



Statenvoorstel

Aan Provinciale Staten

Onderwerp	Vaststelling Voorjaarsrapportage 2025
Datum	15-04-2025
Documentnummer	UTSP-1672760601-777
Van	Rob Gabriël
Telefoonnummer	06-12294420
E-mailadres	rob.gabriel@provincie-utrecht.nl
Domein/opgave	BIO
Team	PCA
Portefeuillehouder	Bakker
Bijlage	Voorjaarsrapportage 2025

Gevraagde besluiten:

1. de Voorjaarsrapportage 2025 vast te stellen met de daarin opgenomen begrotingswijzigingen;
2. de in de Voorjaarsrapportage opgenomen 'Staat van begrotingssubsidies' vast te stellen en daarmee de wettelijke grondslag te verlenen voor subsidies die worden verstrekt op grond van de Algemene subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Inleiding:

De Voorjaarsrapportage 2025 is een nieuw P&C product dat volgens het initiatiefvoorstel van de commissie Janssen is ingericht. Met dit product wordt meer strategisch en op hoofdlijnen gerapporteerd aan PS. De Voorjaarsrapportage is het derde product in de cyclus van 2025 en betreft alleen begrotingsjaar 2025. In de Voorjaarsrapportage wordt geen voortgang gerapporteerd over de beleidsdoelen, maar zijn bijstellingen op de begroting opgenomen. Deze bijstellingen worden door uw Staten vastgesteld en hebben tot doel om zoveel mogelijk aan te sluiten bij de verwachte realisatie van de programma's en de omvang van baten en lasten zoals die straks in de Jaarstukken 2025 aan u worden gepresenteerd. Met de Voorjaarsrapportage worden de autonome ontwikkelingen, tussentijdse besluiten en technische begrotingswijzigingen die nog niet verwerkt zijn in de begroting opgenomen. Bij de Voorjaarsrapportage is een geactualiseerde staat van begrotingssubsidies opgenomen in de bijlage. Met het vaststellen van deze bijlage wordt de wettelijke grondslag verleend om de opgenomen subsidies te verstrekken op grond van de subsidieverordening. Het eerstvolgende product in de cyclus van 2025 is de Najaarsrapportage. In deze rapportage zal wel op voortgang van beleidsdoelen worden gerapporteerd en het laatste moment van bijstelling van de begroting van 2025 zijn. Na consultatie van de auditcommissie over hoe de slotwijziging in te vullen zal het daarop volgende P&C document, de slotwijziging, van karakter veranderen. Het document kan alleen voor budgetoverhevelingen worden gebruikt. Dit in lijn met de uitgangspunten van de commissie Janssen en uitspraken van de commissie na de eerder genoemde consultatie.

Juridische en andere relevante kaders:

In de financiële verordening van de provincie Utrecht (2024) wordt in artikel 3 ingegaan op de tussentijdse rapportages als onderdeel van de planning- en controlcyclus. De verordening geeft aan dat deze tussentijdse rapportage door het college aan uw Staten wordt toegestuurd. Daarnaast volgt uit artikel 167 van de Provinciewet dat aan uw Staten alle inlichtingen worden verstrekt die u nodig heeft voor de uitoefening van uw taak. Deze Voorjaarsrapportage geeft daar mede invulling aan.

Argumentatie:**Beslispunt 1:**

De Voorjaarsrapportage bevat, de verwerking van autonome ontwikkelingen, reeds genomen PS besluiten, technische en administratieve wijzigingen. Voorgesteld wordt om deze Voorjaarsrapportage, en de daarin opgenomen begrotingswijzigingen, vast te stellen zodat deze bijstellingen doorgevoerd kunnen worden in de begroting 2025 de meerjarenraming 2026-2029.

Beslispunt 2:

Begrotingssubsidies zijn subsidies waarbij de subsidieontvanger en het bedrag wat maximaal als subsidie kan worden verleend expliciet in de begroting van de Provincie Utrecht staan vermeld. Met het vaststellen van deze staat van begrotingssubsidies wordt de wettelijke grondslag verkregen voor subsidies die worden verstrekt op grond van de Algemene subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Doelenboom:

De Voorjaarsrapportage draagt bij aan meerjarendoel 11.1.1 'De financiële keten is robuust, betrouwbaar en goed verankerd in de organisatie'.

Kijk ook door de Sociale bril:

De Voorjaarsrapportage 2025 is een planning- en controlproduct dat vooral financieel-technisch van aard is. We hebben ons ingespannen om dit Statenvoorstel en de Voorjaarsrapportage zelf zo toegankelijk en bruikbaar mogelijk te maken voor inwoners die kwetsbaar zijn.

Participatie:

De voorjaarsrapportage is opgesteld door de provinciale organisatie. Er is verder geen actief participatieproces geweest.

Financiële consequenties:

Het saldo van baten en lasten (begrotingssaldo), op basis van deze Voorjaarsrapportage 2025, komt uit op € 2,7 miljoen voordelig. In de Jaarrekening 2025 zal het definitieve saldo van baten en lasten (jaarrekeningresultaat) blijken. In de Jaarstukken 2025 doen we tevens een voorstel voor de verwerking van het jaarrekeningresultaat.

Daarnaast volgen vanuit de meerjarige begrotingswijzigingen die in deze Voorjaarsrapportage zijn opgenomen ook bijstellingen op zowel de omvang van de baten en lasten als het saldo van baten en lasten voor de jaren 2025 en verder.

In de Voorjaarsrapportage is in hoofdstuk 2.1 inzichtelijk gemaakt welke saldo er aan bijstellingen qua lasten, baten en mutaties in reserves voor het jaar 2024 wordt voorgesteld.

Vervolg:

Na besluitvorming door uw Staten zullen wij de in dit Statenvoorstel opgenomen financiële beslispunten verwerken in de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029. Ook is de Voorjaarsrapportage digitaal te raadplegen via de provinciale planning- en control portal.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

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

Ontwerp-besluit

Besluit op 04-06-2025 tot vaststelling van Vaststelling Voorjaarsrapportage 2025.

Provinciale Staten van Utrecht; In vergadering bijeen op 04-06-2025.

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 15-04-2025
met nummer UTSP-1672760601-777,
van afdeling BIO, team PCA.

Overwegende dat:

- met de Voorjaarsrapportage de begroting 2025 wordt geactualiseerd;
- door het elimineren van de technische afwijkingen de kwaliteit van de toelichting in de jaarrekening wordt vergroot;
- de aanbevelingen vanuit de Commissie Janssen voor het verbeteren van de P&C-cyclus vanaf boekjaar 2025 in deze Voorjaarsrapportage gestalte wordt gegeven.

Besluiten:

1. De Voorjaarsrapportage 2025 vast te stellen
2. De in de Voorjaarsrapportage opgenomen 'Staat van begrotingssubsidies' vast te stellen en daarmee de wettelijke grondslag te verlenen voor subsidies die worden verstrekt op grond van de Algemene subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

Griffier,
mr. C.A. Peters