College van Gedeputeerde Staten

2015BEM67 **statenvoorstel**

DATUM	8 September 2015	NUMMER PS	
AFDELING	MAO	COMMISSIE	Alle
STELLER	A. Vermeeren	DOORKIESNUMMER	3321
DOCUMENTUMNUMMER	8151D0B3	PORTEFEUILLEHOUDER	Verbeek-Nijhof

Titel : Najaarsrapportage 2015

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit pag. 3

Toelichting pag. 4

Bijlage(n): 1 – Najaarsrapportage 2015

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsrapportage 2015 aan. De Najaarsrapportage vormt een vast onderdeel van de planning- en controlcyclus en bouwt voort op het (financiële) perspectief van de Kadernota 2015.

Voorgeschiedenis

Kadernota 2015 (PS d.d. 22 juni 2015)
Coalitieakkoord 2015-2019 In Verbinding! (PS d.d. 18 mei 2015)

Essentie / samenvatting

De Najaarsrapportage (NJR) 2015 is na de Kadernota de tweede voortgangsrapportage van gedeputeerde staten aan provinciale staten over de realisatie van de Begroting 2015. In de NJR wordt over de beleidsmatige en financiële voortgang gerapporteerd tot en met juli 2015. Via begrotingswijzigingen worden aanpassingen van de begroting voorgesteld. Het geprognotiseerde jaarrekeningresultaat 2015 bedraagt € 0,369 mln. positief.
De NJR concentreert zich op 2015. Voor 2016 en verder wordt verwezen naar de Begroting 2016.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

De NJR draagt bij aan het realiseren van de planning- en controlcyclus door het geven van een tussentijds overzicht van het lopende begrotingsjaar. Daarnaast is de NJR de "voorloper" van de Jaarrekening 2015. Op basis van geactualiseerde cijfers (eerste 7 maanden van 2015) wordt een prognose van het jaarrekeningresultaat gegeven. Ook worden de hoogtepunten / beleidsaccenten uit 2015 geschetst.

Financiële consequenties

Verwerking Coalitieakkoord 2015-2019 In Verbinding!

In de kadernota 2015 is een overzicht van het coalitieakkoord gepresenteerd. De verwerking van het coalitieakkoord in de begroting voor jaarschijf 2015 is opgenomen in deze Najaarsrapportage, zie hiervoor de onderwerpen in hoofdstuk 4 onder vermelding van Coalitieakkoord 2015-2019. De verwerking voor de jaren 2016 en verder zal plaatsvinden via de Begroting 2016.

Prognose jaarrekeningresultaat 2015

In de Kadernota 2015 is een positief begrotingssaldo (voor verwerking van het Coalitieakkoord) van € 2,858 mln. gepresenteerd. Deze wordt geheel ingezet voor de dekking van het Coalitieakkoord. In deze Najaarsrapportage is ook de meicirculaire verwerkt, deze laat een forse tegenvaller zien op de uitkering Provinciefonds van € 2,658 mln. Tegenover de tegenvallers staat een meevaller van € 0,900 mln. bij treasury en een BTW voordeel vanwege de BOR-projecten van € 0,167 mln. Op de programma's (zonder coalitieakkoord) is er per saldo een meevaller van € 1,560 mln., voornamelijk vanwege de vrijval van € 1,500 mln. bij Jeugdzorg. Door de verwerking van het Coalitieakkoord in de Najaarsrapportage 2015 ad € 2,230 mln. is het effect per saldo € 0,670 mln. negatief op de programma's. De resterende beschikbare dekking voor het Coalitieakkoord ad € 0,628 mln. wordt toegevoegd aan de Algemene reserve.

Het bovenstaande betekent voor het begrotingssaldo per saldo een bijstelling naar € 0,031 mln. negatief.

Om een zo goed mogelijke prognose te geven van het jaarrekeningresultaat moet naast het geprognosticeerde begrotingssaldo rekening worden gehouden met de niet ingezette ruimte van de stelposten en het saldo van de kostenplaatsen. Vanwege de omvang van de huidige workload in combinatie met de daaraan gekoppelde inzet van medewerkers verwachten wij dat het saldo kostenplaatsen nihil zal zijn.

Bedragen x € 1.000

	2015
Begrotingssaldo stand Najaarsrapportage 2015	-31
Niet ingezette ruimte stelposten	400
Saldo kostenplaatsen	0
Prognose jaarrekeningresultaat 2015	**369**

Het geprognotiseerde jaarrekeningresultaat 2015 bedraagt € 0,369 mln. positief. In het coalitie akkoord is afgesproken een eventueel positief jaarrekeningresultaat voor 1/3 deel te storten in de reserve Nieuwe Hollandse Waterlinie, 1/3 deel te storten in de reserve Grote Wegen Werken en 1/3 deel te storten in de Algemene reserve.

In de Najaarsrapportage zijn, conform de toezegging aan PS d.d. 8 december 2014, de voordelige balansverschillen en de beslissing om geld uit te trekken voor een bepaald onderwerp, uit elkaar gehaald. Hiermee is deze toezegging afgedaan.

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

N.v.t.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

N.v.t.

Effecten op duurzaamheid

Duurzaamheid maakt integraal onderdeel uit van ons beleid en handelen.

Voorgesteld wordt de Najaarsrapportage 2015 en bijbehorende begrotingswijzigingen vast te stellen.

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Ontwerp-besluit

Besluit van 2 november 2015 tot vaststelling van de Najaarsrapportage 2015.

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 8 september 2015, afdeling Managementondersteuning, nummer 8151D0B3;

Gelezen de Najaarsrapportage 2015 en bijbehorende begrotingswijziging;

Besluiten:

1. de hoofdstukken 1 t/m 4 van de Najaarsrapportage 2015 vast te stellen;
2. de in bijlage 1 en 2 van de Najaarsrapportage 2015 opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
3. de in bijlage 3 van de Najaarsrapportage 2015 opgenomen kenmerken van de reserve Nieuwe Hollandse Waterlinie vast te stellen
4. de in bijlage 4 opgenomen aanvulling op de staat van inkomensoverdrachten 2015 vast te stellen

Voorzitter,

Griffier,

Toelichting

1. Wettelijke grondslag

Verordening interne zaken provincie Utrecht 2004, artikel 4.1, lid 5

2. Beoogd effect

De NJR draagt bij aan het realiseren van de planning en controlcyclus door het geven van een tussentijds overzicht van het lopende begrotingsjaar. Daarnaast is de NJR de “voorloper” van de Jaarrekening 2015. Op basis van geactualiseerde cijfers (eerste 7 maanden van 2015) wordt een prognose van het jaarrekeningresultaat gegeven. Ook worden de hoogtepunten / beleidsaccenten uit 2015 geschetst.

3. Effecten op duurzaamheid

Geen verdere toelichting nodig.

4. Argumenten

De Najaarsrapportage is één van de producten van de Planning & Controlcyclus.

5. Kanttekeningen

N.v.t.

6. Financiën

In de Kadernota 2015 is een positief begrotingssaldo (voor verwerking van het Coalitieakkoord) van € 2,858 mln. gepresenteerd. Deze wordt geheel ingezet voor de dekking van het Coalitieakkoord. In deze Najaarsrapportage is ook de meicirculaire verwerkt, deze laat een forse tegenvaller zien op de uitkering Provinciefonds van € 2,658 mln. Tegenover de tegenvallers staat een meevaller van € 0,900 mln. bij treasury en een BTW voordeel vanwege de BOR-projecten van € 0,167 mln. Op de programma’s (zonder coalitieakkoord) is er per saldo een meevaller van € 1,560 mln., voornamelijk vanwege de vrijval van € 1,500 mln. bij Jeugdzorg. Door de verwerking van het Coalitieakkoord in de Najaarsrapportage 2015 ad € 2,230 mln. is het effect per saldo € 0,670 mln. negatief op de programma’s. De resterende beschikbare dekking voor het Coalitieakkoord ad € 0,628 mln. wordt toegevoegd aan de Algemene reserve.

Het bovenstaande betekent voor het begrotingssaldo per saldo een bijstelling naar € 0,031 mln. negatief

Om een zo goed mogelijke prognose te geven van het jaarrekeningresultaat moet naast het geprognosticeerde begrotingssaldo rekening worden gehouden met de niet ingezette ruimte van de stelposten en het saldo van de kostenplaatsen. Vanwege de huidige workload in combinatie met de daaraan gekoppelde inzet van medewerkers verwachten wij dat het saldo kostenplaatsen nihil zal zijn.

Bedragen x € 1.000

	2015
Begrotingssaldo stand Najaarsrapportage 2015	-31
Niet ingezette ruimte stelposten	400
Saldo kostenplaatsen	0
Prognose jaarrekeningresultaat 2015	**369**

Het geprognotiseerde jaarrekeningresultaat 2015 bedraagt € 0,369 mln. positief. In het coalitie akkoord is afgesproken een eventueel positief jaarrekeningresultaat voor 1/3 deel te storten in de reserve Nieuwe

Hollandse Waterlinie, 1/3 deel te storten in de reserve Grote Wegen Werken en 1/3 deel te storten in de Algemene reserve.

In de Najaarsrapportage zijn, conform de toezegging aan PS d.d. 8 december 2014, de voordelige balansverschillen en de beslissing om geld uit te trekken voor een bepaald onderwerp, uit elkaar gehaald. Hiermee is deze toezegging afgedaan.

7. Realisatie

N.v.t.

8. Juridisch

N.v.t.

9. Europa

N.v.t.

10. Communicatie

Na besluitvorming in PS zal er actief over de Najaarsrapportage 2015 worden gecommuniceerd.

11. Bijlagen

1. Najaarsrapportage 2015