



Statenbrief

Aan Provinciale Staten

Onderwerp	Voorlopig rekeningresultaat 2024
Datum	04-03-2025
Documentnummer	UTSP-1952660201-6850
Van	Chris van Zanten / Stein Noij
Telefoonnummer	
E-mailadres	chris.van.zanten@provincie-utrecht.nl
Domein/opgave	BIO
Team	PCA
Portefeuillehouder	Bakker
Bijlagen	Geen

Geachte leden van Provinciale Staten,

Essentie / samenvatting:

Wij vinden het belangrijk, vooruitlopend op de definitieve cijfers in jaarrekening 2024, u alvast inzicht te geven in het voorlopig saldo van baten en lasten over 2024.

De jaarrekening 2024 sluit naar verwachting € 33,3 miljoen positiever dan de bijgestelde begroting van de Slotwijziging 2024. Het verwachte jaarrekeningresultaat bedraagt € 53,9 miljoen. Het bedrag is hoger dan gemeld bij de slotwijziging. De komende tijd voeren wij een analyse uit naar de oorzaken van de omvang van het rekeningsresultaat en de beïnvloedbaarheid hiervan door de provincie. U zult deze analyse en de conclusies die wij daaraan verbinden lezen in de jaarstukken.

Het voorlopig resultaat kan nog wijzigen naar aanleiding van de bevindingen van de accountant die zijn controle nog niet heeft afgerond. Daarnaast zullen wij u nog een voorstel doen met bestemmings- en overhevelingsvoorstellen en de vrijval van reserves.

In deze brief geven wij u een beeld op hoofdlijnen van het voorlopig resultaat.

Inleiding:

Het positievere resultaat van € 33,3 miljoen ten opzichte van de bijgestelde begroting wordt veroorzaakt door:

1. de lasten die circa € 17,2 miljoen lager zijn dan begroot (voordelig effect);
2. de baten die circa € 19,2 miljoen hoger zijn dan begroot (voordelig effect);
3. de mutaties in de reserves die circa € 3,1 miljoen afwijken van de begroting (nadelig effect).

1. Lagere lasten

Er is in totaal € 17,2 miljoen minder uitgegeven op de programma's dan geraamd in de bijgestelde begroting, waarvan een aantal zijn gemeld in de Slotwijziging 2024. De onderbesteding heeft vooral betrekking op subsidiebudgetten. Dit betreft subsidies die niet in 2024 zijn aangevraagd of beschikt, of waarbij de uitvoering pas start in 2025. Ook is een aantal subsidies vrijgevallen.

2. Hogere baten

De baten zijn per saldo € 19,2 miljoen hoger dan geraamd in de bijgestelde begroting.

Belangrijkste oorzaken zijn de uitkering provinciefonds en de opcenten motorrijtuigenbelasting die hoger zijn dan geraamd. Anderzijds is een aantal specifieke uitkeringen hoger uitgevallen dan begroot. Deze waren ten tijde van de Slotwijziging nog niet voorzien.

3. Mutatie reserves

De mutaties in de reserves wijken € 3,1 miljoen negatief af van de bijgestelde begroting in de Slotwijziging 2024. Door onderbestedingen op diverse activiteiten blijkt dat er minder uit reserves hoeft te worden onttrokken dan waar in de bijgestelde begroting rekening mee is gehouden.

Vervolgprocedure / voortgang:

Zoals afgesproken ontvangt u de jaarstukken op 6 mei dit jaar. Wij benadrukken dat de uiteindelijke jaarcijfers kunnen verschillen en uw Staten ook een ander besluit kunnen nemen over de vrijval van reserves of de budgetoverheveling. Bij de jaarrekening vindt u een uitgebreidere analyse en toelichting op de verschillen tussen de bijgestelde begroting en de jaarrekening, en de conclusies die wij daaraan verbinden. Graag gaan wij dan met u daarover in gesprek.

Naar aanleiding van de commissie Janssen zullen de Jaarstukken vanaf volgend jaar eerder aan uw Staten aangeboden worden. Uw Staten zullen daarmee, net als dit jaar gebeurt, de Jaarstukken een cyclus eerder dan de Kadernota kunnen bespreken. Daarmee is de Statenbrief voorlopig rekeningresultaat niet meer nodig, en zullen uw Staten zoals te doen gebruikelijk is over het rekeningresultaat geïnformeerd worden in de Jaarstukken.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

Secretaris,
mr. drs. A.G. Knol-van Leeuwen