



Werkt voor provincies



Interprovinciaal Overleg
van, voor en door provincies

Najaarsnota 2019
IPO

Oktober 2019

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Uitgangspunten	3
Algemeen beeld	3
Personele en bedrijfsvoeringslasten	3
Programmalasten	4
Begrotingswijzigingen	7
BIJ12	7
Budget 2019 na verwerking VJN 2019	8
Voorstellen aan het bestuur	8
Bijlage 1: Rapportage per kerntaak	9
Bijlage 2: Rapportage BIJ12	31

Inleiding

Op 24 mei 2018 heeft het bestuur ingestemd met de opzet van de voor- en najaarsnota's. De najaarsnota die wij u hierbij aanbieden, is de tweede najaarsnota van het IPO. Deze is expliciet bedoeld als afwijkingenrapportage. Alleen afwijkingen worden vertaald naar voorstellen voor het bestuur.

Indien dit leidt tot budgettaire of inhoudelijke aanpassingen, wordt dit in de vorm van een separaat voorstel aan het bestuur en eventueel de AV voorgelegd in combinatie met deze najaarsnota. De totale verantwoording over het gevoerde beleid vindt achteraf plaats via de jaarstukken. Deze rapportage heeft zowel betrekking op het IPO Den Haag als BIJ12.

Uitgangspunten

De vastgestelde programmabegroting 2019 vormt het eerste uitgangspunt van deze najaarsnota. De voorjaarsnota is vervolgens vastgesteld en goedgekeurd door de AV en heeft geleid viertal begrotingsmutaties. Niet iedere afwijking leidt tot een begrotingswijziging. Aangezien de programmabegroting op kerntaakniveau is vastgesteld, leiden afwijkingen enkel tot begrotingswijzigingen voor zover zij kerntaakoverstijgend zijn. Afwijkingen binnen een kerntaak kunnen worden gecompenseerd, mits passend binnen het ambtelijk of bestuurlijke mandaat, en zijn dus afwijkingen die niet per definitie tot begrotingsmutaties leiden. Daarnaast moeten de kerntaakoverstijgende afwijkingen van een materiële omvang zijn om tot een begrotingsmutatie te leiden. Onder materiële omvang wordt een afwijking van meer dan 3% en meer dan € 100.000 verstaan. Overige afwijkingen zullen in de jaarrekening worden toegelicht.

Opgemerkt zij overigens, dat vanuit het management van het IPO en de budgethouders gestuurd wordt om de realisatie aan te laten sluiten op de gealloceerde budgetten. Dit heeft tot gevolg dat de prognoses voor het gehele jaar zo min mogelijk onderschrijdingen of overschrijdingen aangeven.

Inhoudelijke afwijkingen worden eveneens in deze rapportage toegelicht. Daarbij wordt aan de hand van kleuren aangegeven of beperkte bijsturing nodig is (oranje) of dat bestuurlijke besluitvorming gewenst is (rood). Ook wordt toegelicht in hoeverre eerdere bijsturing effectief is gebleken.

Algemeen beeld

De door de AV goedgekeurde begroting 2019 IPO-BIJ12 ziet er als volgt uit:

	Budget 2019 PB
IPO Programmalasten	7.283.636
IPO Personele en Bedrijfsvoeringlasten	8.964.119
Totaal begroting IPO Den Haag	16.247.754
Totaal begroting BIJ12	53.433.669
Totaal begroting IPO-BIJ12	69.681.423

Vervolgens is er bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 een aantal geormerkte begrotingsposten overgeheveld van 2018 naar 2019, welke in deze NJN apart worden toegelicht. Het betreft dan de volgende begrotingsposten:

	Budget 2018	Lasten 2018	Overgehevelde begrotingspost naar 2019
Programma implementatie omgevingswet Vitaal Platteland IBP / Min LNV	2.346.536	1.148.926	1.197.610
Zero emissie bus	104.000	35.623	68.377
	368.991	142.130	226.861
Verkiezing PS	180.000	12.537	167.463
Transitie	678.000	465.255	212.745
Kosten opleiding	65.000	-	65.000
Door naar 2019			1.938.054

Tot slot dient de begroting gecorrigeerd te worden met de budgetten die bij het vaststellen van de voorjaarsnota (augustus 2019) zijn toegevoegd aan het jaar 2019.

Dit betreft de volgende budgetten:

IPO-bestuursbesluit	Datum besluit	Budget programma- begroting 2019	Verwachte onder (+)/ overschrijding (-)
Delta-aanpak Waterkwaliteit en zoetwater	15-11-2018	0	-250.000
NOVI	18-12-2018	0	-120.000
NSP GLB	14-02-2019	0	-250.000

GS/PS- besluit	Datum besluit	Budget Programma- begroting 2019	Verwachte onder (+)/ overschrijding (-)
Werkgeverszaken nieuwe CAO	april 2019	0	-200.000

De totale IPO-BIJ12 begroting 2019 incl. VJN komt er dan als volgt uit te zien:

	2019
IPO Programmalasten (incl. VJN)	8.103.636
IPO Personele en Bedrijfsvoeringlasten	8.964.119
Totaal begroting IPO Den Haag 2019	17.067.755
BIJ12	53.433.669
Totaal begroting IPO-BIJ12	70.501.424

Personele- en bedrijfsvoeringslasten IPO Den Haag

Ten aanzien van de personele- en bedrijfsvoeringslasten worden vooralsnog geen afwijkingen verwacht in budgettaire zin, indachtig de gehanteerde uitgangspunten. De prognose is op dit onderdeel vooralsnog conform de begroting. Hierbij zij gesteld, dat in de oorspronkelijke begroting nog geen rekening is gehouden met de ontwikkeling van personele lasten als gevolg van de CAO-onderhandelingen. Mogelijke verschillen zullen in de jaarrekening 2019 worden geduid en toegelicht. BIJ12 heeft deze ontwikkelingen al verwerkt in het voorstel voor begrotingswijziging. Volgend jaar zal dit voor beide onderdelen qua verwerking gelijk getrokken worden.

Iedere maand wordt de prognose voor de personele lasten in overleg met het MT geactualiseerd. Evenals voorgaande jaren, is het de verwachting dat het personele budget volledig tot besteding zal komen. Dit geldt vooralsnog ook voor de overige organisatie- en bedrijfsvoeringslasten. De kosten zijn feitelijk onderdeel van de basisbegroting en op korte termijn nauwelijks beïnvloedbaar.

Programmalaasten IPO Den Haag

Op de programmalaasten hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot een afwijking van meer dan 3% en meer dan € 100.000. Verwacht wordt dan ook, dat alle overige afwijkingen binnen de bestaande begroting kunnen worden opgevangen in 2019.

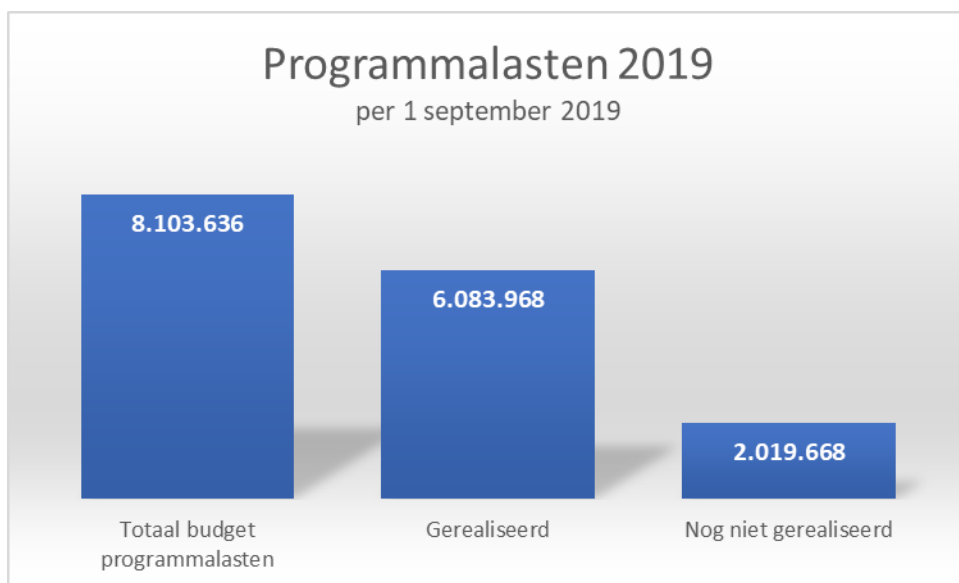
Budgetverloop voor de programmalaasten IPO Den Haag (peildatum 1-9-2019)

Het budgetverloop voor de totale lasten ziet er d.d. 1 september 2019 voor IPO Den Haag als volgt uit:

IPO Den Haag	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
Kerntaak 1. Duurzame ruimtelijke ontwikkeling, waaronder waterbeheer	2.070.738	1.891.011	179.727	0
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
Kerntaak 2. Milieu, energie en klimaat	1.000.494	674.482	326.012	0
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
Kerntaak 3. Vitaal Platteland	606.004	239.720	366.284	0
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
Kerntaak 4: Mobiliteit	2.854.170	2.491.042	363.128	125.000
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
Kerntaak 5. Regionale Economie	173.910	155.192	18.718	0
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019

Kerntaak 6. Culturele infrastructuur en monumentenzorg	71.610	17.832	53.778	0
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
Kerntaak 7. Kwaliteit van het openbaar bestuur	844.873	409.544	435.329	0
	Budget geheel 2019	Realisatie t/m 1 september	Nog niet verplicht budget 2019 per 1 september 2019	Prognose overschot/tekort 2019
WG Werkgeverszaken	481.837	205.145	276.692	0
Totale programmalasten	8.103.636	6.083.968	2.019.668	0
Bedrijfsvoering	8.964.119	8.917.200	46.919	0
Budgetten uit 2018	1.938.056	609.201	1.328.855	0
Totale lasten IPO Den Haag 2019	19.005.811	15.610.369	3.395.442	0

Grafisch ziet dit verloop voor de programmalasten 2019 (exclusief overheveling 2018) er voor IPO Den Haag als volgt uit:



Begrotingswijziging IPO Den Haag

Deze najaarsnota leidt tot een begrotingswijziging voor het IPO Den Haag bij de kerntaak mobiliteit. Het betreft een onderschrijving op de posten KpVV en NKL (totaal € 49.680 euro), vanwege het in 2019 niet indexeren van de bijdragen. Dit is eenmalig. Voor wat betreft de post Verkeersveiligheid wordt ingeschat dat een bedrag van € 75.000 niet tot besteding komt. Dit bedrag was begroot voor ondersteuning/begeleiding regionale verkeersveiligheidsplannen. Deze worden op basis van het Startakkoord inmiddels door het Rijk betaald. Deze onderschrijving van in totaal € 125.000 zal conform de financiële uitgangspunten worden gerestitueerd aan de provincies.

Verder wordt een vergelijkbaar positief resultaat verwacht als in 2018. De algemene lijn wordt gehanteerd dat het positieve rekeningresultaat wordt teruggegeven aan de provincies.

Najaarsnota 2019 BIJ12

De Voorjaarsnota 2019, vastgesteld in het IPO-bestuur van 23 mei 2019, lichtte de ontwikkelingen die afwijken van de reguliere uitvoering toe. In de nu voorliggende Najaarsnota 2019 is voor deze ontwikkelingen bepaald of er budgettaire effecten zijn voor de begroting 2019 van BIJ12. Deze worden in bijlage 2 toegelicht.

Samengevat vangt BIJ12 op onderdelen waar budgetten bijgesteld moeten worden door meerkosten in 2019, deze vrijwel geheel op binnen de begroting 2019 en de beschikbare middelen in de bestemmingsreserves. Alleen de structurele kosten van de vastgestelde cao 2019-2020 (€39.500) en de wijzigingen op provinciale applicaties bij GBO-provincies hebben een beperkte invloed op de (verdeling van de) provinciale bijdragen. De incidentele kosten hebben dus geen effect op de begroting 2020.

Samengevat kunnen de mutaties als volgt worden weergegeven:

LASTEN	Begroting 2019	Mutatie Najaarsnota	Onderwerp	S/I	Gewijzigde begroting 2019
Interne organisatie	3.011.295	11.677	cao	S	3.271.915
		248.943	Kantoor-automatisering	I	
PAS-bureau	4.158.405	6.491	cao	S	4.164.896
Natuurinformatie en Natuurbeheer	7.379.187	11.358	cao	S	7.390.545
Faunazaken	33.254.451	8.581	cao	S	33.263.032
AdviesCommissie Schade Grondwater	493.145	1.350	cao	S	494.495
GBO-provincies	5.137.185	10.568	cao	S	5.459.927
		312.174	Diverse applicaties	I/S*	
Totaal lasten	53.433.669	611.142			54.044.811

BATEN	Begroting 2019	Mutatie Najaarsnota	Onderwerp	S/I	Gewijzigde begroting 2019
Bijdragen provincies	52.833.669	39.457	cao	S	52.873.126
Medefinanciering GBO Risicokaart	300.000	25.000	Bijdrage IOV-programma	I**	325.000
Onttrekking geoormerkte middelen	300.000	248.943	Kantoor-automatisering	I	846.685
		297.742	Diverse applicaties GBO	I	
Totaal baten	53.433.669	611.142			54.044.811

Budget 2019 na verwerking NJN 2019

Dit levert voor het gehele IPO en BIJ12 het volgende totaalbeeld op:

	Budget 2019 PB na verwerking VJN	Budget 2019 na verwerking NJN
IPO Programmalasten	8.103.636	7.978.636
Organisatie- en bedrijfsvoeringslasten	8.964.119	8.964.119
IPO Den Haag	17.067.755	16.942.755
BIJ12	53.433.669	54.044.811
Totaal IPO Den Haag BIJ12	70.501.424	70.987.566

Voorstellen aan het bestuur

1. Het bestuur wordt voorgesteld de volgende begrotingswijzigingen voor BIJ12 vast te stellen en ter goedkeuring voor te leggen aan de Algemene Vergadering:
 - Het budget van BIJ12 met €39.500 te verhogen als gevolg van de Cao-ontwikkelingen
 - Op overige onderdelen waar budgetten bij BIJ12 bijgesteld moeten worden door meerkosten in 2019, deze binnen de begroting 2019 en de beschikbare middelen in de bestemmingsreserves op te vangen.
2. Het bestuur wordt voorgesteld de onderschrijding binnen de kerntaak Mobiliteit voor IPO Den Haag ad € 125.000 vast te stellen en de Algemene Vergadering voor te stellen het budget voor de kerntaak Mobiliteit, als gevolg van deze onderschrijding, voor het jaar 2019 met € 125.000 te verlagen en de provincies dit budget te restitueren.
3. Het bestuur wordt voorgesteld de najaarsnota 2019 vast te stellen en de begrotingswijziging ter goedkeuring voor te leggen aan de Algemene Vergadering.

Bijlage 1: Rapportage per kerntaak

Inhoudelijke afwijkingen worden eveneens in deze rapportage per kerntaak toegelicht. Daarbij wordt aan de hand van kleuren aangegeven of beperkte bijsturing nodig is (oranje) of dat bestuurlijke besluitvorming gewenst is (rood). Ook wordt toegelicht in hoeverre eerdere bijsturing effectief is gebleken.

Het niveau van toelichting sluit aan op de activiteiten die in de programmabegroting 2019 staan beschreven. Aangezien de activiteiten en de ambities jaarlijks kunnen wijzigen, hoeft dit niveau niet aan te sluiten op de budgettaire indeling.

Kerntaak 1: DROW

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 1. Duurzame Ruimtelijke Ontwikkeling, waaronder Waterbeheer						
NOVI						
Omgevingswet						
Vernieuwing omgevingswet						
Energietransitie en ruimtelijke vraagstukken						
Waterbeheer					<p>De aanpak droogte was niet voorzien bij het opstellen PB 2018. Besloten is tot het in IPO verband opzetten van een programmteam t.b.v. de regionale en Rijks inzet. Voorts was niet begroot de besloten bijdrage aan IHW.</p> <p>Het budget is niet toereikend voor de benodigde capaciteit voor detacheringen, maar naar verwachting kan dit binnen de begroting kerntaak 1 worden opgevangen. (onderbesteding oa NOVI).</p>	

Project	Budget	Reeds betaald/ Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT1.1.3 - duurzame drinkwatervoorziening	€ 56.265	€ 28.922	€ 0	€ 27.343
KT1.1.6 - IHW en Deltaprogramma	€ 373.395	€ 230.878	€ 175.543	€ -33.025
KT1.1.7 - Regionale keringen ontwikkelprogramma	€ 127.875	€ 125.000	€ 0	€ 2.875
KT1.1.8 - STOWA	€ 200.508	€ 206.260	€ 0	€ -5.752
KT1.1.9 - Werkbudget incl. Schildhuisstichting	€ 17.903	€ 49.939	€ 151	€ -32.187
KT1.1.10 - coördinatie ROR kaarten	€ 74.679	€ 50.880	€ 0	€ 23.799
KT1.1.11 - Binnenstedelijke transformatie	€ 46.035	€ 0	€ 0	€ 46.035
KT1.1.13 - Basisregistratie onderhoud	€ 61.380	€ 0	€ 67.760	€ -6.380
KT1.1.15 - Waterkwaliteit	€ 250.000	€ 0	€ 1.500	€ 248.500
KT1.2.1 - NOVI	€ 120.000	€ 32.451	€ 30.250	€ 57.299
KT1.4.2 - programma implementatie omgevingswet	€ 742.698	€ 388.499	€ 502.979	€ -148.780
Totalen	€ 2.070.738	€ 1.112.828	€ 778.183	€ 179.727

Toelichting prognose afwijkingen

Toelichting overheveling 2018

Vanuit 2018 is het restant budget overgeheveld naar 2019 en dient ter dekking van de uitgaven voor het programma voor de komende jaren. Voor wat betreft deze budgetten ziet het budgettaire verloop er voor deze kerntaak als volgt uit:

Project	Overgeheveld Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT1.4.2 - programma implementatie omgevingswet	€ 1.197.610	€ 29.115	€ 0	€ 1.168.495

Kerntaak 2: Milieu, energie en klimaat

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 2. Milieu, energie en klimaat						
VTH-coördinatietaak					De taak wordt ingevuld door alle provincies, onderling vindt informatie- en kennisdelen plaats. Met het oog op de komst van de Omgevingswet (art. 2.18) is een nadere oriëntatie op de invulling van deze taak nodig.	
VTH-Bevoegd gezag BRZO					De voortgang van het gezamenlijk programma en de ontwikkelingen zijn besproken met de directeurs Brzo en de BAC en loopt volgens planning. De Brzo-monitor is in juni gepubliceerd en voorzien van een bestuurlijke duiding van het IPO namens de provincies als WABO bevoegd gezag.	
VTH-wet & regelgeving					De werkgroep juristen heeft diverse consultaties over wijziging van wet en regelingen i.k.v. de omgevingswet beoordeeld en de AAC en BAC van advies voorzien. Dat heeft geresulteerd in een heldere IPO-lijn richting kabinet/ departementen. Onduidelijk is in hoeverre de streefdatum van 1 januari 2021 voor de invoering van de wet haalbaar blijft. Belangrijk aandachtspunt is de realisatie van het DSO.	
Professioneel opdrachtgeverschap naar omgevingsdiensten					Alle provincies doen mee met de extra inzet op Brzo, dat was de conclusie van het overleg met de 12 opdrachtgevers en de AAC in april. Zuid-Holland is met het rijk gestart met de bouw van een tool voor vergunningverlening voor een transparanter V-proces.	
VTH-energiebesparing					EZK heeft eenzijdig, ondanks de inzet van IPO, bevoegdheid voor de EED overgeheveld naar RVO. Vooralsnog zullen de 'lasten' daarvan vooral bij	

					het bedrijfsleven terecht komen die nu te maken hebben met twee bevoegde gezagen. In het kielzog van het klimaatakkoord blijft de inzet 1 loket. Over de inrichting van het stelsel zal in 2020 het gesprek moeten worden gevoerd met het rijk. Heeft relatie met verduurzaming industrie (actie concept-bestuurlijke agenda).	
Groene Wetten (VTH)					Uitvoering wordt gegeven aan het Jaarprogramma dat door de BAC is vastgesteld. Door de uitspraak van de Raad van State inzake de PAS, zal de stikstofemissie ook in 2020 veel aandacht blijven vragen. MTH trekt hierin samen op met VP.	
Veiligheid en gezondheid (waaronder luchtkwaliteit)					Inzet Schone Lucht Akkoord (SLA) is in de eerste helft van dit jaar in BAC vastgesteld en in september bevestigd. In juni heeft bestuurlijk overleg plaatsgevonden met de staatssecretaris van IenW. Starten met voorbereiding leveren input voor het 8 ^{ste} Milieu-actieprogramma (MAP) van de Europese commissie (actie concept-bestuurlijke agenda).	
VTH-afval en grondstof					Lobby op invoering financiële zekerheidstelling in de Omgevingswet is goed verlopen, starten voorbereiding implementatie (handreiking); inzet op verbeteren cross-compliance VTH en inzet subsidies (rijk) begint van de grond te komen; de rapportage van de taskforce herijking afvalstoffen wordt in oktober verwacht. IPO/provincies komen met een eigen visie op de circulaire economie en de inzet van VTH daarbij (onderdeel programmaliijn VTH circulaire economie binnen de bestuurlijke agenda).	
Risicokaart					Conform het door de BAC vastgestelde Plan van Aanpak wordt uitvoering gegeven aan het opstellen van een Programma van Eisen (PvE) voor het Portaal Risicokaart	
Make it work in progress					Uitvoering wordt gegeven aan het Plan van Aanpak dat door de BAC is vastgesteld. Samenwerking met EU-partners heeft gezorgd voor enige vertraging in de uitvoering. Inmiddels zijn de interviews met de buitenlandse partners afgerond. Dit najaar zal de rapportage worden opgeleverd. Zoals het er nu	Er wordt rekening gehouden dat 25.000 minder wordt uitgegeven.

					naar uitzicht zal niet het volledige begrote budget dit jaar worden benut.	
IMPEL					Loopt volgens planning.	

Gecoördineerde inzet op Klimaat in de Governance van het Klimaatakkoord en de NOVI					Provincies zijn met gemeenten en waterschappen conform het aanbod in de Investeringsagenda in de lead bij de realisatie van de RES en de ruimtelijke besluitvorming. In het IBP Klimaat zal de voortgang worden besproken en zal het Rijk vanuit haar bevoegdheden en beleid bijdragen. Daarmee zijn de governance afspraken conform inzet.	
Nationale Programmatische aanpak RES					Het Nationaal Programma RES is opgestart. Het Programma-plan is vastgesteld. Ook provincies nemen deel aan het Nationale Programmateam en sturen het programma aan via het Opdrachtgevend beraad waar dhr. Meijdam deel van uitmaakt. De bestuurlijke governance wordt gevormd door het BO IBP Klimaat, de lead is aan provincies, gemeenten en waterschap conform provinciale inzet.	
Nationale aanpak verduurzaming mobiliteit					In het Klimaatakkoord zijn de door provincies aangedragen teksten overgenomen. Provincies zijn in samenwerking met het ministerie gestart met de kwartiermakersfase.	
Aanpak verduurzaming Industrie					In het klimaatakkoord hebben provincies de rol van bevoegd gezag en een (beoogde) coördinatie/regierol bij het realiseren van de infrastructuur. Over de invulling van het laatste moet het gesprek nog worden gevoerd met EZK. De bevoegd-gezagrol geldt voor alle bedrijven. Bij bedrijven die onder de CO2-heffing vallen is de primaire rol (het toetsen van) de inpasbaarheid in de omgevingsvergunning, onder meer met het oog op veiligheid en gezondheid. Bij de overige bedrijven zijn provincies bevoegd om energiebesparende/CO2-reducerende maatregelen op te leggen. Belangrijk aandachtspunt in de lobby is het goed borgen van de governance rond het uitwerkings- en inrichtingsproces van het klimaatakkoord. Dit is	

					onderdeel van de programmalijs klimaat en energie in de bestuurlijke agenda.	
Energie en Ruimte					Community of Practice is ingericht en functioneert naar tevredenheid van de provincies. Tevens is op basis van bestuurlijke inbreng inhoudelijke input geleverd voor de Kamerbrief zonneweiden (motie Dik-Faber). De Programmalijs ruimte in het Nationaal Programma RES wordt vormgegeven door provincies in samenwerking met VNG en BZK. Besluitvorming over de RES is aan provincies met gemeenten in povi, govi en omgevingsprogramma.	
Effectieve Lobby en Communicatie					Door belangenbehartiging aan Klimaattafels, bestuurlijke overleggen en in de Tweede Kamer is de investeringsagenda opgenomen in het Klimaatakkoord. We blijven scherp op de bestuurslasten en consequenties voor de opcenten. De op communicatie gerichte resultaatopdracht is nog niet ingevuld. Mogelijk dat hierdoor een onderuitputting zal zijn van rond de 50.000. De benodigde inzet zal worden ingehuurd.	

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT2.3.3 - Energie RES	€ 327.360	€ 61.440	€ 162.843	€ 103.077
KT2.3.4 - Verduurzaming mobiliteit	€ 102.300	€ 0	€ 0	€ 102.300
KT2.3.5 - Verduurzaming bedrijven en industrie	€ 40.920	€ 0	€ 0	€ 40.920
KT2.3.6 - Energie en Ruimte	€ 102.300	€ 0	€ 61.718	€ 40.582
KT2.3.7 - Lobby & Communicatie	€ 102.300	€ 57.194	€ 0	€ 45.106
KT2.3.8 - Energie werkbudget	€ 8.184	€ 59.011	€ 31.557	€ -82.384
Totalen	€ 683.364	€ 177.644	€ 256.117	€ 249.602

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT2.1.9 - Verkenning afval en grondstoffen	€ 25.575	€ 0	€ 25.575	€ 0
KT2.1.10 - Verkenning Veiligheid en gezondheid	€ 25.575	€ 0	€ 25.575	€ 0
KT2.2.1 - Risicokaart	€ 173.910	€ 90.430	€ 26.214	€ 57.266
KT2.2.2 - Make it work progress	€ 51.150	€ 12.463	€ 28.463	€ 10.224
KT2.2.3 - IMPEL	€ 20.460	€ 0	€ 12.000	€ 8.460
KT2.2.4 - Milieuverkenning	€ 20.460	€ 0	€ 20.000	€ 460
Totalen	€ 317.130	€ 102.893	€ 137.827	€ 76.410

Toelichting prognose afwijking

Er wordt een onderschrijding verwacht van 25.000 op het onderdeel MTH en incidenteel 50.000 op het onderdeel Energie (zie inhoudelijke toelichting).

Kerntaak 3: Vitaal Platteland

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 3. Vitaal platteland, natuurbeheer & ontwikkeling natuurgebieden						
IBP						
Verduurzaming Landbouw						
Klimaatakkoord landbouw-landgebruik						
PAS					De PAS als zodanig bestaat niet meer. De consequenties van de uitspraak hebben ertoe geleid dat ambtelijk en bestuurlijk de afgelopen maanden veel inzet is geweest om te zorgen dat vergunningverlening weer mogelijk gemaakt kon worden, rekeninghoudend met de uitspraak van de RvS en het advies van de commissie Remkes. De provincies hanteren in hun rol als bevoegd gezag hierin een gezamenlijke lijn. De consequenties voor het vervolg zullen ook de in de komende periode de nodige inspanningen vragen. De exacte consequenties zijn nog niet in beeld.	Op verschillende momenten zal afstemming nodig zijn en zullen er keuzes gemaakt moeten worden. Hiervoor is inmiddels een zowel een ambtelijke als bestuurlijke kopgroep ingesteld.
GLB					Bij de VJN is 250.000 euro incidenteel toegevoegd. Als gevolg van vertraging van dit traject in Brussel zal ondanks de toevoeging in de VJN dit budget niet in 2019 maar in 2020 benodigd zijn. De BAC VP heeft in september 2019 geadviseerd dit bedrag bij de jaarrekening 2019 buiten het jaarrekeningsresultaat te houden en dit incidentele budget over te hevelen naar 2020, om zodoende alsnog de bestuurlijke geaccordeerde afspraak met LNV na te kunnen komen. Dit zal worden betrokken bij de besluitvorming over de jaarrekening.	
Natuurbeleid						

Natuurwetgeving						
-----------------	--	--	--	--	--	--

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT3.1.3 - VRN	€ 10.230	€ 0	€ 0	€ 10.230
KT3.1.4 - Natuurtop 2019	€ 51.150	€ 393	€ 50.000	€ 757
KT3.1.5 - Klimaatakkoord landbouw/landgebruik	€ 51.150	€ 0	€ 0	€ 51.150
KT3.1.6 - VP werkbudget	€ 0	€ 1.004	€ 0	€ -1.004
KT3.1.7 - IBP VP	€ 51.150	€ 52.651	€ 0	€ -1.501
KT3.1.8 - Nationaal strategisch plan GLB	€ 250.000	€ 0	€ 0	€ 250.000
KT3.2.2 - Expertise N2000/Landbouw/Reservepakket	€ 77.748	€ 21.511	€ 29.489	€ 26.748
KT3.2.3 - PAS kadernota	€ 114.576	€ 16.307	€ 68.365	€ 29.904
Totalen	€ 606.004	€ 91.866	€ 147.854	€ 366.284

Toelichting afwijking prognose

Er wordt een onderuitputting verwacht m.n. veroorzaakt door de vertraging van het GLB (€250.000 zie toelichting).

Toelichting overheveling 2018

Vanuit 2018 is budget overgeheveld naar 2019. Het betreft hier een LNV-subsidie die doorliep van 2018 naar 2019 t.b.v. IBP Vitaal Platteland. De subsidie zal voor het einde van het jaar wordt overgemaakt waardoor het saldo van het budget en realisatie op nul uitkomt. Voor wat betreft deze budgetten ziet het budgettaire verloop er voor deze kerntaak als volgt uit:

Project	Overgeheveld Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT3.1.2 IBP Vitaal Platteland	€ 68.377	€ 94.452	€ 0	€ -26.075

Kerntaak 4: Mobiliteit

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 4. Mobiliteit						
Toekomst van het openbaar vervoer (OV)					<p><u>Uitwerking en uitvoering van gezamenlijke actieagenda en lobby met ca 5-7 OV-thema's/ Verkenning provinciale aandachtspunten voor tussentijdse evaluatie hoofdrailconcessie in samenwerking met ministerie van I&W:</u></p> <p>In de uitwerking van de actieagenda is het accent komen te liggen op belangenbehartiging. Dit in relatie tot de tussentijdse evaluatie hoofdrailconcessie ism I&W. In dat kader zijn de provincies actief betrokken geweest bij diverse onderzoeken van I&W op het gebied van sturing en ordening.</p>	
					<p><u>Coördineren pilots alternatieve vormen van financiering en bekostiging:</u></p> <p>In een voor dit doel georganiseerde themasessie spoor is vastgesteld dat er in dit stadium van de overall agenda 'Toekomst OV' geen prioriteit bij de gezamenlijke provincies is om pilots uit te voeren.</p>	Sanctioneren dat aan deze actie in 2019 geen verdere invulling wordt gegeven.
Fiets					Provincies hebben zich in het kader van de Tour de Force gecommitteerd aan het trekkerschap doel 3 'Regionale Routes'. Besteding in 4 ^{de} kwartaal.	
Verkeersveiligheid					Begeleiden van de implementatie van het SPV in de regio's en waar nodig signaleren en agenderen van probleempunten richting Rijk c.q. gemeenten.	
					Naar aanleiding van de resultaten uit twee pilots verder doorontwikkelen van	

					de risicogestuurde aanpak verkeersveiligheid.	
					Deelname aan monitoringsteam en rapportage aan bestuurlijk overleg	
					Overall m.b.t. het budget Verkeersveiligheid: dit wordt niet ten volle uitgegeven omdat de benodigde werkzaamheden vooral zijn opgepakt door het kenniscentrum/ondersteuningsteam CROW/SWOV en alsnog gefinancierd door het Rijk (conform afspraak uit het Startakkoord Verkeersveiligheid van februari 2019). Bovendien heeft via het opdrachtgeverschap KpVV in het jaarprogramma 2019 kennis-en ondersteuning Verkeersveiligheid meer prioriteit gekregen.	
Verkeersmanagement en intelligente Transportsystemen (ITS)					Implementatie programma (2018) dat in 2019 wordt "uitgerold" per regio (schaal te bepalen door de provincies): vorm via regio-sessies aanpak/organisatie van die sessies. Aanpak gerealiseerd in eerste helft van 2019, geen vervolg nodig.	
Energie en verduurzaming					Met de totstandkoming van het Klimaatakkoord zijn alle activiteiten voor verduurzaming mobiliteit onder het klimaatakkoord gebundeld. Belangrijkste afspraak ter uitvoering is de inzet op Regionale Mobiliteitsprogramma's (RMPs). IPO heeft via externe opdracht regisseur RMPs ingehuurd, om projectleiders RMP op weg te helpen en te ondersteunen. Gemeenten en vervoerregio's liften mee op deze ondersteuning, omdat provinciale projectleiders met 'train de trainer' ondersteuning verder verspreiden. Het budget voor 2019 is bestemd voor de verdere doelrealisatie: <ul style="list-style-type: none"> 1. productontwikkeling voor ondersteuning RMPs (inspiratiegids, community of practice) 2. opzetten reflexieve monitoring en rapportage klimaatakkoord / RMPs 3. trekkers voor uitvoering overige afspraken uit Klimaatakkoord (bv handhaving, eigen mobiliteit, elektrisch rijden) 	

					N.B. Het budget van het programma Klimaat & Energie (KT2.3.4) is mede ingezet voor de werkzaamheden in het kader van de beleidsopgave duurzame mobiliteit en staat in directe relatie tot het klimaatakkoord. De middelen in beide programma's worden onderling afgestemd in relatie tot de integrale doelstelling van duurzame mobiliteit.	
					In 2019 is in opdracht van het IPO een roadmap voor de uitvoering van het Bestuursakkoord Zero Emissie Bus (ZEB) opgesteld. Dit is ten laste gegaan van het budget voor dit thema. In vervolg hierop heeft het IPO in mei 2019 opdracht gegeven aan het DOVA voor het voeren van het programmamanagement op de uitvoering van het Bestuursakkoord. Hiermee is voor 2019 een bedrag van € 65.000 gemoeid. Voor het thema ZEB is er sprake van een complex samenstel van organisatorische, inhoudelijke en financiële afspraken tussen de diverse betrokken partners, zoals Rijk, provincies, DOVA en CROW-KpVV. In de BAC van 12 december zal een tussenbalans worden geagendeerd.	
Opdrachtgever- schap KpVV					Inhoudelijk worden de beoogde resultaten geboekt. Financieel : bijdrage aan KpVV is voor 2019 niet geïndexeerd. Is wel een punt van gesprek voor volgende jaren (element van de evaluatie)	

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT4.1.1 - Toekomst OV	€ 147.875	€ 52.564	€ 74.338	€ 20.973
KT4.1.2 - ITS en verkeersmanagement	€ 51.150	€ 55.055	€ -0	€ -3.905
KT4.1.3 - Fiets	€ 41.380	€ 0	€ 0	€ 41.380
KT4.1.4 - Verkeersveiligheid	€ 122.760	€ 9.317	€ 30.000	€ 83.443
KT4.1.5 - Duurzame mobiliteit	€ 127.875	€ 27.921	€ 68.970	€ 30.984
KT4.1.6 - Zero emissie bus	€ 112.530	€ 10		€ 112.520

KT4.1.7 - Mobiliteit algemeen	€ 0	€ -1.850	€ 0	€ 1.850
KT4.1.10 - Mobiliteit werkbudget	€ 40.920	€ 12.925	€ 1.792	€ 26.203
KT4.1.11 - Nationaal kennisprogramma laadinfrastructuur	€ 368.280	€ 360.000	€ 0	€ 8.280
KT4.3.1 - Aansturen kennisprogramma KpVV	€ 1.841.400	€ 0	€ 1.800.000	€ 41.400
Totalen	€ 2.854.170	€ 515.942	€ 1.975.101	€ 363.128

Toelichting prognose

In het programma is er sprake van een onderschrijding op de posten KpVV en NKL (totaal 49.680 euro), vanwege het in 2019 niet indexeren van de bijdragen. Dit is eenmalig. Voor wat betreft de post Verkeersveiligheid wordt ingeschat dat een bedrag van 75.000 niet tot besteding komt. Dit bedrag was begroot voor met name de ondersteuning/begeleiding/kennisontwikkeling ten behoeve van de regionale verkeersveiligheidsplannen. Deze kosten worden inmiddels (resultaat Startakkoord SPV februari 2019) door het Rijk betaald. De vrijval van in totaal € 125.000 leidt tot een begrotingswijziging die via deze najaarsnota aan het bestuur en de algemene vergadering zal worden voorgelegd.

Daarnaast heeft via het opdrachtgeverschap (en middelen) KpVV in het jaarprogramma 2019 kennis-en ondersteuning Verkeersveiligheid meer prioriteit gekregen. Voor de beleidsopgave Fiets komen de gelden in het derde/vierde kwartaal tot besteding.

De middelen Zero Emissie Bus zijn gerelateerd aan het Bestuursakkoord met een meerjarig programma tot 2025. Het programmabudget is meerjarig en geschiedt met medefinanciering van Rijk en Vervoerregio's. Uitgaven zijn gerelateerd aan kosten programma-organisatie en jaarlijks uitvoeringsprogramma's. In 2020 zal een financiële (tussen)balans met de partners van het akkoord worden opgemaakt, zodat er dan een aangescherpt beeld is van de meerjarige begroting/besteding en partnerbijdrages in relatie tot de te bereiken doelen uit het akkoord.

Vanuit 2018 worden budgetten overgeheveld. Voor wat betreft deze budgetten ziet het budgettaire verloop er voor deze kerntaak als volgt uit:

Project	Overgeheveld Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT4.1.6 Zero Emissie bus	€ 226.861	€ 116.340	€ 49.837	€ 60.684

Kerntaak 5: Regionale Economie

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 5. Regionale economie						
Stimuleren en verankeren innovatie in het MKB in de regio					In de Kennis- en Innovatie Agenda's is de inzet van de regio op valorisatie en marktcreatie verankerd. Komende weken wordt verkend of, en op welke wijze regio, rijk, topsectoren en andere stakeholders samenwerkingsafspraken kunnen maken in een Kennis- en Innovatie Convenant	
Verbeteren van de aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt in de regio					HC in aantal regiodeals en als onderdeel van de proeftuinen in het kader van het interbestuurlijk programma (zie economie als versneller) Mogelijk ook als onderdeel van de uitwerking van de Kennis- en Innovatie-agenda's	
Programmatische uitwerking bijdragen provincies aan transitieagenda's en thema's in het kader van het Grondstoffenakkoord (Nederland circulair in 2050)					600.000 euro uit Klimaatenvelpe voor provinciale pilots schaduwbeprijzing, CO-2 voetafdruk en versterken samenwerking beleid en inkoop CE. Oktober 2019 regionale netwerkdag versterking regionale circulaire ecosystemen en najaar 2019 regiodagen CE-aanpak voor decentrale overheden i.s.m. IenW, RWS, VNG en UvW	

Versterken van de positie van Nederland als netto EU-betaler met een eigen investeringsagenda door het aantrekken van Europese cofinanciering voor de periode na 2020 (cohesiebeleid)					Nieuwe brochure met EFRO-projecten. Najaar 2019 notitie relatie Horizon- EFRO.	
Leefbare dorpskernen, binnensteden en buitengebied					Najaar 2019 hebben provincies zich geïnteresseerd in een afsprakenkader landelijke richtlijnen Koopstromenonderzoek. Begin oktober is er een 'provinciale vastgoedtafel', waarbij provincies en vastgoedpartijen kennis delen over de toekomstige opgaven (transitie centrumgebieden).	
Retailagenda					Provinciale doelstellingen zijn gerealiseerd. Er is in de BAC RE besloten om een werkbudget beschikbaar te stellen van 20.000 en te bezien of dit kan uit het werkbudget.	
Afstemmen regionale en landelijke agenda ("regionale economie als versneller", Interbestuurlijk Programma)					Zie onder Human Capital	

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT5.1.3 - Circulaire economie	€ 25.575	€ 30.192	€ 0	€ -4.617
KT5.1.4 - Leegstandsmonitor	€ 25.575	€ 0	€ 25.000	€ 575
KT5.1.5 - IBP RE	€ 20.460	€ 0	€ 0	€ 20.460
KT5.1.6 - Procesgeld retail	€ 102.300	€ 100.000	€ 0	€ 2.300
Totalen	€ 173.910	€ 130.192	€ 25.000	€ 18.718

Kerntaak 6: Culturele infrastructuur en monumentenzorg

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 6. Culturele infrastructuur en monumentenzorg						
Samen met rijk en gemeenten regionale cultuurprofielen vormgeven					De regionale cultuurprofielen zijn opgesteld. In reactie op de uitgangspunten voor het nieuwe cultuurbeleid van de minister van OCW heeft het IPO op 17 juni een brief gestuurd aan de vaste kamercommissie voor OCW.	
Gebiedsgerichte erfgoedzorg, met focus op een toekomstige rol in de monumentenzorg					Het IPO heeft een erfgoeddeal gesloten waarin erfgoed een plek krijgt in gebiedsgericht programma's. Het IPO werkt mee aan een programma voor de toekomst van religieus erfgoed om daarmee aan goede functies te werken en om leegstand te voorkomen. Mede op verzoek van het IPO wordt door OCW in mei een regeling voor kanjermonumenten opengesteld. Een vergelijking van technische aspecten van provinciale uitvoeringsregelingen is uitgevoerd.	
Belangenbehartiging en agendering overige cultuur gerelateerde onderwerpen					Voor cultuureducatie en cultuurparticipatie is IPO in overleg met OCW en VNG over vervolg in het cultuurstelsel 2021-2024.	

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT6.1.1 - Cultuurplatform	€ 15.345	€ 0	€ 0	€ 15.345
KT6.1.2 - Cultuurbeleid 2021 e.v.	€ 20.460	€ 6.854	€ 2.886	€ 10.720
KT6.2.1 - Erfgoed	€ 20.460	€ 0	€ 0	€ 20.460
KT6.3.2 - Werkbudget culturele infrastructuur & monumentenzorg	€ 15.345	€ 8.092	€ 0	€ 7.253
Totalen	€ 71.610	€ 14.946	€ 2.886	€ 53.778

Kerntaak 7. Kwaliteit van het openbaar bestuur

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel? Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Kerntaak 7. Kwaliteit van het openbaar bestuur					
Proeftuinen				Onderdeel van het IBP. OP dit moment wordt in overleg met BZK, VNG en UvW gezocht naar modaliteiten voor een goede invulling van proeftuinen, aansluitend bij de opgaven van het IBP.	
Wetenschaps-netwerk				Stand van zaken cfm jaarverslag.	
IBP				Op individuele thema's gebeurt er veel, waaraan ook door het IBP-programmateam wordt bijgedragen. Voorts zijn er overkoepelend diverse successen behaald en wordt op veel thema's beter samengewerkt. Daarnaast zijn overkoepelend o.a. een communicatieplan en financiële spelregels opgesteld. Dat samenwerking nog niet overal goed gaat, is iets waar we aan werken. Waar wat recenter meer aandacht naartoe gaat, is de integraliteit tussen opgaven.	
Financiën				<ul style="list-style-type: none"> -Overleggen met het Rijk zijn gestart over bespreking financiële ontwikkeling decentrale overheden. Voorstellen worden voorgelegd in BOFv van april 2020. -Fiscale thema's zijn geagendeerd, maar vanuit het IPB nog geen vervolg -Het Wetsgevingstraject rond Invest-NL loopt conform planning - De evaluatie beleidsindicatoren BBV zal in het najaar plaatsvinden - Diverse strategische trajecten met BZK, in voorbereiding op het nieuwe kabinet, zijn gestart na het zomerreces: - Evaluatie normeringssystematiek 	Gezien het grote aantal strategische trajecten gericht op de Financiële verhoudingen Rijk-Provincie die door het Rijk in gang zijn gezet is het noodzakelijk om de bemensing vanuit het IPO te versterken om de kwetsbaarheid van de bemensing te minimaliseren

					<ul style="list-style-type: none"> - Studiegroep Bestuurlijke en Financiële verhoudingen - Het IPO is betrokken bij de artikel 2-onderzoeken 1- Uitvoeringslasten en 2- Opcenten. <p>Vanwege de besprekingen rond het Klimaatakkoord staat de toekomst van het provinciaal belastinggebied volop in de belangstelling.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Op 23 mei 2019 is het IPO-bestuur akkoord gegaan met de inventarisatie tbv de Actualisatie Verdeelmodel Provinciefonds - Er vindt intensief overleg plaats tussen BZK en de provincies over de verwerking van subsidies in begroting in jaarrekening. 	
--	--	--	--	--	---	--

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT7.1.1.1 - Jaarcongres	€ 102.300	€ 6.337	€ 24.014	€ 71.949
KT7.1.1.3 - Bestuursdiner	€ 15.345	€ 13.484	€ 0	€ 1.861
KT7.1.1.4 - Welcome back borrel	€ 7.673	€ 0	€ 0	€ 7.673
KT7.1.1.5 - Dialoogcafes	€ 21.102	€ 2.203	€ 0	€ 18.899
KT7.1.1.6 - COELO	€ 8.425	€ 8.476	€ 0	€ -51
KT7.1.1.7 - Platform31	€ 0	€ 6.050	€ 0	€ -6.050
KT7.1.2.3 - Strategische denktank	€ 102.300	€ 29.590	€ 0	€ 72.710
KT7.1.2.7 - IBP algemeen	€ 51.150	€ 0	€ 0	€ 51.150
KT7.1.2.8 – Kennishub werkbudget	€ 40.920	€ 0	€ 0	€ 40.920
KT7.1.2.9 - Formatie kennishub	€ 117.645	€ 0	€ 0	€ 117.645
KT7.2.1.1 - EU kenniscentrum	€ 201.187	€ 208.464	€ 0	€ -7.277
KT7.2.1.3 - Europa CEMR	€ 43.580	€ 37.172	€ 0	€ 6.408
KT7.3.1.1 - Niet gespecificeerd	€ 0	€ 908	€ 0	€ -908
KT7.4.3 - Werkbudget e-overheid	€ 30.946	€ 665	€ 0	€ 30.281
KT7.5.1 - Financiën werkbudget	€ 102.300	€ 51.546	€ 20.635	€ 30.119
Totalen	€ 844.873	€ 364.894	€ 44.649	€ 435.329

Toelichting prognose 2019

Er wordt een onderuitputting verwacht met name voor de kennishub. Als gevolg van het feit dat de beoogde functionaris buiten de provincie is gaan werken. De werving van de bemensing op dit programma is hierdoor later gerealiseerd en kon dit traject later dan was voorzien worden opgestart. Inmiddels is bemensing gerealiseerd.

Vanuit 2018 worden budgetten overgeheveld. Voor wat betreft deze budgetten ziet het budgettaire verloop er voor deze kerntaak als volgt uit:

Project	Overgeheveld Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
KT7.1.2.6 Verkiezing PS	€ 167.463	€ 67.204	€ 12.300	€ 87.959

Het betreft het budget waarvoor het IPO de kassiersfunctie vervult. Het restant wordt overgeheveld naar 2020 en ingezet in opdracht van de griffiers.

Werkgeverszaken

	Is het doel wat we wilden bereiken nog reëel?	Doen we wat we voorgenomen hadden?	Blijven we binnen de planning?	Wijken we af van het budget (zowel plus als min)?	Toelichting	Beheersmaatregel (alleen bij oranje en rood)
Werkgeverszaken						
cao					Cao 2019-2020 is formeel afgesloten. Implementatie generiek functiegebouw loopt goed. Transponeringstabellen aan te leveren door provincies voor 1 oktober. Toolkit communicatie implementatie generiek functiegebouw opgeleverd. Verdere uitwerking elementen cao 2020 samen met vakbonden. Kennisimpuls (verdiepingscursus Fuwaprov) aan werkgevers- en vakbondszijde loopt (verdiepingscursus en oriëntatiecursussen in oktober/november). Proces ophalen werkgeversvisie 2025 is gestart.	Extra budget (200.000 euro) voor uitvoeringskosten cao 2019-2020 gevraagd en verkregen via instemming alle colleges van GS en PS voor cao 2019-2020.
Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA)					Implementatie Wnra ligt op schema; cao tekst 2020 vastgesteld. Provincies aan de slag nu met maken personeelshandboeken, individuele arbeidsovereenkomsten en opleidingen. Wetgevingstraject op tijd afgerond. Implementatiedatum definitief op 1-1-2020.	
Integriteit en rechtspositie bestuurders					Dag/nacht van de integriteit georganiseerd met NB als gastheer van de dag. Onderzoek naar hoogte toelage statenleden is van start gegaan.	
Garantiebanen					Afspraken gemaakt in Werkagenda 2019-2024 worden uitgevoerd. Cijfers realisatie garantiebanen per 30-6-2019 gerapporteerd: geven bemoedigend beeld. In najaar bijeenkomst over SROI en gesprekken over versterking samenwerking met onderwijs.	
Behoud en versterking samenwerking werkgevers binnen en buiten de sector provincies					Actieve kennisdeling in ICP en adviesgroepen AV en P&O. Gezamenlijk overleg met UvW en VNG op gebied van werkgeverszaken versterkt. Stichting Zelfstandig Publieke Werkgevers opgericht, met extra afstemming op gebied	

					van pensioenen, banenafpraak, Wnra en arbeidsmarkt.	
Communicatie en lobbyactiviteiten					Extra ingezet op optimaliseren website IPO voor producten van werkgeverszaken voor medewerkers provinciale sector, o.a. met aparte pagina voor generieke functiegebouw. Meer bekendheid gegeven aan relevante nieuwsfeiten o.a. banenafpraak (o.a. filmpjes van mensen die een garantiebaan vervullen bij provincies op social media) en cao.	

Project	Budget	Reeds betaald / Realisatie	Openstaande verplichtingen / Nog te betalen	Rest budget
WG.1.0 - CAO	€ 351.837	€ 99.749	€ 63.218	€ 188.870
WG.2.0 - Wnra	€ 30.000	€ 6.058	€ 0	€ 23.942
WG.3.0 - Integriteit/rechtspositie bestuurders	€ 7.000	€ 1.525	€ 0	€ 5.475
WG.4.0 - Garantiebanen	€ 20.000	€ 16.188	€ 0	€ 3.812
WG.5.0 - Samenwerking	€ 73.000	€ 13.406	€ 5.000	€ 54.594
Totalen	€ 481.837	€ 136.927	€ 68.218	€ 276.692

Toelichting prognose 2019

Budgetneutrale andere onderverdeling deelbudgetten werkgeverszaken inmiddels ingevoerd in de begroting en systemen. Inschatting onderuitputting budget werkgeverszaken ultimo 2019: 65.000 euro.

Bijlage 2: Rapportage BIJ12

Inleiding

De Voorjaarsnota 2019, vastgesteld in het IPO-bestuur van 23 mei 2019, lichtte de ontwikkelingen die afwijken van de reguliere uitvoering toe. In de nu voorliggende Najaarsnota 2019 is voor deze ontwikkelingen bepaald of er budgettaire effecten zijn voor de begroting 2019 van BIJ12.

Samengevat vangt BIJ12 op onderdelen waar budgetten bijgesteld moeten worden door meerkosten in 2019, deze vrijwel geheel op binnen de begroting 2019 en de beschikbare middelen in de bestemmingsreserves. Alleen de structurele kosten van de vastgestelde cao 2019-2020 (€39.500) en de wijzigingen op provinciale applicaties bij GBO-provincies hebben een beperkte invloed op de (verdeling van de) provinciale bijdragen. De incidentele kosten hebben dus geen effect op de begroting 2020.

Voor de verschillende onderdelen van BIJ12 wordt hieronder toegelicht of er een bijstelling van de begroting wordt voorgesteld.

Algemene wijziging: Effect cao 2019-2020

In de vastgestelde begroting 2019 is in afwachting van de onderhandelingen voor de nieuwe cao gerekend met een verhoging van 2,2% van de salariskosten. De vastgestelde cao 2019-2020 houdt voor 2019 echter op jaarbasis een verhoging van 3% van de salarislust in. In deze Najaarsnota is het verschil van 0,8% ten opzichte van de begroting 2019 als bijstelling op alle onderdelen van BIJ12 verwerkt. Voor de hele personeelsbegroting van BIJ12 betreft het een bijstelling van €50.000. Bij de unit GBO-provincies wordt de cao-stijging echter opgevangen binnen de deelbegroting. Voor de rest van BIJ12 werkt de cao-stijging wél door in de provinciale bijdragen (€39.500). De verhoging van de cao werkt structureel door naar 2020 en volgende jaren.

Interne Organisatie

Dit voorjaar is de nieuwe kantoorautomatisering van BIJ12 aanbesteed. De implementatie wordt in het najaar afgerond. Zoals reeds bij de jaarrekening 2018 en de Voorjaarsnota 2019 aangekondigd, gaat de vernieuwing gepaard met incidentele kosten voor projectleiding en implementatie. Deze incidentele kosten 2019 worden gedekt door de inzet van de bestaande reserves Kantoorautomatisering (€55.051) en Ontwikkelagenda BIJ12 (€193.892). Na de start van BIJ12 in 2014 namen - op verzoek van de provincies - de werkzaamheden van BIJ12 aanzienlijk toe. Ook voor 2020 zijn nieuwe taken voorzien. Hierdoor is de huisvesting van BIJ12 niet meer toereikend voor het aantal te huisvesten (vaste en tijdelijke) medewerkers en het bieden van de gevraagde vergaderfaciliteiten. BIJ12 is daarom - met instemming van de Kring van Provinciesecretarissen en na advies van de AAC Middelen - gestart met een verkenning naar extra of nieuwe huisvesting. Dit doet zij samen met het Regiebureau POP en de OV campus. Dit zijn aan BIJ12 verwante organisaties (met ook de provincies als belangrijke opdrachtgever) die ook op zoek zijn naar nieuwe huisvesting nabij Utrecht CS. De kosten van deze verkenning worden geschat op €25.000 (incl. btw), die gedeeld worden met de twee andere organisaties. De eventueel al in 2019 gemaakte kosten worden binnen de begroting 2019 opgevangen. Op basis van de uitkomst van de verkenning komt BIJ12 in 2020 met een begrotingsvoorstel voor een oplossing van haar huisvestingsprobleem in combinatie met andere provinciale diensten, zodat de netwerkfunctie verder wordt versterkt.

Interprovinciale Digitale Agenda (IDA)

Voor het programma Interprovinciale Agenda voor Digitale transformatie IDA2023 wordt momenteel in opdracht van de Kring van Provinciesecretarissen de volgende stap in het programma gezet: de invulling van het programmanagement en de ondersteuning van het programma. IPO en BIJ12 ondersteunen hierbij. In de Kring van Provinciesecretarissen is afgesproken dat elke provincie voor 2019 maximaal €40.000 bijdraagt. Aangezien de kosten voor het programma in 2019 nog beperkt zijn, is met de

Kring van Provinciesecretarissen afgestemd dat BIJ12 deze kosten voorschiet en dat begin 2020 de verrekening met de provincies plaatsvindt. IDA2023 is derhalve niet opgenomen in deze Najaarsnota.

PAS-bureau

Bij de Voorjaarsnota 2019 is gemeld dat er mogelijk in de Najaarsnota een bijstelling diende plaats te vinden naar aanleiding van de toen nog verwachte uitspraak van de Raad van State en mogelijke wijzigingen in de governance van het gezamenlijke PAS-programma.

Op 29 mei jl. deed de Raad van State eindspraak waaruit volgt dat het Programma Aanpak Stikstof (PAS) niet als basis voor toestemming voor activiteiten mag worden gebruikt. Naar aanleiding van deze uitspraak wordt in deze Najaarsnota geen bijstelling voorgesteld omdat het effect op het gezamenlijke PAS-programma van de provincies en het rijk nog niet duidelijk is. Voor de jaarrekening 2019 dient wel rekening te worden gehouden met een aanzienlijk overschot op het budget van het PAS-bureau, omdat enkele geplande activiteiten en projecten als gevolg van de uitspraak en in afwachting van nieuwe afspraken niet worden uitgevoerd. Zo is onder meer de programmamanager per 1 juli jongstleden gestopt.

Natuurinformatie en Natuurbeheer

De in de Voorjaarsnota 2019 gemelde voorgenomen omzetting van 2 detacheringen naar vaste formatie - om voor provincies essentiële taken zoals informatieverzameling en validatie van natuurdata, structureel en goedkoper te borgen - is opgenomen in het voorstel voor de begroting 2020. Deze omzetting zit nog niet in voorliggende Najaarsnota 2019.

Faunazaken

Bij deze Najaarsnota wordt geen bijstelling in relatie tot de uitbreiding van taken voor de wolf voorgesteld. Voor de begroting 2020 wordt wel een uitbreiding voorzien voor communicatie, monitoring, faunaschades en het wolvenmeldpunt. De betreffende kosten worden in 2019 opgevangen binnen de begroting van BIJ12. De unit Faunazaken is in de loop van 2019 helaas geconfronteerd met een aantal (niet werk gerelateerde) langdurige ziekten. In verband met vervangende inhuur dient rekening te worden gehouden met een overschrijding van de personeelskosten bij de jaarrekening 2019, het exacte bedrag is nu nog niet in te schatten.

Adviescommissie Schade Grondwater (ACSG)

Op advies van de BAC DROW 3 juni 2019 wordt de formatie van BIJ12 (voorlopig) tijdelijk voor twee jaar met 2 fte (schaal 11) uitgebreid voor specialistische advisering en procesondersteuning om de toename van het aantal schadeverzoeken aan de ACSG op te vangen. Deze tijdelijke formatie wordt verwerkt in de begroting 2020 en is nog niet meegenomen in de Najaarsnota 2019.

GBO-provincies

Voor de applicatie *IBIS (Integraal Bedrijventerrein Informatie Systeem)* is er in deze Najaarsnota incidenteel €52.742 extra opgenomen ten behoeve van zes wijzigingen. De wijzigingen zijn in april jl. besproken in de AAC RE en met hen is afgesproken dat er een financieel voorstel zou komen, die nu dus voorligt. De €52.742 wordt gedekt vanuit de bestemmingsreserve GBO. Vanaf 2020 dient rekening te worden gehouden met een hogere jaarlijkse bijdrage voor IBIS van €18.000 voor IBIS.

Voor de ontwikkeling van het *Portaal Risicokaart* is in het meerjarenplan voorzien dat in 2019 extra middelen nodig zijn. Op grond van de statuten van de Vereniging IPO konden deze middelen niet gereserveerd worden bij de Jaarrekening 2018. De extra benodigde middelen 2019 van €100.000 worden daarom bij deze Najaarsnota aangevraagd.

De medefinanciering uit het Programma Impuls Omgevingsveiligheid (IOV-programma) voor beheer RRGs (Risico Register Gevaarlijke Stoffen) was in 2018 €352.000. In 2019 is deze verlaagd tot €300.000. Het verschil van € 52.000 is gecorrigeerd op de kosten

voor applicatiebeheer. De nadere medefinanciering van € 25.000 is benut voor verdere (door)ontwikkeling van de risicokaart. In 2020 loopt het programma af.

De AAC DROW adviseerde in oktober 2018 om voor 2019 €100.000 aanvullende middelen voor het *Landelijk Grondwater Register (LGR)* in de begroting op te nemen. Dit advies is meegenomen in deze Najaarsnota. Daarnaast is er €75.000 incidenteel nodig voor het verbeteren van de datakwaliteit en de gebruikersinterface. De €75.000 incidentele kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve GBO.

Ten aanzien van het *Landelijk Zwemwater Register (LZR)* zijn in 2019 de hostingkosten gestegen door het robuuster maken van het hostingsplatform. Voor 2019 is hiervoor €13.745 extra nodig. De stijging van de hostingkosten werkt structureel door naar 2020. Naast de structurele hostingkosten zijn er in 2019 incidentele kosten van €85.000 voor het robuust maken van de site. Deze incidentele kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve GBO.

Voor de *PDBS (het archeologisch depot)* zijn in 2018 de kosten gedeeld door de provincies Gelderland, Noord-Brabant en Utrecht. Volgens afspraak financierden deze provincies daarmee de ombouw en transitie van het PDBS naar GBO Provincies. Ook in de begroting 2019 waren de kosten PDBS abusievelijk enkel over deze provincies verdeeld. In 2017 is echter in het SIO en de AAC Middelen (29 juni 2017) besproken om de beheerkosten volgens de IPO-verdeelsleutel te verdelen. De herverdeling over 12 provincies zorgt voor een verschuiving in de provinciale bijdragen. Naast deze reguliere beheerkosten zijn er in 2019 incidentele kosten voor de realisatie van een extra noodzakelijke functionaliteit ('Pakbon 4.0') ten bedrage van €85.000. Deze incidentele kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve GBO.

Voor de *Algemene Hoogtekaart Nederland (AHN)* is er in het kader van de samenwerkingsovereenkomst met RWS en het Waterschapshuis in de begroting 2019 rekening gehouden met de jaarlijkse bijdrage van €358.077. De uitvoering van dit programma ligt bij het Waterschapshuis. Door het Waterschapshuis is aangegeven dat de kosten voor 2019 lager uitvallen. In deze Najaarsnota is er daarom een bijstelling van €161.745 naar beneden verwerkt.

Het totaalbeeld voor GBO-provincies is dat - door de bijstelling op de AHN én de inzet van middelen uit de bestemmingsreserve - de bovengenoemde meerkosten op applicaties in 2019, opgevangen worden binnen de begroting 2019.

Totaaloverzicht begrotingswijziging Najaarsnota 2019

De wijzigingen op de begroting zijn, afgezien van de cao 2019-2020 en enkele kleine wijzigingen bij GBO provincies, incidenteel en hebben nagenoeg geen effect op de begroting 2020.

De bovenstaande bijstellingen leiden tot de volgende gewijzigde begroting 2019:

LASTEN	Begroting 2019	Mutatie Najaarsnota	Onderwerp	S/I	Gewijzigde begroting 2019
Interne organisatie	3.011.295	11.677	cao	S	3.271.915
		248.943	Kantoor-automatisering	I	
PAS-bureau	4.158.405	6.491	cao	S	4.164.896
Natuurinformatie en Natuurbeheer	7.379.187	11.358	cao	S	7.390.545
Faunazaken	33.254.451	8.581	cao	S	33.263.032

AdviesCommissie Schade Grondwater	493.145	1.350	cao	S	494.495
GBO-provincies	5.137.185	10.568	cao	S	5.459.927
		312.174	Diverse applicaties	I/S*	
Totaal lasten	53.433.669	611.142			54.044.811

BATEN	Begroting 2019	Mutatie Najaarsnota	Onderwerp	S/I	Gewijzigde begroting 2019
Bijdragen provincies	52.833.669	39.457	cao	S	52.873.126
Medefinanciering GBO Risicokaart	300.000	25.000	Bijdrage IOV-programma	I**	325.000
Onttrekking geormerkte middelen	300.000	248.943	Kantoor-automatisering	I	846.685
		297.742	Diverse applicaties GBO	I	
Totaal baten	53.433.669	611.142			54.044.811

BIJ12 vangt de wijzigingen, behalve de cao 2019-2020, op binnen de begroting 2019 en de beschikbare middelen in de bestemmingsreserves voor de incidentele kosten 2019 (zie bijlage 3 voor de mutaties op de reserves).

* Het cao-effect is bij GBO-provincies opgevangen binnen de begroting GBO. De structurele meerkosten (LZR en IBIS) en incidentele kosten worden gedekt binnen de begroting en uit de bestaande reserves. De totale bijdrage 2019 voor GBO-provincies blijft gelijk, door de mutaties op de applicaties is er wel een effect op de verdeling van de bijdragen voor GBO-provincies (zie bijlage 2). De mutatie in de bijdragen betreft daarnaast de cao-verhoging voor de overige onderdelen van BIJ12 (zie bijlage 1).

** De bijdrage vanuit het IOV-programma vervalt na 2020.

Mutatie provinciale bijdragen ten gevolge van cao

De provinciale bijdrage wijzigt ten gevolge van de cao als volgt:

	Interne organisatie (gewogen percentage totale begroting)	Mutatie bijdrage interne organisatie	ACSG en natuurtaken PAS, Natuurinformatie en Natuurbeheer, Faunafonds (gewogen percentage)	Mutatie bijdragen ACSG en natuurtaken	Totaal
Groningen	5,53%	645	5,10%	1.416	2.062
Fryslân	10,01%	1.169	11,02%	3.061	4.230
Drenthe	8,84%	1.032	9,73%	2.704	3.736
Overijssel	10,94%	1.278	12,06%	3.349	4.627
Gelderland	11,13%	1.300	11,16%	3.099	4.399
Utrecht	6,54%	764	5,65%	1.569	2.333
Noord-Holland	8,17%	954	7,75%	2.152	3.106
Zuid-Holland	8,35%	975	7,77%	2.159	3.134
Zeeland	5,07%	592	4,74%	1.316	1.908
Noord-Brabant	12,28%	1.434	12,43%	3.454	4.888
Limburg	9,22%	1.077	9,39%	2.610	3.686
Flevoland	3,91%	457	3,21%	891	1.348
Totaal	100,00%	11.677	100,00%	27.780	39.458

Voor de interne organisatie is de gewogen verdeling voor de totale organisatie aangehouden conform de begroting 2019. Voor de ACSG en natuurtaken PAS, Natuurinformatie en Natuurbeheer, Faunazaken het gewogen percentage conform de begroting 2019.

Herverdeling bijdragen GBO door mutaties op applicaties.

De mutaties op de applicaties van GBO-provincies zorgen voor de volgende herverdeling van de bijdragen:

Provincie	Totaal gewijzigde begroting 2019	Primaire begroting 2019	Vershil
Groningen	336.097	325.410	10.687
Friesland	362.254	350.736	11.519
Drenthe	315.560	305.527	10.034
Overijssel	390.807	378.706	12.101
Gelderland	500.186	537.735	-37.549
Utrecht	405.734	437.968	-32.233
Noord-Holland	466.109	451.661	14.448
Zuid-Holland	497.824	481.248	16.576
Zeeland	299.184	289.910	9.274
Noord-Brabant	536.149	572.902	-36.753
Limburg	433.164	420.617	12.546
Flevoland	294.117	284.765	9.352
Totaal	4.837.185	4.837.185	0

Verloop reserves na mutaties najaarsnota.

Door de inzet van de bestemmingsreserves wordt het verloop van de reserves na de wijzigingen:

	saldo 31-12-2018	geplande onttrekking Begroting 2019	voorgestelde onttrekking Najaarsnota 2019	saldo 31-12-2019
Vegetatie karteringen	1.600.000	300.000		1.300.000
PAS	234.770			234.770
Natuurinformatie	18.390			18.390
Kantoorautomatisering	55.051		55.051	0
GBO	567.741		297.742	269.999
ACSG	46.083			46.083
Ontwikkelagenda	193.892		193.892	0
Totaal	2.715.927	300.000	546.685	1.869.242