2018.

Programma Natuur, water en milieu

- Het bestaande natuur EHS Budget wordt op basis van voortschrijdend inzicht in de prestatieplanning anders verdeeld over de jaren. Dit betekent dat het budget wordt doorgeschoven naar 2019.
- De raming van de middelen m.b.t. hydrologisch herstel worden in overeenstemming gebracht met de openstelling. Door de aanpassing maken we de afronding van deze projecten mogelijk.
- Doorschuiven budget subsidies voor gezonde leefomgeving van 2017 naar 2018.
- Neerwaartse bijstelling raming gebiedscontracten Stika in verband met eindafrekening groen-blauwe diensten
- Lagere subsidie-toekenning Natura 2000
- Aframing budget bodemsanering Chemie-pack i.v.m. geactualiseerde planning
- Neerwaartse bijstelling raming deltaprogramma wegens uitblijvende besluitvorming Volkerak-Zoommeer
- Neerwaartse bijstelling van middelen voor dienst landelijk gebied wegens correctie en actualisering van de planning.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Programma Economie

- De bestedingen ten laste van de rijksmiddelen laadinfrastructuur. Dit betreft middelen die van het Rijk zijn ontvangen als doeluitkering. Deze middelen komen in 2018 tot besteding

Programma Mobiliteit

- SmartwayZ.NL: 2017 staat vooral in het teken van de voorbereiding van aanbestedingen. Vanaf 2018 gaat dit leiden tot grote uitgaven. De planning van de ramingen in de begroting is hier nu op gebaseerd.
- Majeure infraprojecten: De projecten N65 en PHS verlopen geheel volgens planning (tijd en geld), maar de financiële verwerking zal volledig op 2018 drukken.
- In 2017 zullen de eerste bestuursovereenkomsten voor de routes worden ondertekend. De subsidie-aanvragen zullen naar verwachting in 2018 en 2019 worden beschikt
- Bijstelling raming vernieuwing OV
- RUP: Op basis van de vastgestelde regionale uitvoeringsprogramma's wordt de raming in de begroting geactualiseerd en een deel van het restantbudget 2017 conform afspraken met de regio's toegevoegd aan het beschikbare budget in 2018.
- Aangepaste regelgeving BBV waardoor de lasten van investeringen via verplichte activering over een reeks van jaren worden genomen.
- De middelen Beter Benutten Vervolg worden geraamd in de tijd obv van vastgestelde projecten met het Rijk.
- Het restantbudget voor de ontwikkelagenda Spoor, HOV en Knooppunten en het rijksprogramma LVO vallen terug naar de reserve..

Het voorstel

1. In te stemmen met verwerking van de in bestuursrapportage opgenomen voorstellen in de begroting 2017 en daarmee de 3^e begrotingswijziging 2017 vast te stellen.
2. Kennis te nemen van de meerjarige consequenties van de in de bestuursrapportage opgenomen voorstellen en van het feit dat deze zullen worden verwerkt in de op te stellen begroting 2018.
3. In te stemmen met de overige beslispunten om:
 - De onderstaande kredietvotaties vast te stellen. Het betreft de administratieve verwerking van eerder genomen besluiten in verband met wijziging in wet- en regelgeving (activeringsplicht).
 - o Kredietvotatie als gevolg van een BBV wijziging
 - N69 - 122.241.093
 - N279 Noord - 26.794.527
 - N279 Zuid - 265.000.000
 - Komomleidingen - 10.618.605
 - Randweg Boekel - 14.450.000
 - Randweg Zevenbergen - 37.000.000
 - Wegvak Dongen - 29.000.000
 - Oosterhout
 - o Kredietvotatie investeringskrediet van € 1.200.000 ten behoeve van ICT ondersteuning Platteland. ontwikkelprogramma (POP) 2014-2020
 - o Kredietvotatie van € 1.000.000 ten behoeve van het stalderingsloket.
 - In te stemmen met het geactualiseerde investeringsschema
 - De lijst met begrotingssubsidies vast te stellen
 - Kennis te nemen van de geactualiseerde Onderzoeks- en Adviesagenda

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Aanleiding

In dit statenvoorstel lichten wij de beslispunten naar aanleiding van de bestuursrapportage toe. Om het grote aantal mutaties in deze bestuursrapportage overzichtelijk aan u te presenteren hebben wij een rubricering aangebracht:

- I. Voorstellen,
- II. Administratief / technische mutaties,
- III. Eerdere besluitvorming.

In de bestuursrapportage zelf is een leeswijzer opgenomen waarin de opbouw en samenhang nader wordt uitgelegd. Daarnaast zijn wij graag bereid om in overleg met de griffie uw Staten maximaal te faciliteren in de beantwoording van informatieve en technische vragen over deze bestuursrapportage.

Bevoegdheid

Het is de bevoegdheid van Provinciale Staten om de bestuursrapportage vast te stellen. De bestuursrapportage betreft de 3^e wijziging van de begroting 2017.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Doel

Het doel van de bestuursrapportage is dat Gedeputeerde Staten Provinciale Staten informeren over de voortgang van de uitvoering van de lopende begroting en dat zij bij afwijkingen of knelpunten in de uitvoering voorstellen doen tot wijziging van de begroting.

Argumenten

Ad 1 In te stemmen met verwerking van de in bestuursrapportage opgenomen voorstellen in de begroting 2017 en daarmee de 3^e begrotingswijziging 2017 vast te stellen.

De voorstellen om de begroting 2017 te wijzigen vallen uiteen in de volgende categorieën:

- a. Wijzigen van voor 2017 geplande prestaties;
Per productgroep is aangegeven of aanpassing van de geplande prestaties noodzakelijk is. Als er sprake is van aanpassing van deze prestaties dan is daarvoor een voorstel opgenomen. In bijlage 1 zijn de te wijzigen prestaties opgenomen en in bijlage 2 verder toegelicht en de nieuwe streefwaarde vermeld.

Per Begrotingsprogramma worden vervolgens in drie categorieën besluiten aan PS voorgelegd:

- b. Voorstellen aan PS (categorie I);
Onder deze categorie zijn voorstellen tot wijziging van de begroting opgenomen, die vanwege het beleidsmatige karakter of vanwege het feit dat een beroep wordt gedaan op algemene middelen besluitvorming van Provinciale Staten vragen.
- c. Administratief-technische wijzigingen (categorie II);
Onder deze categorie zijn wijzigingen van de begroting opgenomen met een administratief-technisch karakter. Deze wijzigingen zijn beleidsarm, maar uw Staten dienen daar formeel wel mee in te stemmen omdat het budgetrecht van uw Staten raakt.
- d. Verwerken van eerdere besluitvorming door PS (categorie III);
Onder deze categorie zijn opgenomen de wijzigingen van de begroting 2017 als gevolg van eerdere besluitvorming van Provinciale Staten via afzonderlijke statenvoorstellen.

De bestuursrapportage is opgenomen in bijlage 1.

Een nadere specificatie is opgenomen in bijlage 2.

De wijzigingen van categorie I t/m III uit de bestuursrapportage 2017 betreft de 3^e wijziging van de begroting 2017 en worden integraal ter besluitvorming voorgelegd via een geactualiseerde productgroepraming (bijlage 3).

Ad 2 Kennis nemen van de meerjarige consequenties van de in de bestuursrapportage opgenomen voorstellen en van het feit dat deze zullen worden verwerkt in de op te stellen begroting 2018.

Naast de consequenties voor de lopende begroting 2017 zijn in de bestuursrapportage ook de meerjarige consequenties van de voorgestelde wijzigingen weergegeven. Ook de meerjarenramingen zijn in het traject 'realistisch ramen' meegenomen. Dat betekent dat de ramingen in de begroting 2018 worden gebaseerd op de te verwachten realisaties. De meerjarige consequenties worden verwerkt in de begroting 2018 en in dat kader voor het begrotingsjaar formeel ter vaststelling aan Provinciale Staten voorgelegd.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Ad 3 Instemmen met de overige beslispunten.

Naast de financiële beslispunten leggen wij in het kader van deze bestuursrapportage de volgende beslispunten aan u voor:

- BURAP Voteren kredieten

In samenhang met enkele voorstellen uit de bestuursrapportage wordt een afzonderlijk besluit gevraagd om een aantal investeringskredieten te voteren.

Voorstel:

De onderstaande kredietvotaties vast te stellen. Het betreft de administratieve verwerking van eerder genomen besluiten in verband met wijziging in wet- en regelgeving (activeringsplicht).

- Kredietvotatie als gevolg van een BBV wijziging
 - N69 - 122.241.093
 - N279 Noord - 26.794.527
 - N279 Zuid - 265.000.000
 - Komomleidingen - 10.618.605
 - Randweg Boekel - 14.450.000
 - Randweg Zevenbergen - 37.000.000
 - Wegvak Dongen Oosterhout - 29.000.000
- Kredietvotatie investeringskrediet van € 1.200.000 ten behoeve van ICT ondersteuning Platteland. ontwikkelprogramma (POP) 2014-2020
- Kredietvotatie van € 1.000.000 ten behoeve van het stalderingsloket.

Toelichting Kredietvotatie als gevolg van BBV wijziging

Bij de totstandkoming van het BBV in 2004 is met betrekking tot het activeren van investeringen onderscheid gemaakt tussen investeringen met economisch nut en met maatschappelijk nut. Er is toen voor gekozen dat investeringen met een maatschappelijk nut, zijnde investeringen in de

openbare ruimte zoals wegen, bruggen en parken, niet verplicht hoefden te worden geactiveerd.

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 bestaat die keuze vrijheid (m.b.t. al dan niet activeren) niet meer. Zowel provinciale investeringen met een economisch nut als provinciale investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut moeten in verband met gewijzigde BBV-regelgeving worden geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur worden afgeschreven.

De verplichting om alle provinciale investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Voor een aantal investeringsprojecten - waarvan de dekking thans volledig is opgenomen in de reserve spaar- en infrafonds, de reserve DU verkeer en vervoer en de transitorische post vooruit ontvangen rijksmiddelen N69 - betekent dit dat ze niet langer rechtstreeks ineens t.l.v. de reserve, c.q. transitorische post mogen worden gebracht worden gebracht, maar dat ze als investeringen worden geactiveerd waarna in 15 jaartermijnen de afschrijvingslasten vanuit de desbetreffende reserve/transitorische post worden gedekt.

Voor investeringen die worden geactiveerd en afgeschreven geldt dat aan PS een te voteren investeringskrediet wordt voorgelegd waarmee PS het maximale bedrag vaststellen waarbinnen de investering dient te worden gerealiseerd. Het betreft projecten waarover PS reeds eerder hebben besloten.

Vanwege de omzetting van geplande uitgaven ineens naar materiële vaste activa wordt u gevraagd voor deze bestaande investeringsprojecten de navolgende investeringskredieten te voteren:

Te voteren investeringskredieten	€
n	
N69	122.241.093
N279 Noord	26.794.527
N279 Zuid	265.000.000
Komomleidingen	10.618.605
Randweg Boekel	14.450.000
Randweg Zevenbergen	37.000.000
Wegvak Dongen Oosterhout	29.000.000

Via deze kredietvoting wijzen de Staten een maximaal investeringsbudget per project toe. Via de reguliere P&C-cyclus wordt u geïnformeerd over de voortgang van deze investeringen. De afschrijvingslasten die samenhangen met deze investeringsprojecten

komen in de begroting en jaarstukken tot uitdrukking in programma mobiliteit vanaf het jaar na de eerste investering. Deze kapitaallasten worden volledig gedekt uit de reserve spaar- en investeringsfonds/reserve DU verkeer en vervoer en uit de vooruit ontvangen rijksmiddelen N69.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

Toelichting Kredietvotatie investeringskrediet ICT ondersteuning
Platteland ontwikkelprogramma (POP) 2014-2020.

Stimulus programma-management (onderdeel van de provincie Noord-Brabant) is voor Brabant en (deels) Zuid-Nederland belast met de uitvoering van de Europese investeringsprogramma's. Vooraf aan de start van de huidige programmaperiode is in 2014 op verzoek van het rijk en in nauwe samenwerking met de andere drie landsdelige managementautoriteiten het ICT systeem Navision, dat Stimulus voor Zuid-Nederland gebruikt, zodanig doorontwikkeld dat het systeem het EFRO programma voor de vier managementautoriteiten landelijk ondersteunt.

Thans vragen het Rijk (ministerie EZ/Rijksdienst voor Ondernemend Nederland RVO) en de 12 provincies of dit systeem zodanig aangepast kan worden dat het ook kan worden toegepast op het Europese Programma voor Plattelandsontwikkeling. Dit omdat Navision op basis van een hiertoe door RVO uitgevoerd assessment met afstand de meest effectieve (bewezen goed draaiend systeem) en kosten efficiënte oplossing (afgezet tegen een nieuw te ontwikkelen systeem) is. Deze aanpassing is relatief overzichtelijk en vergt een investering van € 1,2 mln.

De hiermee samenhangende kapitaallasten worden volledig gedekt door RVO (rijksdienst voor ondernemend Nederland). Ten behoeve van deze investering is voorfinanciering noodzakelijk (vanuit de algemene reserve component voorfinanciering) tot een bedrag van € 1,2 mln. die via een jaarlijks bijdrage van € 0,2 mln. over een periode van 6 jaar weer van RVO wordt ontvangen en wordt toegevoegd aan de component voorfinanciering van de algemene reserve.

Toelichting Kredietvotatie stalderingsloket

Gedeputeerde Staten geeft uitvoering aan het besluit van Provinciale Staten van 7 juli (39 / 17). Hierin is besloten dat voor iedere vierkante meter nieuwe stal die gebouwd wordt in Oost- en Zuid-Brabant er in dezelfde regio 1,1 vierkante meter stal gesloopt of herbestemd dient te worden. Er is daarbij ook besloten dat er een stalderingsloket wordt opgericht met als taak deze staldering te regelen. Om stalderingsmeters aan te kunnen kopen en verkopen is een investeringskrediet nodig. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld hiervoor €1 miljoen te voteren.

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

- Actualisering van het investeringsschema.

Voorstel:

In te stemmen met het geactualiseerde investeringsschema

Als onderdeel van de bestuursrapportage zijn ook de investeringen geactualiseerd en herpland (bijlage 4). Het betreft in principe een herplanning van investeringen over de jaren. Het effect op de algemene middelen hiervan over de jaren heen is budgettair neutraal. Daarnaast zijn ook de hierboven expliciet te voteren investeringskredieten opgenomen in het investeringsschema. De consequenties voor de afschrijvingslasten zijn opgenomen in de bestuursrapportage en zijn verwerkt in de vast te stellen begrotingswijziging.

- Aanvullen van de lijst met begrotingssubsidies.

Voorstel:

Vaststellen van de lijst met begrotingssubsidies.

Toelichting

In het kader van de Algemene Wet Bestuursrecht is in de begroting een lijst met begrotingssubsidies opgenomen. Gedurende het jaar worden begrotingssubsidies verleend die nog niet in de begroting 2017 zijn opgenomen. Voorgesteld wordt deze aan de in de begroting opgenomen lijst (bijlage 17, bijlagenboek begroting 2017) toe te voegen. De aanvulling op de lijst met begrotingssubsidies maakt deel uit van de bestuursrapportage (bijlage 5) .

- Actualisatie Onderzoeks- en Adviesagenda.

Voorstel:

Kennis nemen van de geactualiseerde Onderzoeks- en Adviesagenda.

Toelichting

Op basis van een eerdere toezegging informeren wij u van de voortgang van de Onderzoeks- en Adviesagenda. In bijlage 6 is de geactualiseerde Onderzoeks- en Adviesagenda opgenomen.

Bijlagen

- Bijlage 1 – Bestuursrapportage 2017
- Bijlage 2 – Specificatie Bestuursrapportage 2017

- Bijlage 3 – 3^e begrotingswijziging 2017
- Bijlage 4 – Investeringschema
- Bijlage 5 – Lijst begrotingssubsidies
- Bijlage 6 – Update Onderzoeks- en Adviesagenda 2017

Datum

19 september 2017

Documentnummer

PS: 4255550

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: J.S.C. Bedaf (073) 681 2983 jbedaf@brabant.nl en
J.B.A.M. Eppenhof, (073) 680 84 53, jeppenhof@brabant.nl, afdeling
Financiën, Planning en Control van cluster Bedrijfsvoering.