

DATUM	17 september 2013	NUMMER PS	
AFDELING	MAO	COMMISSIE	Allen
STELLER	A.J. van Duinen	DOORKIESNUMMER	2039
REGISTRATIENUMMER	80EAF5DA	PORTEFEUILLEHOUDER	Van Lunteren

Titel : Najaarsrapportage 2013

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit	pag. 3
Toelichting	pag. 1-2
Bijlage 1: Kenmerken Reserve Fricatiekosten personeel en Veranderopgave	pag. 4
Bijlage 2: Najaarsrapportage 2013	

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsrapportage (NJR) 2013 aan. De NJR is het derde document uit de jaarlijkse planning- en controlcyclus (Voorjaarsnota, Begroting, Najaarsnota en Jaarrekening). De NJR heeft als doel provinciale staten te informeren over de voortgang van het beleid en de financiële bijstellingen ten opzichte van de Voorjaarsnota 2013. De gegevens in de NJR hebben betrekking op de periode 1 januari tot en met 31 juli 2013. De NJR concentreert zich op 2013. Voor 2014 en verder wordt verwezen naar de Begroting 2014

Meetbaar / beoogd beleidseffect

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 2013. Er wordt op basis van de geactualiseerde cijfers, over de eerste 7 maanden van 2013, een prognose van het verwachte Rekeningresultaat gegeven. Tevens worden de hoogtepunten / beleidsaccenten in 2013 geschetst.

Financiële consequenties

In de NJR wordt de provincie Utrecht geconfronteerd met een vermindering in de uitkering van het Provinciefonds van € 2,448 mln., een vermindering opcenten Motorrijtuigenbelasting van € 1,000 mln. en een storting van € 2,000 mln in de reserve Fricatiekosten personeel en Veranderopgave. Door een aantal meevallers van in totaal € 1,948 is het nadelig effect per saldo € 3,500 mln.

Om een zo goed mogelijke prognose te geven van het jaarrekeningresultaat moet rekening worden gehouden met de niet ingezette ruimte van de stelposten en het saldo van de kostenplaatsen. De inschatting is dat het saldo kostenplaatsen nihil bedraagt. Dit leidt tot een geprognosticeerd jaarrekeningresultaat van € 1,069 mln.

Bedragen x € 1.000

	2013
Begrotingssaldo stand Najaarsnota 2013	-245
Restant stelposten	1.314
Saldo kostenplaatsen	0
Prognose jaarrekeningresultaat	1.069

Voorgesteld wordt om:

1. de Najaarsnota 2013 vast te stellen;
2. de in bijlage 1 en 2 van de Najaarsrapportage opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
3. de aangepaste kenmerken van de Reserve Friciekosten personeel en Veranderopgave vast te stellen.

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Utrecht; 4 november 2013

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 17 september 2013, afdeling Managementondersteuning, nummer 80EAF5D9;

Gelet op artikel 158 lid 1 Provinciewet en artikel 27 lid 1 Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);

Besluiten:

1. de Najaarsnota 2013 vast te stellen;
2. de in bijlage 1 en 2 van de Najaarsrapportage opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
3. de aangepaste kenmerken van de Reserve Frictiekosten personeel en Veranderopgave vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van Provinciale Staten van Utrecht van 4 november 2013.

Voorzitter,

Griffier,

Bijlage 1 - Kenmerken Reserve Fricatiekosten personeel en Veranderingopgave

Aanpassing kenmerken Reserve

De kenmerken van de Reserve Fricatiekosten personeel en Veranderingopgave zijn aangepast zodat de reserve naast voor dekking van de kosten van de Veranderingopgave ook bedoeld is voor de egalisatie van de frictiekosten personeel, voornamelijk WW-kosten.

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	Reserve Fricatiekosten personeel en Veranderingopgave + B0422003
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	Behandeling PS d.d. 2 juli 2012, VJN 2012
Besluitvorming	Behandeling PS d.d. 2 juli 2012, VJN 2012 Behandeling PS d.d. 4 november 2013, NJR 2013
Nut en noodzaak	De reserve Fricatiekosten personeel en Veranderingopgave wordt gebruikt om de kosten van de Veranderingopgave op te vangen. Onder de Veranderingopgave wordt onder andere verstaan het krimpen van de organisatie naar 675 fte. Hierdoor ontstaan frictiekosten onder andere in de vorm van WW-gelden en kosten voor het begeleiden van medewerkers naar een nieuwe functie (mobiliteit). Daarnaast is er een bedrag voor programmakosten, integratie en innovatiekosten beschikbaar gesteld. Indien deze middelen niet in het lopende jaar worden besteed zal deze reserve worden gebruikt om de middelen beschikbaar te houden voor het volgende jaar. Na afloop van de Veranderingopgave zal deze reserve blijven dienen voor de dekking van frictiekosten personeel, voornamelijk WW kosten.
Functie	Egaliseren
Doel	Doel van de reserve is om de middelen die beschikbaar zijn voor de Veranderingopgave apart inzichtelijk te maken en te spreiden in de tijd. Daarnaast dient deze reserve om de frictiekosten personeel op te vangen.
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager MO
Voeding	Er is een eenmalige storting bepaald bij het besluit VJN 2012. Vanaf 2013 wordt er jaarlijks € 750.000 aan de reserve toegevoegd, alsmede een extra incidentele dotatie van € 2 mln.
Plafond/streefbedrag	n.v.t.
Minimumbedrag	Minimumbedrag is nul.
Bestedingsplan	De middelen kunnen worden aangewend voor de frictiekosten personeel en de Veranderingopgave. Zie voor een verdere detaillering de VJN 2012 en NJR 2013.
Voorwaarden besteding	De bestedingen moeten passen binnen het bestedingsplan veranderingopgave of het betreft frictiekosten personeel.
Looptijd	n.v.t.
Risico's	Het risico bestaat dat de kosten van de veranderingopgave hoger uitvallen dan verwacht zodat alsnog een beroep op de algemene reserve kan volgen. Dit zal echter scherp worden gemonitord.
Bijzonderheden	Geen