2016RGW87 **College van Gedeputeerde Staten**
statenvoorstel

DATUM	20 september 2016	NUMMER PS	
AFDELING	Managementondersteuning	COMMISSIE	Alle
STELLER	Desirée Dekker	DOORKIESNUMMER	2286
DOCUMENTUMNUMMER	81975A36	PORTEFEUILLEHOUDER	Verbeek-Nijhof

Titel **:** Programmabegroting 2016

Inhoudsopgave

Ontwerp-besluit pag. 4

Toelichting: pag. 5

Bijlagen: Concept-Programmabegroting 2017

Aan Provinciale Staten,

Inleiding
Hierbij treft u de concept-Programmabegroting 2017 aan ter besluitvorming. Met de Begroting stelt u de kaders voor zowel het beleid als de financiën voor het komende begrotingsjaar. De behandeling biedt u de mogelijkheid invloed te hebben op de beleidsdoelen en de bijbehorende verdeling van de middelen. Met het vaststellen van de Programmabegroting machtigt u ons college van Gedeputeerde Staten om het komende jaar uitgaven te doen. Wij mogen deze vastgestelde bedragen niet overschrijden, zonder u om toestemming te vragen.

Leesbaarheid en toegankelijkheid
Ook dit jaar is er extra aandacht besteed aan het leesbaarder en toegankelijker maken van de begroting. De definitieve begroting wordt ook dit jaar weer als digitaal bestand opgesteld.

Voorgeschiedenis
Voor de Programmabegroting 2017 zijn de Kadernota Begrotingen 2015-2019, het Coalitieakkoord (18 mei 2015 PS2015PS 03) en de Kadernota 2016 (4 juli 2016 PS2016PS12) richtinggevend.

Essentie / samenvatting
De concept-Programmabegroting 2017is meerjarig sluitend en vastgesteld door Gedeputeerde Staten op 20 september 2016.

Meetbaar / beoogd beleidseffect
Wij hechten aan een realistische en duurzame solide financiële basis onder ons beleid. De uitvoering van onze voornemens voor 2017 en verder doen wij op een sobere en doelmatige manier, waarbij wij voortdurend een scherpe afweging maken tussen prioriteiten en kosten.

Financiële consequenties
In 2017 is er een netto begrotingsoverschot van € 1.394.000. Meerjarig zijn de begrotingsoverschotten respectievelijk € 1,554 mln. in 2018, € 1.397mln. in 2019 en € 8,828 mln. in 2020. De begroting is daarmee meerjarig materieel sluitend.

Verder is van belang de relatie tussen de omvang van de risico's en de weerstandscapaciteit. De financiële omvang van de risico's en het risicoprofiel zijn beoordeeld en afgezet tegen de middelen die de provincie heeft om dit op te vangen. Op grond hiervan kan worden geconcludeerd dat het weerstandsvermogen van de provincie Utrecht als voldoende kan worden gekwalificeerd.

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid
In de begroting zijn de gevolgen van de meicirculaire verwerkt. Hierdoor dreigden eerder tekorten te ontstaan

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven
Niet van toepassing.

Effecten op duurzaamheid
Duurzaamheid is een integraal onderdeel van ons beleid. In onze integrale beleidsontwikkeling (ons primaire proces) is het afwegingcriterium duurzaamheid conform het Provinciale Staten besluit van april 2013 geïntegreerd.

Voorgesteld wordt
1. de als bijlage 1 bij het voorstel gevoegde concept-Programmabegroting 2017 vast te stellen;

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Ontwerp-besluit

Besluit van 31 oktober 2016 tot vaststelling van de Programmabegroting 2017

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 20 september 2016, afdeling Managementondersteuning, nummer 81975A37.

Gelezen de concept-Programmabegroting 2017;

Gelet op artikel 195 lid 1 van de Provinciewet;

Besluiten:

1. de als bijlage 1 bij het voorstel gevoegde concept-Programmabegroting 2017 vast te stellen;

Voorzitter,

Griffier,

TOELICHTING:

1. Wettelijke grondslag

De Provinciewet, het Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) en de Verordening interne zaken provincie Utrecht 2004.

2. Beoogd effect

Autorisatie van het voorgenomen beleid en de daaraan verbonden baten en lasten door Provinciale Staten.

3. Effecten op duurzaamheid

Geen toelichting nodig.

4. Argumenten

Geen toelichting nodig.

5. Kanttekeningen

In maart dit jaar is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) herzien. Dit besluit heeft gevolgen voor de opbouw van de Programmabegroting. De belangrijkste wijzigingen zijn terug te vinden in de overhead en de verbonden partijen. Waar voorheen de overhead toebedeeld werd aan de programma's is deze nu apart inzichtelijk gemaakt in hoofdstuk 1. De verbonden partijen zijn nu ook opgenomen bij de programma's om de verbinding te leggen tussen het realiseren van het provinciale beleid en de verbonden partij(en). De wettelijke verplichting om een productenbegroting is vervallen. Deze wordt dus niet meer toegevoegd.

6. Financiën

Provinciefonds

In deze begroting is de meicirculaire 2016 verwerkt. De uitwerking hiervan is een positieve bijstelling voor het provinciefonds en de motorrijtuigenbelasting.

Treasuryresultaat

Door de blijvende lage rentestand is er bij treasury een bijstelling naar beneden gedaan voor het resultaat.

Weerstandsvermogen

Het totaalbedrag waarover de provincie risico loopt (momentopname), bedraagt € 150 mln., exclusief de bedrijfsvoeringsrisico's (€ 10,0 mln.) en de risico's die wij lopen bij projecten die in de komende jaren worden gefinancierd uit het eigen vermogen (€ 1,0 mln.). Het is echter niet waarschijnlijk dat alle opgenomen risico's zich (tegelijkertijd) voordoen. Met behulp van het statistische systeem NARIS (Monte Carlo-analyse) is berekend dat met een zekerheid van 90 procent (landelijke norm) een weerstandsvermogen van € 14,1 mln. voldoende is om alle risico's op te vangen. Inclusief de bedrijfsvoeringsrisico's en de risico's die wij lopen bij projecten die gefinancierd worden uit het eigen vermogen bedraagt het vereiste weerstandsvermogen derhalve € 25,1 mln. (€ 14,1 + € 10,0 + € 1,0).

Op basis van deze berekening en de geprognosticeerde stand van de reserve Weerstandsvermogen per 31 december 2015 (€ 52,48 mln.) is geen verhoging van de reserve Weerstandsvermogen noodzakelijk.

Loon- en prijscompensatie
De stelpost loon- en prijscompensatie stijgt jaarlijks met een vast bedrag om zo aan onze verplichtingen te kunnen voldoen op het gebied van loonafspraken en prijsontwikkelingen. Loon- en prijscompensatie wordt vooraf in de begroting toegevoegd voor de nominale ontwikkelingen (loon- en prijscompensatie). Daarbij wordt voor de looncompensatie uitgegaan van de gestegen werkgeverslasten vanwege per saldo gestegen premies. Prijscompensatie is alleen toegekend indien er sprake is van contracten/afspraken waarin indexeringsafspraken zijn opgenomen die nagekomen moeten worden. Indien hierin geen indexeringspercentage wordt vermeld, wordt het percentage voor overheidsconsumptie uit de prognoses CPB CEP 2016 gehanteerd. Voor de begroting 2017 is dat een percentage van 1,2 %.
In de Begroting 2017 is € 0,239 mln. ingezet voor prijscompensatie. Het restant van de stelpost (€ 1,661 mln.) vormt een buffer voor het opvangen van de gevolgen van een nieuwe cao en verhogingen van de pensioen- en overige premies werknemersverzekeringen. Wij stellen u voor dit restant hiervoor in stand te houden.

Financieel meerjarenperspectief (bedragen x € 1.000)

Financieel meerjarenperspectief		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Saldi programma's	(A)	151.479	174.121	137.439	135.491	83.555	122.962
Overhead	(B)			32.723	32.450	30.668	30.667
Stelposten	(C)	0	400	2.061	3.961	5.861	7.761
Algemene dekkingsmiddelen	(D)	-166.909	-158.274	-155.065	-158.362	-163.045	-168.352
Saldo begroting bruto = (A+B+C+D)	(E)	-15.430	16.247	17.158	13.540	-42.961	-6.962
Mutaties in reserves	(F)	1.262	17.311	18.552	15.094	-41.564	1.866
Saldo begroting netto	(G)	**16.692**	**1.064**	**1.394**	**1.554**	**1.397**	**8.828**

Tabel 1 Financieel meerjarenperspectief 2015-2020

Voor een uitgebreidere toelichting en conclusies wordt u verwezen naar de concept-Programmabegroting 2017, Hoofdstuk 1, paragraaf 1.3 en 1.4.

7. Realisatie
Begrotingsjaar 2017.

8. Juridisch
Niet van toepassing.

9. Europa
Niet van toepassing.

10. Communicatie
Wordt afgestemd met de griffie.

11. Bijlagen

Bijlage 1
De concept-Programmabegroting 2017 ligt ter vaststelling bij Provinciale Staten.