



Kaderbrief 2021

Inleiding

De eerste kaderbrief die het IPO maakt staat na half maart in een volstrekt ander daglicht dan iemand kon vermoeden bij het aangaan van de afspraak. De Corona crisis heeft niet alleen de wereld in een diepe crisis gestort, hij maakt ook dat alles dat wij doen in een andere context en met een andere inhoud tot stand komt. Dat geldt ook voor deze kaderbrief.

Toch zijn daarin een aantal waarden onveranderd gebleven. Waarden ten aanzien van de begrotingssystematiek zelf, maar ook ten aanzien van het soort organisatie dat we zijn. Bij de voorbereiding van de Kaderbrief is nadrukkelijk gekeken naar de door het bestuur aangegeven ambities, in de eerste plaats op inhoudelijk terrein, maar in de tweede, maar in dit geval niet de laatste plaats, ook naar de randvoorwaarden waar de organisatie aan moet kunnen voldoen om het vereiste prestatieniveau te kunnen leveren. Dit leidt tot een kadernota waarbij de wat meer fundamentele vraag aan de orde komt of het IPO, als organisatie, moet worden ingericht op basis van de geformuleerde ambities, met de consequenties, ook in financiële zin, of op basis van een vooraf bepaald financieel volume, dat bepalend is voor omvang en tempo van de invulling van diverse inhoudelijke opgaves. In deze kaderbrief wordt voorgesteld om de organisatie en het volume een resultaat te laten zijn van de inhoudelijke en tempo-matige ambities. Maar er wordt nadrukkelijk op gewezen dat, indien op dit moment bestuurlijk wordt gekozen voor het handhaven van het huidige financiële volume, als randvoorwaarde, de begroting, maar ook de ambities, daarop kunnen worden toegesneden. Het bestuur wordt gevraagd hier een keuze in te maken.

De kaderbrief is vooralsnog opgesteld op basis van de geformuleerde ambities voor bestaand en nieuw beleid. Er worden, om deze te kunnen realiseren, een aantal voorstellen gedaan om een aantal budgetverlagingen uit voorgaande jaren, waarvan gebleken is dat deze, in tegenstelling tot de verwachting, niet gebaseerd waren op een structurele trend, maar op incidenten, ongedaan te maken en de backoffice van de organisatie, ook uit te rusten met datgene dat nodig is, om de vereiste kwaliteit te kunnen leveren. Het IPO behartigt, ook in de navolgende periode, onveranderlijk de belangen van de gezamenlijke provincies en biedt een platform voor het stimuleren van innovatie en uitwisseling van kennis. Bij12, als onderdeel van het IPO ondersteunt provincies bij uitvoerende taken en zal dat eveneens onverminderd blijven doen. De provinciale opgaven vragen in toenemende mate om betrokkenheid van de koepelorganisatie, zoals bij strategische advisering, standpuntbepaling, programmatische aanpak van beleidsopgaves of uitvoeringstaken.

De kaderbrief is het strategische document binnen de Planning & Controlcyclus waarmee deze cyclus aanvangt.

De kaderbrief geeft een zo nauwkeurig mogelijke indicatie van:

1. het geldelijk volume van het voorgenomen voort te zetten beleid
- En
2. de voorgestelde beleidsintensiveringen en extensiveringen.

Het IPO-bestuur wordt, door tussenkomst van de Colleges van GS, gevraagd een totaal volume voor begrotingsvoorbereiding inclusief mogelijke beleidsintensiveringen en extensiveringen vast te stellen.

Ten aanzien van de mogelijke beleidsintensiveringen en extensiveringen wordt het bestuur daarnaast gevraagd aan te geven wanneer bepaalde posten uit die lijst in het geheel niet verder hoeven te

worden voorbereid omdat ze op voorhand niet aanvaardbaar worden geacht en tot welke volume consequenties, voor de totale begroting ze mogen leiden.

Het gaat om het vaststellen van het totaal-volume van de IPO/BIJ12 begroting in totaliteit voor het navolgend dienstjaar, zodat provincies dit kunnen meenemen in de eigen begrotingsvoorbereiding en kunnen bespreken en laten beoordelen door Provinciale Staten.

De door het bestuur vast te stellen kaderbrief is daarmee:

- de start van de voorbereiding van de begroting van IPO en BIJ12,
- benoemt het totale scala aan prioriteiten voor het volgende jaar en
- geeft inzicht in de uitgangspunten en het indicatieve financiële volume van de organisatie voor komend jaar.
- richtinggevend voor de nader uit te werken beleidsintensiveringen en extensiveringen;
- bevat de gehanteerde uitgangspunten voor het begrotingsproces

Alle bestaande inkomsten en uitgaven, alsmede de voorgestelde beleidsintensiveringen en extensiveringen worden uiteindelijk bij de vaststelling van de begroting integraal afgewogen.

Deze 1^e kaderbrief verschaft de provincies daarmee voor de eerste keer de mogelijkheid om voorafgaand aan de opstelling van de eigen provinciale begrotingen rekening te houden met het indicatieve financiële volume. Het tijdsbestek voor de totstandkoming van deze kaderbrief is uitermate kort geweest. Het IPO-bestuur heeft op 2 april jl. besloten om hiermee te gaan werken. Uiteraard is de bijzondere situatie van de Coronacrisis ook van invloed op de inhoud van dit product. Vanuit het besef dat er de komende maanden als gevolg van de Coronacrisis, een nieuwe agenda voor ons als samenwerkende provincies tot stand zal komen, kan dit van invloed kan zijn op de beïnvloedbare prioriteiten van het IPO. Niet alleen de macro-economische situatie maar ook de provinciale wereld zal diep geraakt worden door de ontstane situatie.

In korte tijd is het economisch beeld ingrijpend veranderd. Begin maart waren er nog slechts een handvol besmettingsgevallen in Nederland geconstateerd en bestond de hoop dat deze konden worden geïsoleerd. Inmiddels heeft het Centraal Planbureau in een scenariostudie de onzekerheid van de komende ontwikkelingen benadrukt. De contactbeperkende maatregelen en de genoemde onzekerheid, hebben een enorme impact op de economische activiteit. In die maatschappelijke werkelijkheid is deze kaderbrief opgesteld en draagt hiervan de sporen.

Het Centraal Planbureau (CPB) schetst vier scenario's voor de economische impact van het coronavirus in 2020 en 2021. De scenario's hanteren verschillende uitgangspunten voor de duur van de contactbeperkingen en de diepte van de economische doorwerking. In alle scenario's resulteert echter, na de recessie van 2008, opnieuw een wereldwijde recessie. Het bbp krimpt in 2020 met 1,2% tot 7,7%. In het lichtste scenario veert de economie al in het derde kwartaal van 2020 weer op, in het zwaarste scenario ontstaan er ook problemen in de financiële sector en verslechtert het buitenlandbeeld verder. In dat scenario zal er ook in 2021 een krimp van het bbp van 2,7% optreden. In drie van de vier scenario's is de neergang dieper dan in de crisis van 2008/2009.

Kortom de uiteindelijke macro-economische ontwikkelingen zijn van invloed zijn voor de provincies, voor zowel inhoudelijke beleidsopgaves als het budgettaire perspectief. Door de noodmaatregelen om de economie te steunen verslechteren de overheidsfinanciën in alle scenario's fors. De overheidsschuld komt niet direct in de gevarenzone, in het zwaarste scenario komt de schuld eind 2021 uit op 73,6% bbp. In de komende periode zal de macro-economische situatie het nodige betekenen voor de rol van de provincies om bij te dragen aan het duurzame herstel van (regionale)

economie en zal dit ook een heroriëntatie vragen van de beleidsopgaven voor de gezamenlijke provincies.

Kabinetsaanbod en overige relevante ontwikkelingen voor een nieuwe agenda

Vanwege de komst van een nieuw kabinet is er de afgelopen maanden voortvarend werk gemaakt van een kabinetsaanbod. Dit proces komt door de huidige omstandigheden in een ander daglicht te staan en is feitelijk op ruwe wijze tot stilstand gekomen. Alle opgaves verdwijnen natuurlijk niet achter de horizon hoewel invulling en betekenis ten gevolge van de nieuwe omstandigheden zullen wijzigen. We noemen daarom wel de opgaven waarvan de provincies in dit proces te kennen hebben gegeven, deze op te willen nemen in de nieuwe agenda. De rode draad binnen deze opgaven is dat ze allen een gebiedsgerichte aanpak vragen, bij uitstek het terrein waar provincies meerwaarde bieden.

- a. Energietransitie;
- b. Woningbouwopgave;
- c. Bereikbaarheid;
- d. Regionale economie en arbeidsmarkt;
- e. Vitaal Platteland;
- f. Leefbaarheid en voorzieningenniveau;
- g. Gebiedsgerichte aanpak.

De digitale transformatie met ontwikkelingen als digitalisering, automatisering en dataficering heeft grote gevolgen voor de samenleving en daarmee voor de rol en verantwoordelijkheid van de overheid. Deze transformatie gaat snel en raakt vrijwel alle dossiers en opgaven van de provincies: er ontstaan voor de provincies kansen om de maatschappelijke opgaven waarvoor we staan, zoals mobiliteit, energietransitie of de Omgevingswet sneller of beter uit te voeren. Er ontstaan ook risico's, bijvoorbeeld op het vlak van privacy, veiligheid, eigendom van data en ethische vraagstukken. Op dit moment lopen we als provincies achter ten opzichte van andere overheden. Het is dan ook tijd om voortvarend aan de slag te gaan met de digitale transformatie. De 12 provincies hebben daarom de krachten gebundeld met de Interprovinciale Digitale Agenda, kortweg IDA. Deze agenda voeren we als provincies gezamenlijk uit middels een meerjarig programma en een gezamenlijk programmabureau. Dit programma is in november 2019 vastgesteld door het IPO-bestuur. Voor 2020 hebben de provincies de intentie uitgesproken budget van in totaliteit € 1 miljoen beschikbaar te stellen. In een meerderheid van de provincies is dit al daadwerkelijk gebeurd en in de begroting verwerkt en in een aantal provincies dient hier nog besluitvorming over plaats te vinden. Voor 2021 wordt eenzelfde bedrag geraamd. Ook dit zal voor 2021 nog moeten worden bekrachtigd door elk van de 12 provincies.

De afgelopen periode is getracht om de provinciale meerwaarde op bovenstaande gebieden inzichtelijk gemaakt en antwoord gegeven op de vraag waar de mogelijke gezamenlijke inzet zich op zou kunnen richten.

Het bestuur heeft op 2 april jl. besloten dat er, onder invloed van de Coronacrisis en met gebruikmaking van de in het proces van het aanbod verworven inzichten, gewerkt zal worden aan het opstellen van een nieuwe agenda voor ons als samenwerkende provincies. Deze wordt in belangrijke mate ingegeven door de vraag wat op de middellange en lange termijn nodig is om de gevolgen van de Coronacrisis te bestrijden. Het zal de start moeten vormen voor ons handelen om weer op snelheid te komen, de schade te repareren en met nieuw elan te werken aan de welvaart en het welzijn van de volgende generaties.

Door samen met elkaar die agenda op te stellen, na te denken over de vraag of we alles wat we deden willen blijven doen, welke nieuwe activiteiten moeten worden opgestart en welke bestaande activiteiten weer ter hand moeten worden genomen. Dit heeft ook mogelijke gevolgen voor de op te stellen begroting. Deze zullen aan het bestuur worden voorgelegd, wanneer deze zich voordoen.

Kaderbrief IPO/BIJ12 2021-2023

Voorstel

Beïnvloedbaar/beleidskeuzes

Er liggen voor €2.162.400 voorstellen voor beleidsintensivering. Dit slaat voor €1.273.000 neer in de programmalasten en voor €889.400 in de personeelslasten in de flexibele schil. De financiële consequenties van deze voorstellen zijn opgenomen in de tabellen hieronder en in de toelichting per kerntaak. In de paragrafen per kerntaak is tevens een inhoudelijke toelichting op de voorstellen opgenomen. Naast de voorstellen voor beleidsintensivering liggen er ook voorstellen voor beleidsextensivering ter hoogte 260.682 euro. Dit, gecombineerd met een lagere meerjarenraming voor 2021 ten opzichte van 2020, maakt dat wanneer alle voorstellen voor beleidsintensiveringen en –extensiveringen zouden worden gehonoreerd er een daling zou zijn in de programmalasten- van rond de 1,5ton ten opzichte van de vastgestelde begroting 2020 (incl. 1e begrotingswijziging). Daar staat tegenover een stijging in de personeelslasten van €889.400. Per saldo zouden de kosten voor de uitvoering van de kerntaken rond de 8 ton stijgen in het geval alle voorstellen voor beleidsintensiveringen gehonoreerd zouden worden. De voorgestelde wijzigingen bij de programmalasten zijn vrijwel alle beïnvloedbaar en staan daarmee volledig open voor politieke besluitvorming. Onvermijdelijke uitgaven zitten alleen in de posten uitstel Omgevingswet, Fiets en Netwerkorganisatie.

Niet-beïnvloedbaar/autonome ontwikkelingen

De grootste stijging in de begroting wordt veroorzaakt door autonome, niet beïnvloedbare uitgaven op het gebied van personeelslasten en bedrijfsvoeringslasten. Deze kosten zijn mede het gevolg van de gezamenlijke ambitie van provincies en IPO om van het IPO een kleine maar hoogwaardige organisatie te maken.

De totale toename van de personeelslasten bedraagt €1.379.500 ten opzichte van de begroting 2020. Naast de hierboven genoemde, beïnvloedbare stijging van de personeelslasten met € 889.400 als gevolg van beleidsintensivering, wordt de stijging van de personeelslasten met name veroorzaakt door het aanpassen van het normbedrag voor de vaste formatie, het Btw-effect en de structurele verwerking van de formatie die goedgekeurd is bij de 1e begrotingswijziging 2020. De besluiten die het bestuur eerder heeft genomen worden hiermee in deze kadernota financieel verwerkt.

Bij het vaststellen van het formatieplan na de reorganisatie heeft het bestuur ingestemd met een kwalitatief hoogwaardige personele bezetting. Daar horen hogere salarisschalen bij, met als gevolg dat het gehanteerde normbedrag per medewerker naar boven bijgesteld moet worden. Bij de invulling van deze flexibele schil wordt de inzet verrekend met provincies. De BTW die hierover moet worden betaald aan provincies werkt kostprijsverhogend voor het IPO, maar is budgettair-neutraal voor de provincies die deze BTW kunnen compenseren.

De stijging van de bedrijfsvoeringslasten bedraagt in totaal € 865.000. Deze kosten zijn voor € 115.000 beïnvloedbaar en open voor politieke besluitvorming. Dit betreft de posten evenementen, netwerkorganisatie. Deels zijn deze kosten het gevolg van autonome ontwikkelingen en niet-beïnvloedbaar. De kosten voor automatisering zijn een correct op een eerder, per abuis, structureel doorgevoerde bezuiniging. De kosten voor Support taken zijn aangemerkt als bedrijfsvoeringslasten (derden kosten) en waren derhalve al niet meer opgenomen in het personeelsbudget 2020 en verklaart deels de verlaging van de personele lasten van 2020 naar 2021 van 1,3 mln. De huidige personele lasten bedragen echter feitelijk nog steeds € 600.000 en moeten nog worden

geïncorporeerd in de kosten dienstverlening door derden.(nadere toelichting bij ontwikkeling bedrijfsvoeringslasten op pag. 25).

Programmalasten kerntaken						
	2020	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar 2021
Vastgestelde programmalasten Conform begroting 2020	6.643.915	5.484.182	5.335.170	5.081.670		
Beleidsintensivering						
Programma 1						
Uitstel Omgevingswet		50.000			I	
Onderzoek bodem		75.000			I	75.000
KRW		50.000			I	50.000
Ruimtelijke adaptatie		50.000				50.000
Subtotaal programma 1		225.000				175.000
Programma 2						
Effectieve uitvoering van circulaire economie		100.000			I	100.000
Naleving milieuregels		25.000			I	25.000
Doorontwikkelen stelsel VTH		100.000				100.000
Subtotaal programma 2		225.000				225.000
Programma 3						
GLB		195.000	30.000		S	195.000
Subtotaal programma 3		195.000	30.000			195.000
Programma 4						
Fiets		88.000	88.000		S	
Zero Emissie Bus		90.000			I	90.000
NAL-NKL		360.000			I	360.000
Subtotaal programma 4		538.000	88.000			450.000
Programma 7						
Netwerkorganisatie		20.000	20.000	20.000	S	
Versterking relatie Staten		70.000			I	70.000
Subtotaal programma 7		90.000	20.000	20.000		70.000
Totaal beleidsintensivering		1.273.000	108.000	20.000		1.115.000
Beleidsintensivering						
Programma 1						
IHW en deltaprogramma		-€ 74.623	-€ 74.623	-€ 74.623	S	-74.623
Schilthuisstichting		-18.154	-18.154	-18.154	S	0
ROR-kaarten		-75.725	-75.725	-75.725	S	0
Subtotaal programma 1		-168.502	-168.502	-168.502		-74.623
Programma 4						
Technische correctie indexering		- 67.180	- 67.180	- 67.180	S	
Subtotaal programma 4		- 67.180	- 67.180	- 67.180		
Programma 6						
Werkbudget		-25.000	-25.000	-25.000	S	-25.000

Subtotaal programma 6		-25.000	-25.000	-25.000		
Totaal extensivering		-260.682	-260.682	-260.682		99.623
Totaal begroting incl. intensiveringen extensivering, exclusief indexatie 2021	6.643.915	6.496.500	5.182.488	4.840.988		

Personeelslasten					
	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal personeelskosten (conform meerjarenraming begroting 2020)	7.619.257	6.366.567	6.366.567	6.366.567	6.366.567
Totaal indexatie 2020 (conform begroting)		190.997	190.997	190.997	190.997
1 ^e begrotingswijziging (goedgekeurd 12 februari 2020) en bestuurlijk goedgekeurde incidentele formatie		490.000			
Autonome ontwikkeling normbedrag vaste formatie			410.000	410.000	410.000
Autonome ontwikkeling Btw-effect budget-neutraal voor provincies			346.900	346.900	346.900
1e begrotingswijziging (goedgekeurd 12 februari 2020) en bestuurlijk aanvaard structurele formatie (1,8 fte) o.b.v. nieuw normbedrag			223.200	223.200	223.200
Frictiekosten incidenteel (van werk naar werk), niet-beïnvloedbaar		PM	PM		
Beleidsintensivering flexibele formatie beïnvloedbaar (ROWW, MTH, VP, MOB, RE, KOB) flex schil 6,65 fte mdw IPO en 0,8 fte mdw support			889.400	248.000	
Totaal exclusief indexering 2021	7.619.257	7.047.564	8.427.064	7.785.664	7.346.667

Bedrijfsvoeringslasten

	2020	2021	2022	2023	Incidenteel/structureel	Beïnvloedbaar 2021
Vastgestelde bedrijfsvoeringslasten conform meerjarenraming begroting 2020	1.311.900	1.213.789	1.207.198	1.207.198		
Mutaties						
Automatisering		150.000	150.000	150.000	S	0
Evenementen		95.000	95.000	95.000	S	95.000
Ondersteunende Support taken		600.000	600.000	600.000	S	0
Netwerkorganisatie		20.000	20.000	20.000	S	20.000
Subtotaal mutaties		865.000	865.000	865.000		115.000
Totaal inclusief mutaties, excl. indexering	1.311.900	2.078.789	2.078.789	2.078.789		115.000

Totale begroting 2021-2023 incl. beleidsintensiveringen en –extensiveringen en mutaties				
	2020	2021	2022	2023
Oorspronkelijke MJR begroting 2020 gecorrigeerd DSO en Omgevingswet en index		13.255.535		
Programmalasten 2021	6.643.915	6.496.500	5.182.488	4.840.988
Personeelslasten 2021	7.047.564	8.427.064	7.785.664	7.346.667
Bedrijfsvoeringslasten 2021	1.311.900	2.078.789	2.078.789	2.078.789
Totaal inclusief mutaties, excl. indexering	15.003.379	17.002.353	15.046.941	14.266.444
Verschil t.o.v. MJR 2020 Van 2021		3.746.818		
Programmalasten intensiveringen		1.273.000		
Programmalasten extensiveringen		-260.682		
Personele lasten		1.869.500		
Bedrijfsvoeringslasten		865.000		
Verklaard verschil		3.746.818		

2. Uitgangspunten

2.1 Indexatie

Materiële budgetten in de IPO-begroting begroting worden geïndexeerd met 1,6 %.

Ten aanzien van deze indexatie is gebruik gemaakt van de ramingen van het Centraal Planbureau (CPB) in de CEP, maart 2020, waarin voor 2021 de prijsontwikkeling wordt ingeschat op 1,6% (pag. 10). Bij deze raming is nog uitgegaan van een beperkt economisch effect van het coronavirus. Andere risico's zijn stikstofproblematiek, Brexit en handel met de VS.

Personele budgetten in de IPO-begroting 2021, stelpost indexatie met 1,6%

Personele budgetten bijstellingen vinden plaats na wijziging van de cao. Op welke wijze de Cao-onderhandelingen zullen leiden tot nieuwe afspraken voor 2021 is nog niet duidelijk. We kiezen voor om voorlopig aan te sluiten bij de indexatie van de prijsontwikkeling, vanuit de verwachting dat er wel indexatie nodig zal zijn voor het dekken van de hogere werkgeverslasten voor pensioenen. Als blijkt dat deze aanname te hoog of te laag is geweest komen we met een aanvullend voorstel. De meeste provincies nemen in hun begroting ook een bedrag op vooruitlopend op de uitkomsten van de nieuwe Cao en dit sluit dus aan.

2.2 Doorwerking besluit 1^e begrotingswijziging en beïnvloedbare en niet-beïnvloedbare mutaties

De 1^e begrotingswijziging 2020 is incidenteel verwerkt en is, voor zover opportuun, in 2021 meegenomen in de meerjarige raming van goedgekeurde IPO-begroting. De AV heeft bij de bespreking over de 1^e begrotingswijziging 2020 aandacht gevraagd voor het helder weergeven of mutaties structureel of incidenteel van aard zijn en dat hierover expliciete besluitvorming over moet plaatsvinden. De besluitvorming van de 1^e begrotingswijziging is om deze reden alleen voor 2020 verwerkt en voor zover mutaties ook in 2021 e.v. bestuurlijk zijn aanvaard, worden deze inzichtelijk gemaakt en zijn onderdeel van de besluitvorming over het financieel en inhoudelijk kader 2021. Indien een mutatie uit de 1^e begrotingswijziging 2020 incidenteel is goedgekeurd, maar bij ongewijzigd beleid ook in 2021 opgevoerd moet worden is dit separaat als beïnvloedbare mutatie voorgesteld en toegelicht (beleidsintensivering en/of beleidsextensivering).

Bij de besluitvorming van de 1^e begrotingswijziging is gemeld dat de PM-voorstellen met betrekking tot "nieuwe visie" en "kopgroepen" er een voorstel zou worden gedaan bij de Voorjaarsnota. De besluitvorming over de kaderbrief is echter eerder voorzien dan de besluitvorming van de VJN en is nog niet helder of dit ook leidt tot doorwerking voor het jaar 2021. Als dit zo is, zal dit na afronding van de behandeling van de VJN in bestuur en AV worden verwerkt in de voor te bereiden begroting 2021.

2.3 Definities

Om een eenduidige uitleg van de gehanteerde begrippen te bevorderen worden de volgende definities toegelicht:

- **Niet-beïnvloedbaar mutaties** zijn de mutaties die onontkoombaar zijn en doorgevoerd moeten worden vanwege exogene autonome ontwikkelingen of eerder genomen besluiten. De belangrijkste mutaties zullen in de kaderbrief worden toegelicht.
- **Beïnvloedbare mutaties** zijn de voorstellen waar u bij deze kaderbrief over besluit en richting geeft aan het voorgenomen totale financiële volume van de organisatie. Het betreft beleidsintensiveringen, beleidsextensiveringen en de voorzetting van bestaand beleid. Op het

moment van de begrotingsbehandeling besluit u over de verdeling tussen de kerntaken en het definitieve kader.

- Mutaties worden gecategoriseerd in mutaties voor programmalasten, personele lasten en bedrijfsvoeringslasten en erbij wordt aangegeven of deze incidenteel of structureel van aard zijn. **Programmalasten** zijn budgetten die direct aan een kerntaak zijn te relateren en de dekking zijn voor het aangaan van financiële verplichtingen met een derde partij. Dit krijgt gestalte door o.a. opdrachtverlening voor goederen of diensten of het aangaan van overeenkomsten met andere partijen;
Personele lasten zijn de salariskosten voor de zogenaamde vaste en flexibele formatie van het IPO en bestaan deels ook uit overige personeelskosten zoals bijvoorbeeld opleidingen en declaraties;
Bedrijfsvoeringslasten zijn de budgetten die nodig zijn voor het laten functioneren van de organisatie. Het betreft o.a. de kosten voor automatisering, accountant, energie en huisvesting, uitvoerings-Support taken en vergaderkosten.

2.4 Verdeelsleutel IPO-Den Haag en BIJ12

Over de te hanteren verdeelsleutel is afgesproken de BAC Financiën hierover het IPO-bestuur zal adviseren en maakt daarom nog geen onderdeel uit van de uitgangspunten. Het besluit over de te hanteren verdeelsleutel zal wel worden genomen voorafgaand aan de conceptbegroting, zodat elke provincie rekening kan houden met de provinciale bijdrage. De verdeelsleutel heeft enkel betrekking op het onderdeel IPO-Den Haag.

De afgesproken verdeelsleutels voor BIJ12 blijven vooralsnog ongewijzigd. De huidige verdeelsleutels doen recht aan de achtergrond en toepassing en de taken die ervoor worden uitgevoerd. De huidige verdeelsleutel voor de natuurtaken komt voort uit de onderhandelingen die hebben plaatsgevonden tussen rijk en provincies en provincies onderling over de decentralisatie van middelen voor natuur. Deze verdeelsleutels bepalen op basis van de opgave die er voor de verschillende provincies ligt op het vlak van de natuurtaken. BIJ12 geeft daar als uitvoeringsorganisatie invulling aan voor de provincies.

2.5 Kassiersfunctie

In het verleden vervulde het IPO veelvuldig de kassiersfunctie voor de 12 provincies. Een aantal jaar geleden is besloten de kassiersfunctie af te bouwen en deze posten via de begroting te laten lopen om zo een integrale en transparante afweging te kunnen maken. In de praktijk hebben wij echt ervaren dat er bij de provincies toch een behoefte staat aan deze kassiersfunctie. Wij onderscheiden daarbij 2 categorieën:

- Categorie 1: in dit geval wordt de kassiersfunctie in de kern alleen gebruikt als boekhoudkundig instrument. Het IPO incasseert een bijdrage van de provincies en sluisst dit vervolgens door naar een derde partij (bijvoorbeeld de bijdrage van de provincies aan de provincie Zeeland). Dit loopt via de administratie van het IPO maar niet via de begroting.
- Categorie 2: in dit geval wordt de kassiersfunctie gebruikt om een besluit van de 12 colleges van GS uit te voeren, waarbij ofwel bij BIJ12 ofwel bij het IPO ook uitvoeringscapaciteit mee is gemoeid is (bijvoorbeeld Stikstof, IDA). Dit leidt enerzijds tot het versturen van rekeningen naar de provincies maar anderzijds betekent dit ook dat dit aan de baten en lasten kant via de begroting van het IPO loopt. Dit betekent een technische correctie via P&C-producten.

De besluitvorming voor die onderdelen waarvoor het IPO de kassiersfunctie vervult, vindt plaats in de provincies op de voor hen in elke individuele provincie geëigende wijze, waarbij PS haar taak als controlerend orgaan kan uitvoeren op de gebruikelijke manier. Dit creëert een situatie waarbij de leden van de AV, met een direct mandaat vanuit hun staten, in de AV kunnen handelen.

3. Voorstellen beleidsintensiveringen en beleidsextensiveringen en voorzetten bestaand beleid

3.1 Kerntaak 1. Duurzame ruimtelijke ontwikkeling, waaronder waterbeheer en wonen

Voortzetten bestaand beleid beïnvloedbaar Kerntaak 1 ROWW:

In 2020 is de bestuurlijke strategische agenda ROWW 2020-2023 vastgesteld. De strategische agenda is opgebouwd uit de deelprogramma's water, wonen en ruimtelijke ontwikkeling met focus op energietransitie en bodem. Elk deelprogramma kent een aantal programmalijnen met meerjarige ambities en doelstellingen. Conform deze meerjarige agenda zal in 2021 invulling worden gegeven aan de afgesproken inzet om de doelen te behalen. In lijn met deze doelen is extra inzet voorzien op de volgende onderwerpen:

Programmalasten niet-beïnvloedbaar incidenteel 2021 + € 50.000: uitstel Omgevingswet

Het uitstel van de Omgevingswet betekent dat uitgezocht moet gaan worden wat de latere inwerkingtreding voor gevolgen heeft voor de kerninstrumenten omgevingsverordening, regionaal waterprogramma, maar ook voor de provinciale taakuitoefening voor bodem(saneringen), natuur, beheersing van geluid van provinciale wegen en industrieterreinen, vergunningen voor complexe bedrijven. Extern juridisch advies is hiervoor noodzakelijk en is een budget van € 50.000 in 2021 benodigd.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel 2021 + € 75.000: onderzoek Bodem

Voor bodem verwachten we een steviger inzet dan voorheen vanwege de focus op nieuwe financiële afspraken tussen I&W, provincies en gemeenten met het oog op de Omgevingswet, waar provincies verantwoordelijk blijven voor grondwaterkwaliteit en bodemsaneringen bij complexe bedrijven. Daarnaast neemt de aandacht voor het benutten én beschermen van bodem en grondwater toe. Maatschappelijke opgaven als de energietransitie met ondergrondse winning van warmte of opslag van waterstof, de klimaatadaptatie met het bufferend vermogen van de bodem of de landbouwtransitie met aandacht voor vitale bodem in de bedrijfsvoering van agrarische bedrijven. Nieuwe "toevalsvondsten" zoals de PFAS- en in brede zin Zeer Zorgwekkende Stoffen-problematiek maken dat bescherming van de bodem blijvend onze aandacht behoeft met een integrale (van ontstaan tot pijp) en inter-compartimentale (bodem, water, lucht, afval) aanpak van de Zeer Zorgwekkende Stoffen. Verzilveren van het pluspakket in de onderhandelingen over gelden voor bodem vergt in 2021 nader onderzoek, waarvoor we inschatten € 75.000 nodig te hebben.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel 2021 + € 50.000: KRW

Betreffende waterkwaliteit is het streven in 2020 interbestuurlijke afspraken te maken t.b.v. KRW-doelbereik. Daarin speelt o.a. een interprovinciale en interbestuurlijke discussie over het inzetten van decentraal instrumentarium t.b.v. KRW-nutriënten doelbereik. Ter uitwerking in 2021 van de afspraken, analyse van de betekenis en vormgeving van de interprovinciale lijn voor het halen van de KRW-doelen is een budget van €50.000 benodigd.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel 2021 + € 50.000: Ruimtelijke adaptatie

Voor ruimtelijke adaptatie is een position paper vastgesteld, die invulling geeft aan de programmalijn. Ingeschat wordt dat de extra inzet daarvoor €50.000 bedraagt in 2021.

Programmalasten beïnvloedbaar structureel - € 74.623: IHW en Deltaprogramma

Binnen de post IHW en Deltaprogramma kan 74.623 structureel vrijvallen.

Programmalasten niet-beïnvloedbaar structureel - € 18.154: Schilthuisstichting

De bijdrage aan de Schilthuisstichting is stopgezet, want het betreft de waterstaatswetgeving, die echter met de komst van de Omgevingswet verdwijnt.

Programmalasten niet-beïnvloedbaar structureel - € 75.725: ROR-kaarten

Door oplevering van de ROR-kaarten is dit budget niet langer nodig.

Personele lasten beïnvloedbaar incidenteel 2021 + € 49.600: Wonen

Bij de 1^e begrotingswijziging 2020 is er extra personele capaciteit in 2020 incidenteel goedgekeurd. Bij wonen gaat om de uitwerking van de lobby voor wonen, die deels moet landen in het kabinetsaanbod, maar ook stedelijke programmering in relatie tot mobiliteitsvraagstukken, als uitwerking van de NOVI en huisvesting van statushouders, asielzoekers en arbeidsmigranten. Het ministerie van BZK wil graag op deze onderwerpen tot nadere afspraken komen met provincies. Dat versterkt de rol van provincies, die zich nu vooral uit in regionale woonprogrammering en plancapaciteit. Dat BZK meer een beroep doet op provincies vergt dat het huidige budget voor wonen, dat na dit jaar afloopt, bestendig moet worden in de komende jaren om snel in te kunnen spelen op wensen die om inventarisaties vragen of die uitwerking geven aan de geschetste programmalijnen. Daartoe is het voorstel ook in 2021 extra personele inzet incidenteel te begroten voor €49.600.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 1. Duurzame ruimtelijke ontwikkeling en water					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	1.167.900	1.167.900	914.400		64.833
Beleidsintensivering en					
Programmalasten					
Uitstel Omgevingswet	50.000			Incidenteel	Nee
Onderzoek bodem	75.000			Incidenteel	75.000
KRW	50.000			Incidenteel	50.000
Ruimtelijke adaptatie	50.000			Incidenteel	50.000
Personeelslasten					
Wonen	49.600			Incidenteel	49.600
Totaal beleidsintensivering	274.600				224.600

Beleidsextensivering en					
IHW en deltaprogramma	-74.623	- 74.623	- 74.623	Structureel	-74.623
Schilthuisstichting	-18.154	-18.154	-18.154	Structureel	
ROR-kaarten	-75.725	-75.725	-75.725	Structureel	
Totaal extensivering	-168.502	-168.502	-168.502		

3.2 Kerntaak 2. Milieu, Energie en Klimaat.

In 2019 is de meerjarige bestuurlijke agenda 'Gezonde en veilige leefomgeving 2020-2023' vastgesteld. De ambitie van deze agenda is vertaald naar een aantal onderliggende programmalijnen (1. Gezondheid 2. Circulaire economie en afval 3. Klimaat en energie 4. Omgevingsveiligheid 5. VTH-stelsel). De agenda vormt het in november 2019 aan de staatssecretaris overhandigde aanbod om mede vorm te geven aan de Milieuvisie, zoals die in 2020 aan de Kamer als startnotitie is aangeboden, en verder in nauwe samenwerking met het IPO, en naar verwachting ook VNG, verder ter hand wordt genomen. Elke programmalijn kent doelen en activiteiten die nodig zijn voor het doelbereik.

3.2.1 MTH

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel + € 100.000: effectieve uitvoering van circulaire economie

Bij de 1e begrotingswijziging 2020 is er extra programmabudget in 2020 incidenteel goedgekeurd. Bestuurlijk hebben de gezamenlijke provincies de interprovinciale inzet met betrekking tot de doorontwikkeling van VTH in relatie tot circulaire economie vastgelegd in de programmalijn circulaire economie van de IPO bestuurlijke agenda MTH. Om effectief invulling te geven aan provinciaal beleid en doorvertaling naar de VTH-uitvoering is meer inzicht nodig in welk beleid moet worden aangepast, hoe het beleidsinstrumentarium moet worden ingezet en welke behoefte de uitvoering hierin heeft (bijvoorbeeld in de vorm van opleidingen). Ook moet worden bekeken hoe en welke succesvolle pilots/experimenten interprovinciaal opgeschaald kunnen worden. Het voorstel is ook om in 2021 incidenteel dit budget te begroten.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel + € 25.000: naleving milieuregels

Bedrijven die zich bezighouden met co-vergisting blijken in de praktijk de milieuregels slecht na te leven. Mede naar aanleiding van een bestuurlijk signaal van het OM, hierin gesteund door de provincies als WABO-bevoegd gezag, is bestuurlijk afgesproken in het Bestuurlijk Omgevingsberaad (BOb) om de cross-compliance tussen verschillende betrokken partijen beter te organiseren. Als onderdeel van de IPO bestuurlijke agenda MTH wordt ingezet om een handreiking 'cross-compliance' op te stellen met handelingsperspectief voor uitvoerende partijen w.o. Omgevingsdiensten voor een adequate aanpak van bedrijven die zich bezighouden met co-vergisting.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel + € 100.000: doorontwikkelen stelsel VTH

Eén van de speerpunten van de bestuurlijke agenda MTH van het IPO is de doorontwikkeling van het stelsel VTH. De zgn. Landelijke Handhavingsstrategie (LHS) die onder regie van het IPO een aantal jaren geleden is ontwikkeld, kan hieraan een belangrijke bijdrage leveren. Er zijn thans echter lacunes in het navolgen van de LHS. De gezamenlijke provincies hebben in hun aanbod aan de minister van

lenW aangegeven toe te willen werken naar een LHS 2.0, die door alle betrokken partijen daadwerkelijk wordt gebruikt. Dit betekent het inrichten van processen voor evaluatie, monitoring, onderhoud, beheer en actualisatie. Daarvoor moeten ook ketenpartners worden betrokken die de LHS op dit moment nog niet hanteren. De LHS 2.0 moet gaan leiden tot coherentie in de bestuurlijke kolom en daarmee tot betere uitvoering.

Personele lasten niet-beïnvloedbaar structureel + 124.000: doorontwikkelen stelsel VTH

Bij de 1^e begrotingswijziging is voor 2020 1 fte flexibele inzet voor de programmalijnen tot en met 2023 bestuurlijk aanvaard en werkt structureel door in de goedgekeurde formatie. Met als basis de verdere uitwerking van de bestuurlijke agenda blijft deze inzet nodig en wordt het bestuurlijk aanvaard voorstel uit de 1^e begrotingswijziging 2020 structureel financieel vertaald voor de jaren 2021 tm 2023; het betreft het structureel maken van de inzet van provinciale deskundigheid en projectleiderschap op benodigde uitwerking door provinciale werkgroepen.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 2. MTH					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	129.665	41.493	41.493		Nee
Beleidsintensivering en					
Programmalasten					
Effectieve uitvoering van circulaire economie	100.000			Incidenteel	100.00
Naleving milieuregels	25.000			Incidenteel	25.000
Doorontwikkelen stelsel VTH	100.000			Incidenteel	100.000
Personele Lasten					
Doorontwikkelen stelsel VTH	124.000	124.000	124.000	Structureel	0
Totaal beleidsintensivering	349.000			Incidenteel	225.000
Beleidsintensivering en					
-					

3.2.2 Energie en Klimaat

Voorzetten bestaand beleid beïnvloedbaar kerntaak Energie en Klimaat: We stellen voor om binnen het budgettaire kader van de meerjarenraming het huidige takenpakket in 2021 te continueren met het accent voor de volgende zaken:

- Uitvoeren van onderzoek naar data sturing, denk hierbij aan de ontwikkeling omtrent Warmtenetten
- Meer inzet voor energie-infra structuur, in de vorm van onderzoek, lobbyinzet en informatie delen. We voorzien een grote integrale opgave voor de netcapaciteit om de doelstellingen van het Klimaatakkoord te gaan halen. De RES'en programmeren niet per definitie het meest efficiënt voor de netcapaciteit. Ook zien we een groot bod van zon op land t.o.v. wind op land.

Bovenstaande ambities worden vooralsnog binnen de bestaande budgetten ingevuld.

- Verder is besloten voor de concept RES'en meer tijd te nemen. Dat betekent dat de inzet in 2021 gecontinueerd zal moeten worden om van de concept RES'en naar de 1.0 versie te komen. Ook zullen we komende tijd steviger in moeten zetten op de instrumentele verankering (ruimtelijk met name) van de RES'en.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 2. Milieu en Klimaat					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	635.878	635.878	635.878		635.878
Beleidsintensiveringen					
-					
Beleidsintensiveringen					
-					

3.3. Kerntaak 3 Vitaal Platteland

Voorzetten bestaand beleid beïnvloedbaar kerntaak VP:

Voor het dossier stikstof is een apart programma opgesteld, met een eigen begroting en een eigen BC en AC De middelen voor 'PAS' of 'stikstof' maken daarom geen onderdeel meer uit van deze kerntaak. De beschikbaar gestelde middelen voor 2020 zijn via de kassiersfunctie goedgekeurd.

Ten opzichte van de vastgestelde begroting is een verschuiving zichtbaar in de prioritering. In 2020 worden de hoofdlijnen en afspraken voor het Programma Natuur vastgelegd. In dit Programma Natuur wordt, in samenhang met de stikstofmaatregelen, een gezamenlijke route naar een vergroot doelbereik uitgewerkt, die ruimte biedt voor economisch herstel en ontwikkeling. De verwachting is dat het Rijk hiervoor tot 2030 meerjarige financiering beschikbaar zal stellen, waarover in een actualisatie van het Natuurpact nadere afspraken worden gemaakt. Ingezet wordt op een investering op de gezamenlijke uitwerking van het Programma Natuur. Hoofdlijnen voor het programma natuur worden medio 2020 vastgesteld. De verwachting is dat er op dat moment een concreter beeld is van de tijdslijn en benodigde inzet in 2021. Op basis daarvan zal een concreet voorstel voor de invulling van deze taak worden gemaakt. Voorjaar 2020 presenteert de EU de biodiversiteitsstrategie voor de periode 2021 - 2030. Deze hoofdlijnen uit deze EU-strategie worden meegenomen bij de opstelling van het Programma Natuur. De verwachte inzet in 2021 is dusdanig groot dat hiervoor in ieder geval het volledige (i.c. het beïnvloedbare deel) conform de meerjarenraming in 2021 noodzakelijk zal zijn.

Programmalaasten beïnvloedbaar structureel 2021 en 2022 + € 195.000 en € 30.000: GLB-NSP

Het GLB is een belangrijk instrument om invulling te geven aan de provinciale ambities op het vlak van verduurzaming van de landbouw. Het is een instrument dat de opgaven vanuit het (duurzame) landbouwbeleid, klimaataanpak, stikstofaanpak en verbetering biodiversiteit in het boerenland kan ondersteunen. Uitgangspunt is dat regionale uitvoering en regie bij de provincies komt. Dat rechtvaardigt dat ook in voorbereiding (proces en organisatie) een steviger provinciale inzet wordt geleverd. Met het nieuwe Nationaal Strategisch Plan (NSP-GLB) wordt hieraan sturing gegeven. In 2019 was een bedrag van 250.000 incidenteel begroot voor de uitwerking van het NSP-GLB. Dit bedrag is bij de jaarrekening 2019 meegenomen naar 2020 en wordt volledig in 2020 gerealiseerd. Dit bedrag is aanvullend op de provinciale inzet in het GLB-spoor. Voor 2021 en 2022 is een aanvullend bedrag nodig van in totaal € 225.000, waarvan het grootste deel in 2021 wordt besteed.

Grootste posten zijn 'communicatie' en ook opdracht 'S-MER'. Voor provincies is het wel van belang dat zij voldoende zicht hebben op een provinciale regierol.

Personele lasten beïnvloedbaar structureel 2021 en 2022 + € 248.000 en € 248.000: GLB-NSP

Voor het invullen van het gezamenlijk opdrachtgeverschap en de totstandkoming van GLB-NSP zal ook extra menskracht nodig zijn voor de totstandkoming van het NSP, onder andere met het positioneren van een programmamanager voor het onderdeel groenblauwe architectuur. Hiervoor is in 2021 en 2022 op jaarbasis een extra bedrag van € 248.000.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 3. Vitaal Platteland					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	244.808	244.808	244.808		155.598
Beleidsintensiveringen					
Programmalaasten					
GLB-NSP	195.000	30.000		Structureel	195.000
Personeelslasten					
GLB-NSP	248.000	248.000		Structureel	248.000
Totaal beleidsintensivering	443.000	278.000			443.000
Beleidsintensiveringen					
-					

3.4 Kerntaak 4. Mobiliteit

De transitie naar een meerjarenprogramma met als overkoepelende ambitie 'duurzame en zorgeloze mobiliteit' is de grondslag voor de in 2020 in gang gezette meerjarige agenda Mobiliteit 2020 - 2023. Deze agenda kent een aantal beleidsopgaven die bijdragen aan het overkoepelende doel met als majeure betekenis het gevolg geven aan het Klimaatakkoord en de betekenis daarvan

op de overkoepelende opgave Mobiliteit en in het bijzonder de specifieke beleidsopgave Duurzame Mobiliteit. Bij een groot aantal opgaven wordt inmiddels gewerkt met een 'akkoord' niet alleen met het rijk en overige decentrale overheden, maar ook partners in de keten (netwerkaanpak) gerealiseerd.

Programmalasten niet-beïnvloedbaar structureel - € 67.180: technische correctie indexering

Zoals bij de najaarsnota 2019 reeds was vastgesteld waren er een tweetal posten ten onrechte geïndexeerd (o.a. KPVV). De bijdrage aan KpVV is ook meerjarig begroot en wordt middels deze mutatie technisch gecorrigeerd.

Programmalasten niet-beïnvloedbaar structureel 2021 en 2022 + € 88.000: Fiets

Als beleidsopgave krijgt fiets een steeds belangrijker rol binnen de mobiliteitsketen. Tour de Force is een samenwerkingsverband die zowel metropoolregio's als provincies belangrijk vinden. Er is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten waarin de provinciale samenwerking en bijdrage binnen Tour de Force voor de jaren 2021 tot en met 2023 gestalte krijgt. Hiervoor is voor 2021 en 2022 88.000 euro per jaar nodig en bij mogelijke verlening tot en met 2023 nogmaals 88.000 euro.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel + € 90.000: Zero Emissie Bus

In 2016 is het Bestuursakkoord Zero Emissie Regionaal Openbaar Vervoer per Bus (Bestuursakkoord ZEB genoemd) gesloten tussen ministerie van I&W, Interprovinciaal Overleg (IPO), Metropoolregio Rotterdam - Den Haag en Vervoerregio Amsterdam. De afgesproken bijdrage van de provincies in IPO verband betreft € 150.000. In de meerjarenbegroting was voor 2020 voorzien in een bijdrage van € 60.000 hetgeen niet in overeenstemming is met het akkoord. In 2020 zal een tussenevaluatie plaatshebben en zal de doorlooptijd en de bijdrage door de partners opnieuw worden bezien. Het Bestuursakkoord ZEB is als één van de maatregelen op het gebied van mobiliteit opgenomen in het in 2019 vastgestelde Klimaatakkoord. Het Bestuursakkoord Zero Emissie Bus kent een looptijd tot 2025.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel + € 360.000; NAL/NKL

De Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL) is onderdeel van het Klimaatakkoord en daarmee van de beleidsopgave Duurzame Mobiliteit. De aanpak vergt een extra intensivering van interprovinciale samenwerking zowel bij de NAL, maar ook bij het Formule E-team (FET) en het Nationaal Kennisplatform Laadinfrastructuur (NKL). Jaarlijks is bezien of de bijdrage aan NKL ad € 360.000 voldoende resultaat oplevert. Ook voor 2021 zal dit nodig zijn, waarbij vanuit de NAL bezien zal worden of het NKL in de huidige aanpak voldoende rendeert.

Personele lasten beïnvloedbaar incidenteel + € 31.000; Goederenvervoer en logistiek

De verkenning 'Goederenvervoer en Logistiek' (incl. vrachtwagenheffing) als beleidsopgave in IPO verband is inmiddels uitgevoerd en het voorstel is de beleidsopgave voort te zetten in 2021. Bij voortzetting betreft de benodigde inzet voornamelijk personele inzet binnen het IPO (herprioritering). Voor een van de majeure onderdelen, m.n. Vrachtwagenheffing, is inhoudelijke deskundigheid via de flexibele schil benodigd.

Personele lasten beïnvloedbaar incidenteel + € 310.000; duurzame mobiliteit

Bij de 1e begrotingswijziging 2020 is er extra personele capaciteit via de flexibele schil in 2020 incidenteel goedgekeurd. Met de voortzetting van de bestaande beleidsopgaven en de inzet op vooral een regierol in de regionale aanpak c.q. inzet van inhoudelijke deskundigheid op de

beleidsopgaven 'toekomst OV/Fiets/Verkeersveiligheid/Duurzame Mobiliteit' blijft in 2021 de incidentele inzet noodzakelijk. Per jaar wordt dit opnieuw bepaald.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 4. Mobiliteit					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	1.969.512	1.908.672	1.908.672		0
Beleidsintensivering					
Programmalasten					
Fiets	88.000	88.000		Structureel	88.000
Zero Emissie Bus	90.000			Incidenteel	90.000
NAL-NKL	360.000			Incidenteel	360.000
Personeelslasten					
Goederenvervoer en logistiek	31.000			Incidenteel	31.000
Duurzame mobiliteit	310.000			Incidenteel	310.000
Totaal beleidsintensivering	879.000				791.000
Beleidsintensivering					
Beleidsintensivering					
Technische correctie indexering	- 67.180			Structureel	0

3.5 Kerntaak 5. Regionale Economie.

Voorzetten bestaand beleid beïnvloedbaar kerntaak RE:

De meerjarenraming voor regionale economie ging uit van een situatie van hoogconjunctuur en een agenda dit bestond uit o.a. beleidsopgaven op het terrein van Circulaire Economie, Samenwerkingsagenda Rijk-Regio en Cohesiebeleid. Hiervoor was in de meerjarenraming een werkbudget opgenomen hierop was de personele inzet op afgestemd. Inmiddels is de situatie en de beleidsopgave a.g.v. de genoemde crisis geheel anders en vraagt dit naast handhaving van het werkbudget een personele versterking. De inzet voor cohesiebeleid blijft erop gericht op het zoveel mogelijk in stand houden van de budgetten voor cohesiebeleid en zo optimaal mogelijk gebruik maken van de EU-middelen die wel beschikbaar komen na 2020. Daarbij wordt zoveel als mogelijk de krachten gebundeld met de medeoverheden. In IPO verband wordt de belangenbehartiging richting Europa gebundeld, informatie gedeeld en gewisseld waarin de provincies gezamenlijk op kunnen trekken. In verband met Corona is er in Europees verband een pakket aan steunmaatregelen afgekondigd. Met het HNP wordt onderzocht of en hoe deze steunmaatregelen in Nederland kunnen landen en welke uitwisseling er plaats vindt met de reguliere Europese fondsen.

Personele lasten beïnvloedbaar incidenteel € 124.000: Regionale Economie

Sinds eind 2019 wordt gewerkt aan de nieuwe MKB-samenwerkingsagenda gericht op verbreding van de onderwerpen en een meer strategische insteek. De uitbraak van het Corona-virus heeft de voortgang van de (regionale) economie in een ander daglicht gezet. Dat betekent ook wat voor de voorgenomen sporen van de MKB-samenwerkingsagenda. Capaciteit om dit verder in te richten is deels niet beschikbaar doordat deze nodig is voor (het uitvoeren van) regelingen in het kader van Corona. De vraag waar provincies nu het beste de pijlen op kunnen richten en wat daarvoor nodig is vanuit provincies en IPO in samenwerking met o.a. de ROM's en het Rijk. In nauwe samenwerking met het HNP zal er personele versterking nodig zijn om te komen met een uitwerking van doel, aanpak en aansturing. Van belang is een verbinding te leggen tussen wat erop rijks-, EU- en provinciaal niveau gebeurt door genomen initiatieven en voorgestelde acties samen te brengen met gericht aan herstel en opbouw van de regionale economie en de provinciale meerwaarde.

Personele lasten beïnvloedbaar incidenteel € 62.000: Vrijtijdseconomie

In vrijwel alle college akkoorden is er, anders dan in de vorige periode, meer aandacht voor vrijetijdseconomie. In IPO-verband werken de provincies nog niet samen op dit dossier. De geschatte inzet voor de beleidsagenda van vrijetijdseconomie is 0,5 fte. De looptijd voor de inzet zal zijn 2 jaar. De benodigde inzet van in 2020 zal via de VJN worden gevraagd. Daarnaast leveren de provincies op dit moment ieder ook al 0,1 fte voor de inzet binnen het Vrijtijdsnetwerk en zal deze inzet gecontinueerd worden. Daarnaast vragen aandachtspunten voor COVID-19 zoals hierboven genoemd om aandacht op de korte termijn, de inzet voor middellange termijn om daarin het herstel van de economie naar aanleiding van COVID-19 te berekenen is nog niet uitgewerkt.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 5. Regionale Economie					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	72.613	72.613	72.613		72.613
Beleidsintensiveringen					
Programmalasten					
-					
Personeelslasten					
Regionale Economie	124.000			Incidenteel	124.000
Vrijtijdseconomie	62.000			Incidenteel	62.000
Totaal beleidsintensivering	186.000				186.000
Beleidsintensiveringen					
-					

3.6 Kerntaak 6. Cultuur en Erfgoed.

Programmalasten beïnvloedbaar structureel - € 25.000: werkbudget

In de beleidsagenda van cultuur en erfgoed is geconstateerd dat de meeste rijksbeleidskaders en uitvoeringsacties rond de zomer van 2020 tot afronding komen. Het gaat dan onder meer om BIS en cultuureducatie. Gelet hierop kan voor 2021 met een lager werkbudget voor cultuur worden volstaan. Inmiddels is over de gevolgen van corona voor de culturele sector over de volle breedte een intensief bestuurlijk traject ontstaan. Op dit moment is onduidelijk of en hoe dit doorwerkt in de werkzaamheden voor 2021.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 6. Cultuur en Erfgoed					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	72.613	72.613	72.613		72.613
Beleidsintensivering					
-					
Beleidsintensivering					
Werkbudget	-25.000	-25.000	-25.000	Structureel	-25.000
Totaal extensivering	-25.000	-25.000	-25.000		-25.000

3.7 Kerntaak 7: Kwaliteit van het Openbaar Bestuur.

Voorzetting bestaand beleid beïnvloedbaar:

In de IPO-begroting is onder de kerntaak Kwaliteit Openbaar Bestuur een aantal zaken begrotingstechnisch ondergebracht, zoals het Interbestuurlijk Programma, Europese budgetten voor CEMR en Kenniscentrum Europa Decentraal, Financiële Verhoudingen en overige kennisbudgetten en netwerkbijeenkomsten. Deze begrotingsposten zijn meerjarig geraamd en hiervan wordt voorgesteld deze ook in 2021 te continueren.

Programmalasten niet-beïnvloedbaar structureel + € 20.000: werkbudget

Er is ingestemd in deze 1^e begrotingswijziging 2020 met een werkbudget voor de BAC KOB van € 20.000. Dit voorstel is bestuurlijk aanvaard en middels dit voorstel wordt dit structureel verwerkt in de begroting afhankelijk van de inhoudelijke programmering.

Programmalasten beïnvloedbaar incidenteel + € 70.000; versterking relatie Staten

Het extra werkbudget voor de versterking relatie staten is in de 1^e begrotingswijziging 2020 incidenteel goedgekeurd. Tussen de AV en het IPO-bestuur is tevens al de afspraak gemaakt te bezien op welke wijze ondersteuning aan Statenlid nu geboden kan worden binnen dit programma. Het betreft dus het in 2021 continueren van de bij de 1^e begrotingswijziging 2020 goedgekeurde mutatie.

Personele lasten niet-beïnvloedbaar structureel + € 99.200; BAC KOB

Het nieuw door de AV-benoemde IPO-bestuur heeft besloten de noodzaak te zien van een bestuurlijke adviescommissie van de gezamenlijke provincies rondom de "Kwaliteit van het Openbaar

Bestuur". In de 1e begrotingswijziging 2020 is dit goedgekeurd en voorgesteld wordt om deze verhoging van het personele budget structureel te maken de komend jaren van een IPO-medewerker als programmamanager van deze commissie.

Personele lasten beïnvloedbaar structureel + € 64.800; BAC KOB

Met het volwaardig opzetten van de BAC KOB is naast de reeds bestuurlijk aanvaarde verhoging van een programmamanager ook een project- en programmaondersteuning benodigd die niet was voorzien in het organisatie- en formatieplan. Ingeschat wordt dat dit voor 0,8 fte per jaar volstaat. Op 4 juni is er pas meer duidelijk over het werkprogramma KOB en wat dit qua personele lasten betekent. De uitkomsten kunnen leiden tot mogelijk aanvullende claims. Hier zal ook gekeken worden naar de inzet van de in de begroting opgenomen kennisbudgetten.

Recapitulatie voorstellen met financiële consequenties

Kerntaak 7. Kwaliteit Openbaar Bestuur					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	905.245	905.245	905.245		537.178
Beleidsintensiveringen					
Programmalasten					
Netwerkorganisatie	20.000	20.000	20.000	Structureel	0
Versterking relatie Staten	70.000			Incidenteel	70.000
Personeelslasten					
BAC KOB	99.200	99.200	99.200	Structureel	0
BAC KOB	64.800	64.800	64.800	Structureel	64.800
Totaal beleidsintensivering	254.000	184.000	184.000		134.800
Beleidsintensivering					
-					

3.8 Werkgeverszaken

Voorzetting bestaand beleid beïnvloedbaar:

Naast voorzetting van de huidige werkzaamheden, worden er geen beleidsintensiveringen of extensiveringen voorgesteld. Er wordt hierbij van uitgegaan dat het invullen van het ambtelijk portefeuillehouderschap volledig is afgerond en wordt vormgegeven door inhoudelijke expertise van de gezamenlijke provincies m.n. via het ICP.

Werkgeverszaken					
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel	Beïnvloedbaar
Vastgesteld beleid conform MJR 2021	285.948	285.948	285.948	Structureel	0
Beleidsintensiveringen					

-					
Beleidsintensivering					
-					

3.9 Kassiersfunctie

Conform de eerdergenoemde uitgangspunten worden 2 categorieën van kassiersfunctie onderscheiden. Voor deze kaderbrief is m.n. categorie 2 van belang, aangezien het resultaat van de besluitvorming voor die onderdelen waarvoor het IPO de kassiersfunctie vervult, zichtbaar wordt en leidt tot een budget-neutrale mutatie in de baten als de lasten van de IPO-begroting. Vooralsnog is de besluitvorming over de financiële bijdrage van de 11 provincies aan Zeeland de enige kassiersfunctie van categorie 1.

Zeeland (Cat 1)

Er is in 2018 in het IPO-bestuur afgesproken dat de provincies over de periode 2018-2020 (oftewel voor een periode van 3 jaar) jaarlijks in totaal € 6,7 miljoen bijdragen aan de provincie Zeeland. Het IPO-bestuur heeft besloten deze bijdrage te verlengen voor de boekjaren 2021 en 2022 omdat de actualisatie van het verdeelmodel van het Provinciefonds nog niet is afgerond.

Implementatie Omgevingswet (Cat 2)

De inwerkingtreding van de Omgevingswet was voorzien op 1/1/2021. De minister heeft samen met de koepels geconstateerd dat deze ingangsdatum niet haalbaar is. Er is nog geen nieuwe datum voor inwerkingtreding bekend. Het uitstel betekent in ieder geval de het programma implementatie Omgevingswet ook in 2021 nog actief zal zijn. Dit was al voorzien. De gevolgen voor na 2021 zullen worden bekeken op het moment dat een nieuwe datum is bepaald.

Informatiehuizen Natuur en Externe Veiligheid. (Cat 2)

Omdat beschikbaarheid van informatie van goede kwaliteit cruciaal is voor de taakuitoefening van de provincies en om de maatschappelijke baten van de Omgevingswet te realiseren, hebben 11 van de 12 provincies in 2019 ingestemd met het voorstel om in 2020 en 2021 door te gaan met de bouw van onderdelen (Informatieproducten) van de Informatiehuizen Natuur en Externe Veiligheid. De bijdrage van de provincies is zowel in 2020 als 2021 € 2.300.750.

DSO (Cat 2)

In het bestuursakkoord Omgevingswet uit 2015 en het Financieel Akkoord uit 2016 is afgesproken dat de provincies bijdragen aan het beheer van het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Alle 12 colleges hebben hier in 2016 mee ingestemd. De totale beheerkosten voor het huidige dienstverleningsniveau bedragen jaarlijks 25,9 mln., een bedrag dat jaarlijks wordt geïndexeerd. De provincies dragen hier 1,6 mln., exclusief indexatie, aan bij. Afhankelijk van het dienstverleningsniveau dat bereikt wordt, kunnen de beheerskosten oplopen tot jaarlijks 57 mln. Dit is het geval wanneer scenario 3 uit het bestuursakkoord wordt gerealiseerd. De provinciale bijdrage loopt in dat geval op naar 3,3 mln. per jaar, exclusief indexatie.

IDA (Cat 2)

De digitale transformatie met ontwikkelingen als digitalisering, automatisering en dataficering heeft grote gevolgen voor de samenleving en daarmee voor de rol en verantwoordelijkheid van de overheid. Deze transformatie gaat snel en raakt vrijwel alle dossiers en opgaven van de provincies: er

ontstaan voor de provincies kansen om de maatschappelijke opgaven waarvoor we staan, zoals mobiliteit, energietransitie of de Omgevingswet sneller of beter uit te voeren. Er ontstaan ook risico's, bijvoorbeeld op het vlak van privacy, veiligheid, eigendom van data en ethische vraagstukken. Op dit moment lopen we als provincies achter ten opzichte van andere overheden. Het is dan ook tijd om voortvarend aan de slag te gaan met de digitale transformatie. De 12 provincies hebben daarom de krachten gebundeld met de Interprovinciale Digitale Agenda, kortweg IDA. Deze agenda voeren we als provincies gezamenlijk uit middels een meerjarig programma en een gezamenlijk programmabureau. Dit programma is in november 2019 vastgesteld door het IPO-bestuur. Voor 2020 hebben de provincies bereidheid getoond om een budget beschikbaar te stellen van € 1 miljoen. Dit is nog niet in alle provincies geformaliseerd. Voor 2021 wordt eenzelfde bedrag geraamd.

Stikstof 2021 (Cat 2)

De programmaorganisatie Stikstof heeft capaciteit en programmamiddelen nodig om haar werk goed te kunnen doen. In de reguliere begroting van het IPO was hier in beperkte mate in voorzien en waren de programmalasten voor PAS-stikstof incidenteel geraamd tot 2020. Met de omvang en inzet die in 2020 nodig is, is er aanzienlijk meer nodig om effectief vanuit de gezamenlijke provincies onze verantwoordelijkheden bij de aanpak van het stikstofvraagstuk invulling te geven én de kansen die zich voordoen te verzilveren. De kosten worden conform de IPO-verdeelsleutel voor de IPO-begroting over de provincies verdeeld. Middelen zijn voor 2020 gevraagd en goedgekeurd, in de loop van 2020 zal duidelijk zijn of er ook voor 2021 sprake zal zijn van een geïntensiverde inspanning en via de kassiersfunctie worden verrekend. De besluitvorming hierover zal via de 12 provincies plaatsvinden op de voor hun geëigende wijze.

NHI (Cat 2)

Het Nederlands Hydrologisch Instrumentarium (NHI) voorziet in de nodige hydrologische modellen, die voor provincies en partners van essentieel belang zijn bij het maken en evalueren van beleidsplannen en toekomstscenario's. Het IPO-bestuur is akkoord gegaan met de samenwerkingsovereenkomst en heeft besloten de financiering te laten lopen via aparte nota's vanuit de twaalf provincies. Het IPO-bureau treedt op als kassier. Voor de bijdrage van de gezamenlijke provincies van €325.000 (jaarbasis) in de periode van 2020 t/m 2021. Het beheer van deze voorziening is ondergebracht bij BIJ12 en er wordt nog nader onderzocht wat hiervoor is benodigd.

Nationale Databank Flora en Fauna (NDFP) (Cat 2)

In Nederland is het van groot algemeen belang om over betrouwbare en eenduidige data over flora en fauna te beschikken. Dit ten gunste van beleidsontwikkeling en rapportages en ook om de wettelijke zorgtaken voor natuurwaarden goed te kunnen uitvoeren. De NDFP bevat ruim 140 miljoen actuele natuurgegevens. Deze databank levert flora en fauna informatie die nodig is voor provincies en andere overheden voor het bepalen van trends, beleids- en beheerevaluaties en planvorming. De wijze waarop deze data worden ingewonnen en gevalideerd, via een gezamenlijk netwerk van vrijwilligers en professionals, levert aanzien op in Europa. De huidige organisatie en financiering van de NDFP is niet ingericht op een toekomstbestendig beheer en ontwikkeling. Daardoor komen verwezenlijking van het Digitaal Stelsel Omgevingswet, en de basis voor het realiseren van rapportages in het kader van de EU Vogel en Habitatrichtlijn, Voortgangsrapportage natuur, Beheerplannen Natura 2000 en Gebiedsanalyses PAS in het gedrang. Vanwege vergaande verouderde ICT is zowel een incidentele financiering en een verhoging van de structurele financiering noodzakelijk. Afhankelijk van de bijdragen van andere overheden is voor 2021 een bedrag nodig

tussen €1.800.000 en €2.500.000 deels provinciale, (mogelijk) deels rijksbijdrage. De NDFF maakt geen onderdeel van de huidige IPO-begroting. De eventuele besluitvorming hierover is afhankelijk van bestuurlijk overleg met LNV in mei en zal voor 2021 in de loop van dit 2020 aan de provincies worden voorgelegd waarbij het gebruik van de kassiersfunctie wordt voorgesteld via BIJ12.

Kabinetsaanbod/Missie & Visie provincies (Cat 2)

In het voorjaar van 2020 hadden we als provincies al een eerste versie van het kabinetsaanbod gereed willen hebben. Daarom heeft het IPO-bestuur op 9 januari 2020 gevraagd direct focus te bepalen door 3 tot 6 opgaven te selecteren die we mogelijk in het kabinetsaanbod willen opnemen. Centraal in alle opgaven die we in het aanbod opnemen staat de rol die we als krachtig middenbestuur willen en moeten pakken: opgaven gebiedsgericht realiseren, in samenhang, met betrokkenen en passend bij de situatie van het betreffende gebied. Door de Coronacrisis is dit traject dat voortvarend is opgepakt op een ruwe wijze tot stilstand gekomen.

Kassiersfunctie				
	2021	2022	2023	Incidenteel/ Structureel
Implementatie Omgevingswet	736.164			Incidenteel
Informatiehuizen Natuur, Ext. Veiligheid	2.300.750			Incidenteel
DSO	1.622.400	1.622.400	1.622.400	Structureel
IDA	1.000.000			
Stikstof	PM			
NDFF	PM			
NHI	325.000	PM		
Zeeland	6.700.000	6.700.000		
Kabinetsaanbod	PM			

3.10 Ontwikkeling Bedrijfsvoeringslasten

Bedrijfsvoeringslasten niet-beïnvloedbaar structureel + € 150.000: automatisering

Hier wordt een afgeraamde post in begroting 2019, op basis van de ontwikkelingen en ervaringen in dat jaar, heropgevoerd. Tijdens de begrotingsvoorbereiding van de programmabegroting 2019 is er een ambtelijke bezuinigingsronde uitgevoerd in opdracht van het bestuur. Achteraf is gebleken dat het verlaagde budget gebaseerd was op de aannahme van structurele onderschrijding van de automatiseringskosten. Deze blijkt echter incidenteel van karakter. Het zijn van een, deels virtuele en digitaal werkende, netwerkorganisatie en de ontwikkelingen op dit terrein in het dienstjaar 2019 hebben duidelijk gemaakt, dat wij bij deze verlaging te rigouzeus te werk zijn gegaan. Voorgesteld wordt dit nu te herstellen. De incidentele onderuitputting op de automatiseringskosten van € 130.000 in 2018, had niet structureel vertaald moeten worden. Feitelijk zijn de automatiseringskosten in de nieuwe situatie zelfs nog een fractie hoger en worden nu met € 150.000 verhoogd tot het benodigde bedrag voor onze organisatie.. N.a.v. een verschillenanalyse op het jaarrekeningresultaat van 2019 blijkt dat dit heeft geleid tot een overschrijding met € 135.000. De toename van het digitale werken zullen deze kosten ook structureel op dit niveau blijven in 2021 e.v.. Voorgesteld wordt daarom het automatiseringsbudget te verhogen met € 150.000 waarmee het op het niveau van de begroting 2018 komt. De accountant heeft in de interim-controle ook aandacht gevraagd voor de professionaliteit van de automatiseringsomgeving.

Bedrijfsvoeringslasten beïnvloedbaar structureel + € 95.000: netwerkevenementen

Voor het organiseren van het congres, de welcome-back borrel, het bestuursdiner, GS en PS dagen en andere interprovinciale evenementen is structureel een budget benodigd. De inzet hiervoor kon in de voorgaande jaren opgevangen worden in de ruimte op de Personeelslasten. De budgettaire ruimte op deze post is ten gevolge van toegenomen activiteiten echter niet meer structureel toereikend voor deze activiteiten, die worden uitbesteed. Dit is de ook de reden dat deze nu bij bedrijfsvoeringslasten worden opgevoerd in plaats van bij personeelslasten.

Bedrijfsvoeringslasten niet-beïnvloedbaar structureel+ € 600.000 ondersteunende Support taken

Tot de Support taken behoren onder meer de facilitaire taken, financiële- personele administratie, de ICT voorzieningen/ondersteuning en het workflow management.

Passend bij de organisatie die het IPO is (klein en hoogwaardig) moeten ook deze taken professioneel en hoogwaardig zijn. Niet alleen om in de basis op een kwalitatieve efficiënte en effectieve wijze de services te borgen, maar juist ook om de inzet van medewerkers IPO in het primaire proces maximaal te laten renderen. Vanuit de Visie IPO 2.0 is onderzoek gedaan naar outsourcing van deze Support taken en is op basis van de criteria Kwetsbaarheid en Kwaliteit geconstateerd dat er enerzijds een flinke opwaardering (robustheid) van het kwaliteitsniveau nodig is en in de huidige aanpak een zeer grote mate van kwetsbaarheid in zich heeft. De in het vastgestelde O&F opgenomen koers om deze Support taken via een dienstverleningsconcept (DVO) door derden te laten uitvoeren wordt op dit moment onderzocht. De resultaten zullen in een latere fase aan u worden meegedeeld. De kosten voor deze Support taken zijn aangemerkt als bedrijfsvoeringslasten (derden kosten) en al niet meer opgenomen in het personeelsbudget O&F In 2020 en is deels de verklaring voor de daling van de personeelsbudget van 2020 naar 2021 structureel van €1,3 mln.. De huidige personele lasten bedragen echter feitelijk nog steeds € 600.000 en worden geïncorporeerd in de kosten dienstverlening door derden en draagt bij aan de noodzakelijke kwaliteitsslag en het zekeren van betrouwbaarheid/ voorkomen van kwetsbaarheid de totale kosten.

Bedrijfsvoeringslasten beïnvloedbaar structureel + € 20.000: netwerkorganisatie

Met de continuering, en verdere uitbouw van de netwerkorganisatie van de gezamenlijke provincies, en de daarbij horende evenementen, zowel voor de Statenleden (congres, AV) en de bestuurders, is bij de 1e begrotingswijziging 2020 bestuurlijk ingestemd met structurele verhoging van het budget voor de organisatie €20.000. Als gevolg van de Coronacrisis verwachten we dat dit budget in 2020 niet worden gerealiseerd, maar dat in 2021 deze wel weer structureel benodigd zijn.

3.11 Ontwikkeling Personeelslasten

Het uitgangspunt van een opgave gestuurde netwerkorganisatie vertaalt zich in een formatie die meebeweegt met de opgaven waar het IPO voor staat. Dit doen we door een deel van formatie van IPO flexibel te maken. We werken met een vaste kern van medewerkers die breed inzetbaar is binnen het IPO. Deze vaste kern zal naar gelang de liggende opgave, programma's, projecten en doelstellingen aangevuld worden met een flexibele formatie van medewerkers die op basis van kennis, kunde en ervaring tijdelijk worden ingezet.

De medewerkers in de vaste formatie vormen de ruggengraat van het IPO en zorgen ervoor dat de opgaven van de gezamenlijke provincies adequaat worden voorbereid en gerealiseerd.

Kernbegrippen hierbij zijn: makelen, schakelen en regisseren.

De feitelijke werkvoorraad van het IPO bepaalt of dit percentage hoger zal uitvallen. De vaste IPO-medewerkers werken samen met medewerkers die flexibel en opgave gericht worden ingezet. Soms als project- of programmaleider, soms als onderdeel van een team. Het flexibele deel van de medewerkers worden bij voorkeur gedetacheerd vanuit de provincies om de specifieke en soms specialistische opgaven uit te voeren.

Het geraamde bedrag van € 6.366.567 (excl. Indexering) voor het jaar 2020 en verder is aangemerkt als het minimum aan personeelskosten dat het IPO nodig heeft om haar taken in de basis adequaat uit te voeren. De totale personeelskosten tonen over het afgelopen jaar en de navolgende jaren echter volgens de vastgestelde meerjarenraming, het volgende beeld:

	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal personeelskosten	7.619.257	6.366.567	6.366.567	6.366.567	6.366.567

Tabel 5: Meerjarenraming personeelskosten IPO (salarislasten en overige personele kosten) uit goedgekeurde programmabegroting 2020

Deze zijn als volgt uit te splitsen:

Salarislasten basisbegroting 2020 e.v.	5.825.400
Vaste formatie (46 fte)	4.173.500
Flexibele inzet	1.651.900

Ontwikkelingen schematisch:

	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal personeelskosten (conform meerjarenraming basisbegroting 2020)	7.619.257	6.366.567	6.366.567	6.366.567	6.366.567
Totaal indexatie 2020 (conform basisbegroting)		190.997	190.997	190.997	190.997
1 ^e begrotingswijziging (goedgekeurd 12 februari 2020) en bestuurlijk goedgekeurde incidentele formatie		490.000			
Autonome ontwikkeling normbedrag vaste formatie			410.000	410.000	410.000
Autonome ontwikkeling Btw-effect budget-neutraal voor provincies			346.900	346.900	346.900
1e begrotingswijziging (goedgekeurd 12 februari 2020) en bestuurlijk aanvaard structurele formatie (1,8 fte) o.b.v. nieuw normbedrag			223.200	223.200	223.200
Frictiekosten incidenteel (van werk naar werk), niet-beïnvloedbaar		PM	PM		
Beleidsintensivering flexibele formatie beïnvloedbaar (ROWW, VP, MOB, RE, KOB) flex schil 6,65 fte mdw IPO en 0,8 fte mdw support			889.400	248.000	
Totaal exclusief indexering 2021	7.619.257	7.047.564	8.427.064	7.785.664	7.346.667

Toelichting tabel:

- De indexatie op personeel werkt structureel door en is meerjarig verwerkt op basis van vastgestelde en goedgekeurde begroting.
- De 1^e begrotingswijziging 2020 bedroeg in totaal € 990.000, waarvan € 490.000 betrekking had op de uitbreiding van de flexibele formatie.
- Bij het opstellen van de begroting 2020 is uitgegaan van het vastgestelde organisatie- en formatieplan zoals leidend is geweest voor de reorganisatie IPO. Het IPO is qua typologie organisatie een werkverband met een relatief zeer hoog aandeel hooggekwalificeerde medewerkers. De waardering van de functies in het IPO-functiegebouw heeft plaatsgevonden volgens de systematiek van Fuwa-prof zoals die ook in provincies gebruikt wordt. De gehanteerde normbedragen voor IPO-medewerker (28 fte) en medewerker support (18 fte) zijn als gevolg van gewijzigde samenstelling en typologie gestegen en werken door in het normbedrag. Ten opzichte van het oorspronkelijk gehanteerde normbedrag (gebaseerd op inzicht begroting 2018 € 110.000) is dit voor 79% van de IPO-medewerkers ontoereikend om de salariskosten te dekken. Het nieuwe normbedrag is daarom verhoogd tot € 124.000.
- Voor de supportmedewerkers komt het nieuwe normbedrag uit op € 81.000 (i.p.v. € 80.000) van de geplaatste medewerkers.
- De reële normbedragen zijn nu structureel in de meerjarenraming opgenomen.
- Daarnaast is van belang dat in de meerjarenraming de personele lasten in 2019 op € 7,6 mln. zijn begroot en in 2020 e.v. op € 6,3 mln. (excl. indexering). De combinatie van de, naar nu blijkt, ten onrechte doorgevoerde verlaging, zijn hiervan de oorzaak. Dit is ook de belangrijkste reden van het feit dat in de jaarrekening 2019 een overschrijding van € 0,350 mln. op het begrote budget van € 7,6 mln. wordt vastgesteld. Daarnaast is er sprake van een Btw-effect als gevolg van het feit dat het IPO werkt met een flexibele schil (basis 2020 flexibele schil € 1.651.900). Bij de invulling van deze flexibele schil wordt de inzet verrekend met provincies. De BTW die hierover moet worden betaald aan provincies werkt kostprijsverhogend voor het IPO, maar is budgettair-neutraal voor de provincies die deze BTW kunnen compenseren. In de eerder vastgestelde meerjarenraming is het normbedrag gehanteerd van de vaste schil zonder dit Btw-effect. De omvang van dit Btw-effect is 21% van dit bedrag.
- Bij de kerntaken MTH en KOB is er bij de besluitvorming van de 1^e begrotingswijziging voor 1,8 fte meerjarig ingestemd met de verhoging van de formatie. Deze bestuurlijk aanvaarde verhoging van de formatie is berekend voor het nieuwe normbedrag en was geen onderdeel van de meerjarenraming.
- Er is een PM-post opgenomen voor 2020 en 2021. Het betreft een nog niet voorziene mogelijk budgettaire tegenvaller van een aantal IPO-medewerkers die als gevolg van de reorganisatie en plaatsingsbesluiten in een "Van-werk-naar-werk-traject" zitten. De omvang is pas indicatief te bepalen bij de najaarsnota 2020. De totale personele beïnvloedbare mutaties zijn reeds benoemd bij de kerntaken en in totaliteit leidt tot een incidentele toenames van de flex-formatie van 6,65 fte medewerker IPO en 0,8 medewerker support.

4. Begroting BIJ 12 2021

Algemeen

- 1) De structurele begroting 2020 is het vertrekpunt voor de begroting 2021.

De structurele begroting 2020, zoals vastgesteld door het IPO-bestuur op 1 oktober 2019 en goedgekeurd door de Algemene Vergadering op 12 december 2019, vormt het uitgangspunt voor de Begroting 2021.

	Begroting 2020 Structureel
Lasten BIJ12	
Interne organisatie	3.463.650
Expertiseteam Stikstof en Natura2000	3.530.817
Natuurinformatie en Natuurbeheer	6.805.612
Faunazaken	33.519.910
Secretariaat AdviesCommissie Schade Grondwater	710.365
GBO-provincies	4.876.165
Totaal lasten BIJ12	52.906.518

	Begroting 2020 Structureel
Baten BIJ12	
Bijdragen provincies uitvoerende taken	52.281.518
Medefinanciering GBO Risicokaart	325.000
Onttrekking aan geormerkte middelen	300.000
Totaal baten BIJ12	52.906.518

Saldo BIJ12	0
--------------------	---

	Begroting 2020 Structureel
Lasten BIJ12	
Interne organisatie	3.463.650
Expertiseteam Stikstof en Natura2000	3.530.817
Natuurinformatie en Natuurbeheer	6.805.612
Faunazaken	33.519.910
Secretariaat AdviesCommissie Schade Grondwater	710.365
GBO-provincies	4.876.165
Totaal lasten BIJ12	52.906.518

	Begroting 2020 Structureel
Baten BIJ12	
Bijdragen provincies uitvoerende taken	52.281.518
Medefinanciering GBO Risicokaart	325.000
Onttrekking aan geormerkte middelen	300.000
Totaal baten BIJ12	52.906.518

Saldo BIJ12	0
--------------------	---

2) De in de Voorjaarsnota 2020 opgenomen structurele ontwikkelingen worden opgenomen in de Begroting 2021.

Na vaststelling van de Voorjaarsnota 2020 worden de structurele ontwikkelingen verwerkt in de begroting 2021. Ontwikkelingen met een structureel karakter na vaststelling van de Voorjaarsnota worden enkel opgenomen in de begroting 2021 als deze bestuurlijk zijn afgestemd in de betreffende BAC en/of het IPO-bestuur.

3) Indexering materiële kosten en salariskosten.

BIJ12 volgt voor de materiële kosten de indexering die voor de gehele Vereniging IPO wordt toegepast van 1,6%. Deze indexering is op basis van de publicaties over de prijsontwikkeling van het CPB. Voor BIJ12 betekent dit een bijstelling van €270.000

Voor de salariskosten vindt de uiteindelijke bijstelling plaats op basis van de verwachte loonontwikkeling voor 2021, hierover vindt afstemming plaats met Werkgeverszaken van het IPO. In deze kaderbrief wordt een stelpost hiervoor opgenomen van €116.000.

In het voorstel voor de begroting 2021 wordt de indexatie per onderdeel van BIJ12 verwerkt ten behoeve van de verdeling van de provinciale bijdragen.

4) Inzet beschikbare reserves voor incidentele meerkosten.

Voor incidentele meerkosten in 2021 wordt voor de dekking primair gekeken naar de beschikbare middelen in de bestemmingsreserves.

Specifieke onderwerpen

A) Interne Organisatie

Onderwerp: Huisvesting BIJ12

Toelichting: In de loop van 2019 werd de druk op de huisvesting steeds groter door een toename aan opdrachten van de provincies aan BIJ12. Om dit acute probleem op te lossen, nam BIJ12 tijdelijk extra kantoor- en vergaderruimtes in gebruik bij Tribes, in hetzelfde pand als BIJ12. In 2019 konden de kosten hiervan binnen de begroting worden gedekt. Gezien het aantal opgaven van BIJ12 in 2020 en verder (zie jaarplan en begroting BIJ12 2020), is de bestaande huisvesting niet meer toereikend. BIJ12 heeft de mogelijkheden voor een structurele oplossing onderzocht. In het IPO-bestuur wordt een voorstel besproken met opties voor een passende huisvesting en de daarbij horende (toename van de) structurele en incidentele kosten. Hierbij zullen aanvullende eisen als gevolg van Coronamaatregelen worden betrokken.

Bedrag: Afhankelijk van de optie die gekozen wordt tussen de €356.000 tot €567.000 structurele meerkosten en €347.000 tot €822.500 incidenteel voor BIJ12. Indien gekozen wordt voor een locatie buiten het centrum van Utrecht komen hier mogelijk voor het IPO en de provincies kosten bij voor vergaderingen bij vergadercentra nabij Utrecht cs.

Dekking: Provinciale bijdragen

B) Expertiseteam Stikstof en Natura2000

Onderwerp: Informatiepunt Stikstof

Toelichting: Zoals ook vermeld in de Voorjaarsnota 2020 is door de DG Stikstof een opdracht verleend om de voormalige Helpdesk PAS & AERIUS om te vormen naar het Informatiepunt Stikstof en Natura 2000. Deze opdracht is vooralsnog voor maximaal 3 jaar.

Bedrag: €363.000

Dekking: Rijksbijdrage

C) Faunazaken

Onderwerp: Actualisering tegemoetkomingen Faunaschade

Toelichting: Bij de Voorjaarsnota 2020 is de raming voor de tegemoetkomingen geactualiseerd. De raming is voor 2020 ruim €2,1 mln. naar beneden bijgesteld. Deze raming wordt ook aangehouden voor de begroting 2021.

Bedrag: €29,0 mln. voor 2021 ten opzichte van €31,2 mln. bij de primaire begroting 2020.

Dekking: Provinciale bijdragen

Onderwerp: Afhandeling provinciale subsidieregelingen voor gedupeerden van drugsafvaldumpingen.

Toelichting: Het IPO-bestuur stemde begin 2020 in met de centrale uitvoering van provinciale subsidieregelingen voor gedupeerden van drugsafvaldumpingen. In 2020 is deze regeling uitgevoerd door de provincie Noord-Brabant. Op basis van een businesscase die d.d.28 mei 2020 besproken wordt in de BAC MTH vindt bij een positief besluit uitvoering vanaf 2021 plaats door BIJ12.

Bedrag: €1.000.000

Dekking: Rijksbijdrage

D) Adviescommissie Schade Grondwater

Onderwerp: Capaciteit in verband met Droogteschade.nl

Toelichting: Bij de begroting 2020 is extra capaciteit voor de ACSG ter beschikking gesteld vanwege de toename van de reguliere werkzaamheden. De Algemene Vergadering van het IPO heeft 12 december 2019 haar goedkeuring verleend om hiervoor (in ieder geval tot en met 31 december 2021) de formatie van het secretariaat van de ACSG bij BIJ12 met 2 fte uit te breiden tot in totaal 4 fte. Aanvullend op de reguliere werkzaamheden gaan op korte termijn ruim 1100 verzoeken door Droogteschade.nl ingediend worden. Hiermee hield deze formatie-uitbreiding geen rekening. Indien nodig volgt een voorstel tot bijstelling bij de Najaarsnota 2020 welke door zal werken in de begroting 2021.