

Statenvoorstel 62/15 A

Voorgestelde behandeling

PS-vergadering : 16 oktober 2015

Onderwerp

Bestuursrapportage 2015

Datum

15 september 2015

Documentnummer

GS: 3860750

PS: 3864782

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant

Samenvatting

Voor u ligt de Bestuursrapportage 2015. In de bestuursrapportage rapporteren wij over de voortgang van de uitvoering in het lopende begrotingsjaar. Referentiekader hiervoor is de begroting, de daarin geplande prestaties en de daaraan gekoppelde middelen. De uitvoering van de geplande prestaties ligt over de hele linie goed op koers. Op onderdelen stellen wij enkele bijstellingen aan PS voor als gevolg van actuele (financiële) ontwikkelingen, ontstane knelpunten en het herplannen van middelen in de tijd op basis van uitgewerkte plannings van programma's en projecten. Een uitgebreider algemeen, samenvattend beeld vindt u in hoofdstuk 0 van de bestuursrapportage. Tevens presenteren wij daarin een analyse van en toelichting op het financiële resultaat.

Deze bestuursrapportage is de eerste die in het kader van de vernieuwde beleids- en P&C-cyclus wordt uitgebracht in een aangepast format dat nu één-op-één aansluit bij het format voor de begroting.

Het voorstel

1. In te stemmen met de bestuursrapportage 2015 en de daarin opgenomen voorstellen.
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 2016.

3. In te stemmen met de overige beslispunten om:
 - a. De aanpassing van het instellingsbesluit reserve Cofinanciering Europese programma's vast te stellen.
 - b. De reserve rechtspositie statenleden op te heffen.
 - c. De aanvulling van de lijst met begrotingssubsidies vast te stellen.
 - d. Kennis te nemen van de actualisering van het investeringsprogramma.

Datum

15 september 2015

Documentnummer

GS: 3860750

PS: 3864782

Aanleiding

In dit statenvoorstel lichten wij de beslispunten naar aanleiding van de bestuursrapportage toe. In de bestuursrapportage zelf is een leeswijzer opgenomen.

Wij zijn ons ervan bewust dat met deze bestuursrapportage een groot aantal, vaak gedetailleerde mutaties van de begroting aan de orde is. Graag zijn wij dan ook 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 5^e wijziging van de begroting 2015.

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

1. *Instemmen met de bestuursrapportage 2015 en de daarin opgenomen voorstellen.*

De voorstellen om de begroting 2015 te wijzigen vallen uiteen in de volgende categorieën:

- a. Wijzigen van voor 2015 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.
Per Begrotingsprogramma worden vervolgens in drie categorieën besluiten aan PS voorgelegd:
- b. Voorstellen aan PS;
Onder deze categorie zijn voorstellen tot wijziging van de begroting opgenomen, die vanwege het beleidsmatig karakter of vanwege het

feit dat een beroep wordt gedaan op algemene middelen besluitvorming van Provinciale Staten vragen.

- c. Administratief-technische wijzigingen;
Onder deze categorie zijn wijzigingen van de begroting opgenomen met een administratief-technisch karakter. Deze wijzigingen zijn in principe beleidsarm, maar uw Staten dienen daar formeel wel mee in te stemmen omdat het het budgetrecht van uw Staten raakt.
- d. Verwerken van eerdere besluitvorming door PS en van het Bestuursakkoord;
Onder deze categorie zijn opgenomen de wijzigingen van de begroting 2015 als gevolg van eerdere besluitvorming van Provinciale Staten waarvan de consequenties nog in de begroting dienen te worden verwerkt en als gevolg van (de uitwerking van) het Bestuursakkoord.

Deze bestuursrapportage is de 5^e wijziging van de begroting 2015.

Datum

15 september 2015

Documentnummer

GS: 3860750

PS: 3864782

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 2016.*

Naast de consequenties voor 2015 zijn in de bestuursrapportage ook de meerjarige consequenties van de voorgestelde wijzigingen weergegeven. Deze meerjarige consequenties zullen worden verwerkt in de begroting 2016 en in dat kader formeel ter vaststelling aan Provinciale Staten worden voorgelegd.

3. *Instemmen met de overige beslispunten.*

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

1. Instellingsbesluiten reserves en voorzieningen.

Het instellen en opheffen van reserves en voorzieningen en het wijzigen van instellingsbesluiten van bestaande reserves voorzieningen is een bevoegdheid van Provinciale Staten.

- a. Aanpassing Reserve Cofinanciering Europese Programma's
Via deze bestuursrapportage leggen wij de wijziging van het instellingsbesluit reserve Cofinanciering Europese Programma's ter vaststelling voor.

Een reserve is nodig omdat de middeleninzet per jaar sterk kan wisselen. In verband met de start nieuwe programmaperiode 2014-2020 dient de looptijd van de reserve gecontinueerd te worden tot twee jaar na ontvangst van het vaststellingsbesluit voor het programma door de Europese Commissie. Doel van de reserve is de cofinanciering van projecten (inclusief uitvoeringskosten) die medegefinancierd worden door Europa. Het doel van de reserve dient in overeenstemming gebracht te worden met de nieuwe Europese Programma's. Cofinanciering vanuit de reserve is beschikbaar voor de volgende Europese Programma's:

1. Operationeel Programma Zuid (OPZuid);
2. PlattelandsontwikkelingsProgramma (POP);
3. Interregionale samenwerking (Interreg);
4. Uitvoeringskosten van de programma's genoemd onder 1 t/m 3.

Voorstel: De aanpassing van het instellingsbesluit reserve Cofinanciering Europese programma's vast te stellen (zie bijlage 2).

Datum

15 september 2015

Documentnummer

GS: 3860750

PS: 3864782

b. Opheffen voorziening rechtspositie statenleden

De voorziening was bedoeld om de financiële consequenties aan wachtgelduitkeringen aan Statenleden af te dekken. Omdat de omvang aan wachtgelden redelijk beperkt is, worden deze uitgaven als 'last' in de jaarrekening opgenomen van het jaar waarin de uitkeringen zich voordoen. Het risico wordt jaarlijks opgenomen in de bijlage 'Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen' bij de begroting en de jaarrekening. Daarmee is het bestaan van deze voorziening overbodig geworden. In de bestuursrapportage is een voorstel tot vrijval van de resterende middelen opgenomen

Voorstel: Instemmen met het opheffen van de voorziening rechtpositie statenleden.

2. Aanvullen van de lijst met begrotingssubsidies.

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 zijn opgenomen. Voorgesteld wordt deze aan de in de begroting opgenomen lijst (bijlage 18, bijlagenboek begroting 2015) toe te voegen.

De aanvulling op de lijst met begrotingssubsidies maakt onderdeel uit van de bestuursrapportage.

Voorstel: De aanvulling van de lijst met begrotingssubsidies vast te stellen.

3. Actualisering van het investeringsschema.

Als onderdeel van de bestuursrapportage zijn ook de investeringen geactualiseerd en herpland. Het betreft in principe een herplanning van investeringen over de jaren. De geactualiseerde planning vormt de basis voor een herrekening van de kapitaallasten. Het effect op de algemene middelen hiervan over de jaren heen is in principe budgettair neutraal. Uitzondering hierop vormt de aframing van het krediet voor het Huis van Brabant met € 5 mln. Dit resulteert in lagere kapitaallasten van € 0,35 mln per jaar. Hierop was in het Bestuursakkoord reeds geanticipeerd.

Voorstel: Kennismaken van de actualisering van het investeringsschema.

Bijlagen

- Bestuursrapportage 2015 inclusief aanvulling op lijst met begrotingssubsidies en actualisering investeringschema
- Aangepast instellingsbesluit reserve cofinanciering Europese programma's

Datum

15 september 2015

Documentnummer

GS: 3860750

PS: 3864782

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,

de voorzitter

de secretaris

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

mw. ir. A.M. Burger

Auteur: B.P. Schemmekes, bschemmekes@brabant.nl, (073) 681 20 58
R.M.P. Bruurs, rbruurs@brabant.nl, (073) 680 88 32
Cluster Bedrijfsvoering/Afdeling Financiën, Planning en Control