

Ter informatie: najaarsnota's 2022 IPO Den Haag en BIJ12

Datum	18 oktober 2022
Portefeuillehouder	Nelleke Vedelaar
Inlichtingen bij	Collin Stolwijk/Wilco Kras
Telefoon	+31 6 31632633/+31630168532
Onderwerp	Najaarsnota 2022 IPO Den Haag en BIJ12

Kern van het onderwerp

In de najaarsnota's 2022 wordt gerapporteerd over de financiële en inhoudelijke voortgang van de werkzaamheden van onze vereniging, IPO Den Haag en BIJ12. Het IPO-bestuur heeft op 4 oktober jl. in haar vergadering met deze najaarsnota's ingestemd. Er is in deze najaarsnota's geen sprake van voorgestelde begrotingswijzigingen, alleen van budgettaire verschuivingen die budgetneutraal worden doorgevoerd. Om die reden wordt de najaarsnota ter informatie gedeeld met de Algemene Vergadering.

1. Plek in de P&C cyclus

De Planning & Control-cyclus kent de hiernaast weergegeven producten, waarbij T staat voor het huidige jaar (2022).

In de Planning & Control cyclus plant, stuurt en verantwoordt het bestuur van de vereniging de uitvoering van de werkzaamheden die de samenwerkende provincies hebben belegd bij de vereniging van de gezamenlijke provincies (IPO), bestaande uit IPO Den Haag en BIJ12. Bij IPO Den Haag gaat het vooral om beleidskeuzes ten aanzien van de belangenbehartiging en bij BIJ12 over uitvoering en ondersteuning van de opdrachten van de gezamenlijke provincies. In beide gevallen betreft het werkzaamheden die bij IPO Den Haag en/of BIJ12 zijn of worden ondergebracht om op deze wijze de gedeelde provinciale opgave efficiënter en effectiever uit te voeren.

TIJDLIJN 2022



2. Najaarsnota

De najaarsnota is een rapportage over de inhoudelijke en financiële voortgang van de werkzaamheden van onze vereniging, IPO Den Haag en BIJ12. Het instrument van de verantwoording bij de jaarstukken zal – indien nodig en zoals te doen gebruikelijk – worden ingezet om eventuele verrekeningen als gevolg van de ontwikkelingen later in het najaar te verwerken, evenals de voorjaarsnota 2023. Via de jaarrekening vindt de inhoudelijk en financiële eindverantwoording over het begrotingsjaar 2022 plaats.

IPO Den Haag

Inhoudelijk beeld

In de najaarsnota IPO Den Haag is de inhoudelijke voortgang van de activiteiten via een kleurenindicator aangegeven. Van alle activiteiten ligt 84% op schema (bij de voorjaarsnota

Ter informatie: najaarsnota's 2022

IPO Den Haag en BIJ12Fout! Geen tekst met de opgegeven stijl in het document

2022 was dat 89%). Bij 16% dreigt zich een afwijking voor te doen. Meer informatie daarover vindt u in de najaarsnota IPO Den Haag (bijlage 1).

Financieel beeld - Uitputting budgetten

In de najaarsnota is ook de voortgang van de uitgaven via een kleurenindicator aangegeven. Het algemene beeld is dat voor de programmalasten, rekening houdend met de geprognoseerde uitgaven tot eind 2022, afgekoerst wordt op een onderuitputting voor IPO Den Haag van circa € 1,5 miljoen, vooral veroorzaakt door het programma Omgevingswet (1.4). Voor de personeelslasten worden op basis van de voorliggende informatie geen noemenswaardige afwijkingen verwacht aan het einde van het jaar. De bedrijfsvoering laat per jaareinde een onderuitputting van circa € 2 ton) zien, veroorzaakt door beperkt beïnvloedbare posten.

Een en ander wordt hieronder toegelicht, uitgesplitst naar programmalasten, personeelslasten en bedrijfsvoering.

Programmalasten

Op peildatum 1 september 2022 zijn van de totaal begrootte programmalasten (€ 23,5 miljoen) in totaal € 15,6 miljoen besteed c.q. verplicht. Voor een bedrag van zo'n € 7,9 miljoen is per peildatum nog geen verplichtingen aangegaan. In de voorliggende najaarsnota is een prognose gemaakt van de nog te verwachten uitgaven en financiële verplichtingen in de rest van het boekjaar. Van de genoemde € 7,9 miljoen is de verwachting dat nog minimaal € 6,4 miljoen wordt uitgegeven, waarvan € 5,2 miljoen voor rekening van het dossier stikstof.

Derhalve is de verwachting dat per jaareinde sprake is van een onderuitputting van de programmalasten van € 1,5 miljoen. Bijna € 1,0 miljoen van dit bedrag betreffen niet bestede middelen Omgevingswet (beleidsopgave 1.4) waarover bestuurlijke afspraken gemaakt zijn. In genoemde € 1,5 miljoen zit ook het saldo van € 0,6 miljoen op de stelpost 'Saldo voorjaarsnota/-najaarsnota' (zie hierna). Voor de overige programma's is sprake van beperkte positieve en negatieve afwijkingen per jaareinde die financieel tegen elkaar wegvallen. Dit wordt in de najaarsnota verder toegelicht.

Personeelslasten en bedrijfsvoering

Voor de personeelslasten worden per einde boekjaar geen noemenswaardige afwijkingen verwacht. Voor bedrijfsvoering en overige personeelslasten is op dit moment sprake van een beperkte voorziene onderuitputting van ongeveer € 200.000,-. Dit verschil wordt met name veroorzaakt bij de – slechts zeer beperkt of niet beïnvloedbare - budgetten voor woon-/werkverkeer en het Persoonlijk Ontwikkelbudget (POB).

Financieel beeld – budgetwijziging

Bij een aantal beleidsopgaven worden de budgetten gewijzigd. Per saldo is sprake van een overschot van € 320.000. Conform de bestendige gedragslijn vinden verrekeningen alleen plaats bij de jaarrekening. Het saldo wordt daarom geparkeerd op een stelpost 'Saldo voorjaarsnota/-najaarsnota' binnen programma 10. Overig. Op deze stelpost stond al een bedrag van € 298.000, hetgeen betrekking heeft op het saldo van de Voorjaarsnota 2022. In totaliteit bedraagt het saldo op deze stelpost daarmee € 618.000. Dit bedrag wordt als onderdeel van het verwachte rekeningresultaat 2022 bij de jaarstukken 2022 gerestitueerd aan de provincies.

Ter informatie: najaarsnota's 2022

IPO Den Haag en BIJ12 Fout! Geen tekst met de opgegeven stijl in het document.

De betreffende budgetwijzigingen zijn in de tabel hieronder nogmaals weergegeven.

Tabel 1 Begrotingswijzigingen IPO Den Haag te verrekenen bij Jaarrekening

Programma	Beleidsopgave	NJN 2022
5. Regionale Economie		
Grip op grote bedrijfsvestigingen	5.7	60
7. Kwaliteit Openbaar Bestuur		
Onderzoek slagvaardige IPO vereniging	7.2	60
Onderzoek financiële aspecten belastinggebieden	7.4	50
9. Interprovinciale Digitale Agenda		
Bijdrage BZK in Wet open overheid	9.3	-190
Bijdrage BZK in Cyber Security	9.3	-300
Saldo begrotingsvoorstellen		-320
10. Overig		
Saldo voorjaarsnota/najaarsnota	10.5	320
Saldo budgetwijziging		0

x € 1.000

In tabel 2 hieronder is de ontwikkeling weergegeven van de Begroting 2022 voor IPO Den Haag.

Tabel 2 Begroting 2022 incl. wijzigingen IPO Den Haag per programma

Programma	Primaire Begroting 2022	VJN 2022	Doorschuif 2021	Gewijzigde Begroting 2022	NJN 2022	Gewijzigde Begroting 2022
1. ROWW	4.284	35	1.817	6.136	0	6.136
2. Milieu, Energie en Klimaat	2.624		0	2.624	0	2.624
3. Vitaal Platteland	9.430	-940	0	8.490	0	8.490
4. Mobiliteit	3.439	80	0	3.519	0	3.519
5. Regionale Economie	924		0	924	60	984
6. Cultuur	194		0	194	0	194
7. Kwaliteit Openbaar Bestuur	3.484		0	3.484	110	3.594
8. Werkgeverszaken	943		72	1.014	0	1.014
9. IDA	3.203	-413	23	2.812	-490	2.322
10. Overig	6.935	50	0	6.985	320	7.305
Totaal lasten IPO Den Haag	35.459	-1.188	1.911	36.183	0	36.183

x € 1.000

BIJ12

Ter informatie: najaarsnota's 2022
IPO Den Haag en BIJ12 Fout! Geen tekst met de opgegeven stijl in het document

Voor BIJ12 geldt dat er geen bijzonderheden zijn in de uitvoering van de opdrachten zoals afgesproken met de provincies. Naar verwachting is er sprake van een onderuitputting, met een geschatte bandbreedte tussen €0,75 mln en €0,25 mln. Er worden geen begrotingswijzigingen voorgesteld.

Voor Natuurinformatie is er sprake van middelen die dit jaar beschikbaar zijn bij LNV voor uitvoering van afspraken uit het Bestuurlijk Overleg Natuur (rijk en provincies) betreffende maatregelen voor versterking van de monitoring. Dit bestuurlijk overleg heeft aan BIJ12 gevraagd hiervoor een businesscase uit te werken. Over deze businesscase wordt eind dit jaar een besluit genomen.

Vooruitlopend op interbestuurlijke keuzes voor de uitvoering van maatregelen en werkpakketten, gericht op de versterking van natuurmonitoring, stelt LNV dit jaar middelen beschikbaar door middel van een aan te vragen subsidie. Gezien het feit dat de daadwerkelijke kosten op basis van de businesscase pas eind dit jaar duidelijk zijn, zullen de middelen dit jaar niet worden besteed. Omdat de middelen dit jaar beschikbaar zijn bij LNV, zullen de voorbereidingen voor de subsidie in gang worden gezet, onder voorbehoud van bestuurlijke besluitvorming over de implementatie van de in de businesscase voorgestelde maatregelen en werkpakketten. De middelen zullen pas volgend jaar worden ingezet. Dit betekent dat dit jaar een voorziening wordt aangemaakt, zodat de middelen, bij positieve besluitvorming, volgend jaar kunnen worden besteed. Deze interbestuurlijke keuzes worden voorgelegd aan het IPO-bestuur, en ziet u terug in de Voorjaarsnota 2023.

Hieronder schematisch het overzicht voor BIJ12:

Najaarsnota 2022, onderdeel BI J12				
	Primaire	Mutatie	Mutatie	Gewijzigde
	Begroting	Voorjaarsnota	Najaarsnota	Begroting
Lasten	2022	2022	2022	2022
Interne organisatie	5.225	841	0	6.066
Regeling Drugsafvaldumpingen	1.000	-30	0	970
Expertiseteam Stikstof en N2000	3.916	825	0	4.741
Natuurinformatie en Natuurbeheer	10.856	-595	0	10.261
Faunazaken	32.841	-47	0	32.794
Secretariaat ACSG	930	0	0	930
GBO-provincies	6.571	1.354	0	7.925
Totaal lasten BI J12	61.338	2.348	0	63.686
	Primaire	Mutatie	Mutatie	Gewijzigde
	Begroting	Voorjaarsnota	Najaarsnota	Begroting
Baten	2022	2022	2022	2022
Bijdragen provincies uitvoerende taken	58.875	1.060	1.188	61.123
Diverse baten	2.163	1.288	-1.188	2.263
Onttrekking aan geormerkte middelen	300	0	0	300
Totaal baten	61.338	2.348	0	63.686

x € 1.000

Bijlagen

1. Najaarsnota 2022 IPO Den Haag
2. Najaarsnota 2022 BIJ12