

Status	Datum vergadering Gedeputeerde Staten	Eindtermijn
A-openbaar	10 mei 2022	10 mei 2022

Onderwerp

Indexatie beleid

Advies

1. Vast te stellen de GS brief inzake de concept uitvoeringsnotitie indexatiebeleid ter bespreking in COR
2. In te stemmen met de concept uitvoeringsnotitie indexatiebeleid provincie Zuid-Holland
3. Vast te stellen de publiekssamenvatting inzake de concept uitvoeringsnotitie indexatiebeleid ter bespreking in COR

Besluit GS

Vastgesteld met een machtiging voor de portefeuillehouder om

- in de concept uitvoeringsnotitie bij 4 a) de tweede zin te verwijderen;
- in de concept uitvoeringsnotitie bij 4 b) de stappen 1 en 2 meer als één stap te benoemen;
- in de brief aan Provinciale Staten meer de urgentie van het indexatiebeleid tot uitdrukking te laten komen.
- wijzingen van ondergeschikt belang aan te brengen.

Bijlagen

1. GS brief inzake concept uitvoeringsnotitie indexatiebeleid ter bespreking in de COR
2. Concept uitvoeringsnotitie indexatiebeleid provincie Zuid-Holland

1 Toelichting voor het College

Omdat het indexatie beleid nieuw beleid betreft moet dit via een GS brief worden aangeboden in de Commissie voor Onderzoek van de Rekening (COR). In de bijlage is deze GS-brief opgenomen. De uitvoeringnotitie wordt nu nog niet door Gedeputeerde Staten vastgesteld maar Gedeputeerde Staten stemt wel in met het versturen van de concept uitvoeringsnotitie aan de COR.

De concept uitvoeringsnotitie is de resultante van ruim een jaar discussie en ontwikkeling. Hierbij is bij verschillende P&C producten gewerkt met het conceptbeleid. Het conceptbeleid is ook opgenomen als grondslag voor de indexatie in de begroting 2022. Met deze versie kan er een goede start worden gemaakt met het voeren van indexatiebeleid, maar is het zeker nog niet volledig af.

Tijdens het ontwikkelen van het indexatie beleid zijn een aantal zaken geconstateerd die mogelijk nog nader uitgewerkt moeten worden of aandacht behoeven. Een aantal van deze onderwerpen zijn;

- Inrichting van de administratie zodat een koppeling tussen de gebruikte indexen en budgetten geautomatiseerd plaats kan vinden;
- De gebruikte indexen en de indexen die bij de inkoop worden afgesproken wijken soms af. Dit zien we met name bij de investeringen waaronder infra;
- Er is nu geen beleid en of onderscheid in de subsidies naar instellingen en of regeling die afhankelijk zijn van de provincie of niet;
- We begroting in de systemen op T+15 in afwachting van de uitwerking van het investeringsbeleid is er nu voor gekozen om alleen de investeringskredieten tussen T en T+5 minus het daarbij gerealiseerde werk te indexeren. Hiermee is het nu gelijk aan hoe we met de exploitatie omgaan. Dit maakt het dus niet mogelijk om nu projecten met prijspeil oplevering te hanteren;
- Bij bijvoorbeeld de investeringsprojecten, OV en beheer en onderhoud wordt nu gewerkt met prijspeil bij start. Ook voor beheer en onderhoud wat na de oplevering van een project plaatsvindt. Niet alles wordt elke jaar naar het prijspeil van dat jaar gebracht. Dit moet verder uitgezocht worden bij de uitwerking van het indexatie beleid;
- De GWW-index is een retro perspectieve index. Dit betekent dat de index die gehanteerd wordt voor een begroting T+1 gebaseerd op de gemiddelde cijfers van 3 jaar ervoor. Bijvoorbeeld de begroting 2023 is gebaseerd op cijfers zoals die in januari 2022 bekend waren en wat dus eigenlijk de ontwikkeling was van de 3 jaar ervoor januari 2019 - januari 2022.

Financieel en fiscaal kader

n.v.t.

Juridisch kader

n.v.t.

2 Voorafgaande besluitvorming

Het concept indexatie beleid is besproken in de vergadering van Gedeputeerde Staten op 9 februari 2021. Op basis van deze sessie is het indexatiebeleid verder vormgegeven. Voor het opstellen van de begroting 2022 is deze uitwerking als basis gebruikt voor de indexatie discussie. Op basis van ervaringen bij de begroting 2022 en de recente ontwikkelingen op het gebied van indexatie is de nu voorliggende concept uitvoeringsnotitie tot stand gekomen.

3 Proces

Het proces tot vaststellen van de uitvoeringsnotitie volgt de onderstaande stappen

- | | |
|---|----------------|
| 1. Bespreken van in de COR | 25 mei 2022 |
| 2. Uitvoeringnotitie compleet maken inclusief aangepaste financiële verordening | Juni 2022 |
| 3. In GS vaststellen van uitvoeringnotitie | Juni/juli 2022 |
| 4. Financiële verordening vaststellen door PS | Oktober 2022 |

4 Participatie en rolneming

De concept uitvoeringsnotitie zal worden besproken met Provinciale Staten, waarna de uitvoeringsnotitie nog op een aantal punten aangepast kan worden indien gewenst. Vervolgens komt de uitvoeringsnotitie weer ter besluitvorming terug in de vergadering van Gedeputeerde Staten, zie ook proces onder punt 3. Aangezien de uitvoeringsnotitie uiteindelijk ook een plaats zal moeten vinden in de Financiële Verordening, heeft Provinciale Staten een belangrijke rol in het vaststellen van het indexatiebeleid.

5 Communicatiestrategie

Op dit moment zal nog niet actief gecommuniceerd worden over de uitvoeringsagenda, aangezien het hier nog een concept betreft. Het concept zal wel worden gepubliceerd op Notubiz, aangezien het een openbaar stuk betreft. Indien gewenst kan er actief worden gecommuniceerd over dit onderwerp bij het vaststellen van de financiële verordening in oktober 2022, waarvan de uitvoeringsnotitie indexatiebeleid uiteindelijk deel zal uitmaken.