

DATUM	12 juni 2018	NUMMER PS	
AFDELING	MAO	COMMISSIE	BEM
STELLER	Arjan Vermeeren	DOORKIESNUMMER	3321
DOCUMENTNUMMER	81D3E4D8	PORTEFEUILLEHOUDER	D. Straat

Titel : Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit pag. 5

Toelichting pag. 6

Bijlage(n): Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018
Meerjarig investeringen plan mobiliteit 2019-2023

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

De kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018 is te benaderen via de portal van de provincie Utrecht:
<http://provincie-utrecht.pcportal.nl/>

Het eerste deel van de kadernota 2019-2022 betreft de opmaat voor de begroting 2019. Een aantal belangrijke ontwikkelingen zijn opgenomen. Ook vernieuwingen en aangepaste kaders die relevant zijn voor de begroting 2019 zijn opgenomen. Op basis van de geactualiseerde cijfers wordt een doorkijk gegeven naar de jaren 2019 tot en met 2022. Daarmee wordt overigens nog niet de omvang van de budgetten voor de komende jaren vastgelegd, dat vindt later plaats met de programmabegroting 2019. In het laatste hoofdstuk is de voorjaarsnota 2018 opgenomen, dit is de eerste voortgangsrapportage over 2018.

Voorgeschiedenis

Programmabegroting 2018 (vastgesteld in Provinciale Staten op 6 november 2017)

Essentie / samenvatting

Het huidige document is het eerste product na de begroting 2018 waarin de aanpak om de planning en control producten te verbeteren zichtbaar wordt. Hieronder volgen de belangrijkste aanpassingen.

Splitsing kadernota en voorjaarsnota

Zoals ook al in inleiding aangegeven is in de huidige kadernota een duidelijke splitsing aangebracht tussen het onderdeel kadernota en de voorjaarsnota.

Het eerste deel is de kadernota 2019-2022. Dat bevat o.a. belangrijke ontwikkelingen die effect kunnen hebben op de begroting 2019, een aantal vernieuwingen voor de begroting 2019, nieuwe kaders, waaronder ook financiële kaders, en een aantal onderwerpen waarvoor extra budget wordt gevraagd.

Het laatste hoofdstuk bevat de voorjaarsnota 2018 met de realisatie over het eerste kwartaal en de financiële bijstellingen 2018.

Inhoudelijk wijkt dit niet af van voorgaande jaren maar door het splitsen geven we duidelijker weer wat effect heeft op de begroting 2019 en wat bijstellingen zijn over 2018. De financiële bijstellingen zijn echter samen, voor zowel 2018 als voor 2019 en verder, uitgevraagd, waardoor verschillende onderwerpen dubbel voorkomen. Door volgend jaar twee specifieke uitvragen te doen, hopen we de financiële scheiding scherper te krijgen.

Opname meerjaren investeringsplan (MIP) en meerjaren onderhoudsplan (MOP)

Door het opnemen van het MIP en het MOP worden de totale uitgaven met betrekking tot investeringen in beeld gebracht. Eventuele financiële gevolgen voor de begroting 2019 zijn opgenomen in de kadernota. Echter, het investeringsbudget wordt pas bij de begroting 2019 vrijgegeven, of indien sprake is van een complex of groot project (> € 10 mln.) na separaat PS besluit. Het meerjaren investeringsplan Mobiliteit is uitgewerkt in een boekje, deze is als bijlage bij dit statenvoorstel toegevoegd.

Doorontwikkeling begroting

Ook hierna loopt de doorontwikkeling van de P&C producten en met name de doelenboom nog door. Bij de begroting 2019 wordt het budget aan de doelenboom gekoppeld, waardoor zichtbaar is welk bedrag er voor een beleidsdoel (subdoel) beschikbaar is.

Voorjaarsnota

Zoals aangegeven wordt de voorjaarsnota 2018 gepresenteerd in het laatste hoofdstuk. Hierin zijn de financiële bijstellingen over 2018 opgenomen, inclusief een voortgang per subprogrammadoel uit de begroting 2018. Hiervoor is een stoplichtenrapportage opgenomen. Indien de voortgang conform verloopt dan wordt er geen toelichting opgenomen, maar als er een afwijking te melden is wordt dit aan de hand van drie vragen uitgewerkt:

- Wat verandert er aan het doel en/of de effecten?
- Wat verandert er in de uitvoering (hoe sturen we bij: wat gaan we dit jaar meer, minder of anders doen)?
- Welke financiële gevolgen heeft de verandering?

Bij de begroting 2018 zijn de financiën nog niet gekoppeld aan een subprogrammadoel. Hierdoor is de laatste vraag niet goed te beantwoorden en zijn de financiële bijstellingen voor 2018 in een aparte paragraaf opgenomen.

Kaders

In de kadernota zijn ook twee kaders opgenomen:

- het nieuwe kader “Doel- en decentralisatieuitkering”, van belang vanwege de Brede doeluitkering verkeer en vervoer welke vorig jaar is toegevoegd aan de algemene uitkering.
- het kader “Incidenteel en structureel” dat is geactualiseerd omdat de werkwijze met reserves in de begroting van vorig jaar is aangepast.

Reserves en voorzieningen

In het statenvoorstel Nieuwe planning en extra budget Uithoflijn (PS2018MME06) wordt voorgesteld de reserve Kapitaallasten in te stellen. Hierover is echter niet formeel beslist. Daarom wordt nu bij deze kadernota voorgesteld deze reserve Kapitaallasten Mobiliteit en de kenmerken daarvan vast te stellen.

Ook de kenmerken van de voorziening Dekking financieel risico grondbedrijf waren nog niet vastgesteld, daarom dat deze nu ook is toegevoegd.

Door de introductie van het MIP en het MOP bij bedrijfsvoering is de werkwijze geactualiseerd. De kenmerken van de reserve ICT zijn geactualiseerd omdat de aanpak veranderd is van niet meer zelf investeren naar “Managed services”. De voorziening Groot onderhoud / vervanging huisvesting heeft nu alleen nog betrekking op

het pand aan de Archimedeslaan, en niet meer Paushuize. Voor Paushuize is nu een aparte voorziening ingesteld. Dit was nodig omdat de BBV voorschrijft dat een onderhoudsvoorziening maar op één begrotingsprogramma betrekking mag hebben. Zo blijven de kosten van een het programma beter in beeld.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Realiseren van de planning en control cyclus door het geven van een overzicht van de bijstellingen ten opzichte van de Begroting 2018 en het geven van een geactualiseerd meerjarenperspectief.

Financiële consequenties

Het herzien financieel perspectief ziet er als volgt uit:

Begrotingssaldo	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo volgens begroting 2018	9.528	13.601	25.107	31.385	31.845
Mutaties algemene dekkingsmiddelen	5.812	10.959	12.374	13.400	19.565
Saldo na mutaties algemene dekkingsmiddelen	15.340	24.560	37.481	44.785	51.410
Bijstellingen bestaand beleid	-15.166	-24.524	-17.492	-12.042	-10.224
Saldo Kadernota 2019-2022	174	36	19.989	32.743	41.186

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

Niet van toepassing

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

Niet van toepassing

Effecten op duurzaamheid

Niet van toepassing

Vorgesteld wordt de Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018, inclusief de bijlagen, vast te stellen.

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Ontwerp-besluit

Besluit van 9 juli 2018 tot vaststelling van de Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018.

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 12 juni 2018, afdeling Managementondersteuning, nummer 81CF4332;

Gelezen de Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018 en bijbehorende begrotingswijziging;

Besluiten:

1. Hoofdstuk 2, zijnde de kadernota 2019-2022 vast te stellen, inclusief het voorstel om programma Mobiliteit niet te splitsen maar in de begroting 2019 te werken met een subprogramma;
2. Hoofdstuk 3, zijnde de voorjaarsnota 2018 vast te stellen;
3. De in bijlage 1 en 2 opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
4. De in bijlage 3 opgenomen staat van begrotingssubsidies 2018 vast te stellen;
5. In te stemmen met de vorming van de reserve Kapitaallasten Uithoflijn en vaststellen van de bijbehorende kenmerken en van de kenmerken van de voorziening Dekking financieel risico grondbedrijf, de reserve ICT, de voorziening Groot onderhoud / vervanging huisvesting en de voorziening Groot onderhoud Paushuize (opgenomen in bijlage 5)

Voorzitter,

Griffier,

Toelichting

1. Wettelijke grondslag

Verordening interne zaken provincie Utrecht 2004, artikel 4.1, lid 1.

2. Beoogd effect

Niet van toepassing

3. Effecten op duurzaamheid

Niet van toepassing

4. Argumenten

Niet van toepassing

5. Kanttekeningen

Niet van toepassing

6. Financiën

Na besluitvorming in Provinciale Staten op 9 juli 2018 zal de doorwerking plaatsvinden van de financiële mutaties. De begrotingswijzigingen zullen dan worden doorgevoerd.

7. Realisatie

Niet van toepassing

8. Juridisch

Niet van toepassing

9. Europa

Niet van toepassing

10. Communicatie

Na behandeling in Provinciale Staten zal actief over de Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018 worden gecommuniceerd.

11. Bijlagen

1. Kadernota 2019-2022 en voorjaarsnota 2018
2. Meerjarig investeringen plan mobiliteit 2019-2023

Artikelsgewijze toelichting

nvt