

Memo van de gedeputeerde

drs. H.J.A. van Merrienboer
Gedeputeerde Ruimte en Financiën

Onderwerp

Toezegging aanpak onderbesteding in Platform P&C

Geachte Statenleden,

Via deze memo wil ik u graag informeren over de afdoening van de onderwerpelijke toezegging.

Ik heb u bij de behandeling van de jaarrekening 2016 toegezegd dat ik in het platform Planning & Control de aanpak om de onderbesteding vanaf de jaarrekening 2017 niet meer dan 10% t.o.v. de bij de bestuursrapportage gewijzigde begroting te laten bedragen bespreek.

Tijdens de vergadering van het platform P&C d.d. 7 juli jl. is het platform geïnformeerd over de verbeterlagen die in de bestuursrapportage en/of begroting worden doorgevoerd. Het betreffen:

- a. Realistisch ramen;
- b. Digitalisering;
- c. Verbeteren relatie doelstellingen, prestaties en indicatoren.

Ad a.

De aanleiding voor deze verbeterlag heeft direct betrekking op de genoemde toezegging bij de behandeling van de jaarstukken 2016. Tijdens de bespreking in het platform is ingegaan op de aanpak voor deze verbeterlag. De kern van de aanpak bestaat uit:

- Er wordt bij de burap 2017 ingezet op een realistische inschatting van het jaar waarin bestedingen worden verwacht. De financiële planning wordt afgestemd op de prestatieplanning.
- De bijstelling heeft betrekking op de vraag of het in de initiële begroting 2017 geraamde uitgaventempo nog steeds realistisch is.
- In zijn algemeenheid wordt voor alle begrotingsposten een zo goed mogelijke inschattingen gemaakt van het jaar waarin de lasten of baten plaatsvinden.
- Bij gerede twijfel over de verwachte realisatie in 2017 wordt de raming van de lasten voor 2017 bij de burap neerwaarts bijgesteld. Er is in de burap ruimte om ontwikkelingen te schetsen die mogelijk tot een voorspoedigere of vertragende uitvoering kunnen leiden.

Datum

16 augustus 2017

Documentnummer

4243323

Aan

Provinciale Staten van
Noord-Brabant

Kopie aan

Van

Telefoon

(073) 681 21 77

Email

hvmmerrienboer@brabant.nl

Bijlage(n)

- Het grootste deel van de onderbesteding in 2016 had betrekking op begrotingsposten waarvan de lasten worden gedekt door reserves. Op deze begrotingsposten wordt in de verbeter slag focus gebracht.
- Het is de verwachting dat het realistisch ramen leidt tot aframingen van uitgaven in 2017 bij de burap. Dan doet zich de vraag voor wat er gebeurt als uitgaven – hoewel dus niet (meer) geraamd – toch nog in 2017 moeten plaatsvinden. Als er bij het opstellen van de slotwijziging 2017 aanleiding is om meer geld uit de reserves beschikbaar te stellen voor bestedingen in 2017, dan wordt dit verwerkt in die slotwijziging.
- Met uitgaven waarbij de dekking niet uit reserves komt geldt dat, gelet op het risico van begrotingsonrechtmatigheid, voorzichtiger wordt omgesprongen met neerwaartse bijstellingen.

Datum

16 augustus 2017

Stuknummer

4243323

Ad b.

De begroting 2018 verschijnt als boekwerk én digitaal. Met name de digitalisering is een ambitieuze doelstelling.

Er wordt voor gekozen om bij de digitale presentatie van de begroting 2018 in te zetten op de 'basis'. Vanuit die basis kan richting begroting 2019 e.v. de digitalisering in samenspraak met het platform worden doorontwikkeld.

Ad c.

Deze verbeter slag sluit aan bij de vorig jaar ingezette verbetering. Deze verbeter slag betekent niet dat er nieuwe indicatoren worden ontwikkeld. De basis blijft datgene dat in de beleidscyclus en de daarin opgenomen (kaderstellende) beleidsnota's is vastgesteld. De nadruk ligt op het opnemen van prestaties en indicatoren die van wezenlijk belang zijn (minder en beter) voor het realiseren van de doelstellingen van het desbetreffende begrotingsprogramma.

Ik vertrouw erop dat hiermee de toezegging aangaande het delen van de aanpak om de onderbesteding vanaf de jaarrekening 2017 te verlagen naar niet meer dan 10% t.o.v. de bij de bestuursrapportage gewijzigde begroting is afgedaan.

Tijdens de bespreking in het Platform hebben we voorts geconstateerd dat onder andere de uitwerking van de Motie 'Methode Duisenberg / Van Meenen' aangrijpingspunten biedt om de andere verbeter slagen vorm en inhoud te geven. Hierover blijf ik graag in overleg.

Met vriendelijke groeten,
Erik van Merrienboer