

Op 7 november 2023 Agendapunt 2a

Datum	7 november 2023
Portefeuillehouder	Penningmeester (volgt na portefeuillevredeling in bestuur)
Onderwerp	Begroting 2024

Kern van het onderwerp

Conform de vastgestelde P&C-planning staat de Begroting 2024 op de agenda van uw Algemene Vergadering (AV). De begroting van de Vereniging IPO bestaat uit de onderdelen IPO-bureau en BIJ12. De begroting is een uitwerking van de door het bestuur vastgestelde Kaderbrief 2024. De Kaderbrief 2024 had, vanwege de Statenverkiezingen en het traject Naar meer Slagvaardigheid (NmS), inhoudelijk een beleidsarm karakter. Op 27 juni 2023 heeft u in uw vergadering de Kaderbrief 2024 besproken en aandachtspunten namens uw Staten ingebracht. Het bestuur heeft mede op basis van uw bespreking op 27 juni 2023 de Begroting 2024 in haar vergadering op 7 september 2023 vastgesteld.

Bij zowel de begroting van IPO-bureau als bij de begroting van BIJ12 is één financiële wijziging doorgevoerd ten opzichte van de Kaderbrief 2024. Voor IPO-bureau gaat het om de financiële consequenties van het bestuursbesluit d.d. 7 september 2023 met betrekking tot de verhoging van de provinciale bijdrage voor het beheer en de doorontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet Landelijke Voorziening (DSO-LV). Voor BIJ12 gaat het om een correctie voor de 'open-eind-regeling afhandelen faunaschades'.

Voorstel/gevraagd besluit

De Algemene Vergadering wordt gevraagd om:

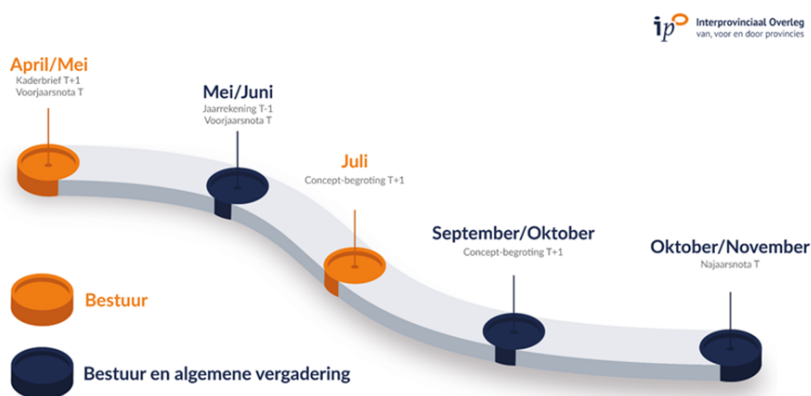
- De Begrotingen 2024 van IPO-bureau en BIJ12, inclusief de meerjarenramingen, goed te keuren.

Nadere toelichting P&C-cyclus

De **Planning & Control-cyclus** kent de hiernaast weergegeven producten, waarbij T staat voor het huidige jaar (2023).

In de Planning & Control cyclus plant, stuurt en verantwoordt het bestuur van de vereniging de uitvoering van de werkzaamheden die de samenwerkende provincies hebben belegd bij de

vereniging van de gezamenlijke provincies (IPO), bestaande uit IPO-bureau en BIJ12. Bij het IPO-bureau gaat het vooral om beleidskeuzes ten aanzien van de belangenbehartiging. Bij BIJ12 gaat het over de uitvoering en ondersteuning van opdrachten van de gezamenlijke provincies. In alle gevallen betreft het werkzaamheden die bij het IPO-bureau en/of BIJ12 zijn of worden ondergebracht om op deze wijze de gedeelde provinciale opgaves efficiënter en effectiever te realiseren.



Op 7 november 2023

Agendapunt 2a

De **Kaderbrief 2024**, het startdocument voor het begrotingsproces is, na bespreking door het IPO-bestuur op 13 april jl., vrijgegeven voor doorgeleiding aan en bespreking met Provinciale Staten. Dit had tot doel het inhoudelijk gesprek over wat de provincies gezamenlijk doen te voeren met de eigen Provinciale staten, voordat de begroting behandeld wordt door het IPO-bestuur en de AV. Daarnaast heeft het IPO-bestuur aangegeven te hechten aan de betrokkenheid van de Staten bij de samenwerking van de twaalf provincies via de vereniging. Gelet op de formatieonderhandelingen en de lopende uitvraag naar een afvaardiging van de Staten voor de AV van de vereniging, heeft het IPO-bestuur besloten om de kaderbrief ook ter bespreking te agenderen tijdens de AV van 27 juni jl. Provinciale Staten heeft op deze manier twee mogelijkheden gehad om de standpunten namens de Staten in te brengen. De input die meegegeven is aan het zittende College van GS of is ingebracht namens de Staten in de AV-vergadering van juni is door het IPO-bestuur in de verdere voorbereidingen van de begroting gewogen en verwerkt.

Op 13 april jl. heeft het IPO-bestuur de **voorjaarsnota's van IPO-bureau en BIJ12** vastgesteld. De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn op 27 juni jl. goedgekeurd door de AV. De meerjarige doorwerking van de begrotingswijzigingen en de bij de Kaderbrief 2024 gemaakte opmerkingen zijn verwerkt in de voorliggende Begroting 2024. De **Begroting 2024** is daarmee de optelsom van (1) de Kaderbrief 2024 en (2) de meerjarige doorwerking van de Voorjaarsnota voor 2023.

Voor vragen over afwegingen in het IPO-bestuur t.a.v. deze voorliggende begrotingen kunt u als AV-lid terecht bij uw provinciale lid van het IPO-bestuur. Voor nadere provincie specifieke inhoudelijke vragen over de begroting, de inhoudelijke ambities en afwegingen daarbij van de provincie geldt dat het specifieke college van GS hiertoe aanspreekpunt is. Voor technische vragen over de begroting wordt er op maandag 25 september 2023 en op maandag 30 oktober 2023 een (online) technische briefing voor AV- en Statenleden georganiseerd. Tevens is er de mogelijkheid om technische vragen schriftelijk in te dienen bij het IPO-bureau. Deze dienen uiterlijk dinsdag 31 oktober 2023 te worden aangeleverd.

In uw vergadering op 4 oktober 2023 staat het uit uw midden formeren van een P&C-klankbordgroep op de agenda. Met uw P&C-klankbordgroep en het IPO-bestuur zal vervolgens in de daaropvolgende maanden verkend worden in hoeverre de huidige P&C-cyclus van de Vereniging IPO nog in voldoende mate aansluit bij de sturings- en controlebehoefte van de AV en het bestuur. Eventuele bijstellingen van de P&C-cyclus zullen, na bestuurlijke besluitvorming, zijn beslag krijgen voor de cyclus van 2025.

IPO-bureau

Voorliggende Begroting 2024 wijkt op een aantal onderdelen af van voorgaande jaren. De opzet van deze begroting is gewijzigd en deze sluit nu, voor het bevorderen van de uniformiteit en leesbaarheid, beter aan op de begroting van BIJ12. Hiermee wordt invulling gegeven aan de wens van de AV en de bestuurlijke opdracht om te komen tot verdergaande afstemming en harmonisatie tussen de begrotingen van BIJ12 en IPO-bureau.

Ook is de programma-indeling van de begroting van IPO-bureau aanzienlijk gewijzigd. De (nieuwe) indeling sluit volledig aan op de nieuwe structuur van de Bestuurlijke Adviescommissies (de zogeheten BAC's) van het IPO, waartoe het bestuur op 6 juli 2023 als onderdeel van Nms heeft besloten.

Op 7 november 2023

Agendapunt 2a

Het IPO-bestuur heeft, eveneens als onderdeel van NmS, op 6 juli jl. besloten om voor de komende Statenperiode te gaan werken met een Bestuursprogramma. Een, mede op grond van de twaalf coalitieakkoorden, op te stellen inhoudelijk programma met een duidelijke visie en opdracht voor de vereniging IPO voor de komende jaren. Naar verwachting kan het Bestuursprogramma, na bespreking in de provincies, eind 2023 of uiterlijk begin 2024 door het bestuur worden vastgesteld. Het Bestuursprogramma en adviezen van de nieuwe BAC's aan het IPO-bestuur zullen naar verwachting een actualisatie van de (prioritering van de) inzet van de vereniging IPO en/of IPO-bureau tot gevolg hebben. Actualisering van de inzet van de vereniging zal op dat moment leiden tot een bijstelling van de Begroting 2024 en verder (via de voor- en/of najaarsnotya 2024). Om die reden is in voorliggende begroting van IPO-bureau voor 2024 geen danwel een zeer beperkte doorkijk gegeven in de activiteiten en inzet die volgen na het begrotingsjaar.

Financieel is voor de Begroting 2024 van IPO-bureau ten opzichte van het totaal van de Kaderbrief 2024 sprake van één financiële wijziging. Het betreft de financiële consequenties van het bestuursbesluit van 7 september 2023 met betrekking tot de verhoging van de provinciale bijdrage voor het beheer en de doorontwikkeling DSO-LV. De huidige bijdrage van de provincies stijgt met ingang van 2024 met € 0,8 miljoen naar € 2,6 miljoen en zal vanaf 2025 verder stijgen omdat steeds meer functionaliteiten zullen worden opgeleverd. De bijdrage wordt vanaf 2025 jaarlijks verhoogd tot 2029, waarna het bedrag zich stabiliseert op jaarlijks € 3,8 miljoen. Dat is in voorliggende meerjarenbegroting verwerkt. Voor 2024 leidt het bestuursbesluit per saldo niet tot extra lasten van provincies omdat provincies hiervoor compensatie ontvangen van het Rijk.

BIJ12

De indeling in hoofdstukken van de begroting van BIJ12 is aangepast om aan te sluiten bij de nieuwe lay-out van de Begroting van het IPO-bureau. Daarnaast zijn infographics toegevoegd in de samenvatting en per hoofdstuk.

De Begroting 2024 is gebaseerd op de Kaderbrief 2024. Daarbij zijn de meerjarige bijstellingen uit de Voorjaarsnota 2023 verwerkt in de Begroting 2024. Er is 1 wijziging ten opzichte van de Kaderbrief 2024: In de paragraaf over 'open-eind-regeling afhandelen faunaschades' was in de Kaderbrief rekening gehouden met totale bijdragen voor de provincies van € 52,7 miljoen. In de tussenliggende periode is gebleken dat er een rekenfout is ontstaan: de bijdragen in de kolom 'Wolf' zijn abusievelijk verminderd in plaats van vermeerderd. Dit is in voorliggende begroting aangepast en hiermee is het totaalbedrag ten opzichte van de Kaderbrief 2024 vermeerderd met € 1,2 miljoen. De totale bijdragen komen hiermee op € 53,9 miljoen. Als gevolg hiervan is het totaal van de Begroting BIJ12 2024 aangepast naar € 100,8 miljoen.

Op 7 november 2023

Agendapunt 2a

Financieel beeld 2024

Op basis van het voorgaande is onderstaand financieel beeld voor de Begroting 2024 van de IPO-vereniging van kracht. Dit wijkt licht af van het beeld dat was opgenomen in de Kaderbrief 2024 (zie toelichting hierboven).

	Begroting 2023	Begroting 2024	Meerjarenraming		
			2025	2026	2027
I. Begroting IPO-bureau					
Saldo BGR2023 en mjr 2024-2026	29.430	29.335	29.904	30.553	30.553
Bij: Effect VJN 2023	0	0	0	0	0
Bij: Effect Kaderbrief 2024		-1.588	-1.453	-942	-86
Vertrekpunt Begroting 2024	29.430	27.747	28.451	29.611	30.467
Wijzigingen ten opzichte van vertrekpunt:					
A. Hogere lasten Digitaal Stelsel Omgevingswet		800	1.040	1.280	1.520
B. Wijzigingen, opgevangen binnen de financiële kaders					
* Beperkt aantal wijzigingen		146	178	178	228
* Verlagen stelpost Nieuw Beleid		-146	-178	-178	-228
Totaal effect wijzigingen op Begroting 2024		800	1.040	1.280	1.520
Eindsaldo Begroting 2024 IPO-bureau	29.430	28.547	29.491	30.891	31.987
II. Begroting BIJ12					
Saldo BGR2023 en mjr 2024-2026	85.837	84.531	82.502	80.228	80.323
Bij: Effect VJN 2023	7.322	134	134	134	134
Bij: Effect Kaderbrief 2024		14.933	13.476	13.476	13.238
Vertrekpunt Begroting 2024	93.159	99.598	96.112	93.838	93.695
Wijzigingen ten opzichte van vertrekpunt:					
* Open-eind-regeling afhandelen faunaschades		1.226	1.226	1.226	1.226
Totaal effect wijzigingen op Begroting 2024		1.226	1.226	1.226	1.226
Eindsaldo Begroting 2024 BIJ12	93.159	100.824	97.338	95.064	94.921

x € 1.000

Bijlagen

1. Jaarplan en Begroting BIJ12 2024
2. Begroting 2024 IPO-bureau
3. Antwoorden technische vragen kaderbrief 2024 en jaarrekening 2022