

2012WMC64 bijlage 1 erratum

Erratum bij de (concept)begroting 2013

Provinciale Staten van Utrecht

Vergadering d.d. 12 november 2012

Agendanummer:

Portefeuillehouder: Van Lunteren

1. Samenvatting

In de (concept)begroting 2013 zijn een aantal (in hoofdzaak rekenkundige) onjuistheden geconstateerd. Hoewel het aantal onjuistheden beperkt is, heeft dit gevolgen voor het merendeel van de tabellen in hoofdstukken 1 (Het Beleid in Hoofdlijnen), 2 (Financiële Begroting) en 3 (Stelposten en algemene dekkingsmiddelen). Ook de staat van reserves en de staat van vaste activa worden door deze onjuistheden geraakt.

Bijlage 1 bij dit erratum bevat een overzicht met de geconstateerde onjuistheden. Achter iedere fout staat vermeld op welke plaats(en) in het begrotingsboekwerk hierdoor bedragen wijzigen. Voor uw leesgemak treft u in bijlage 2 een herziene versie van de hoofdstukken 1 tot en met 3, waarin de in bijlage 1 opgesomde onjuistheden zijn gecorrigeerd. Bijlagen 3 en 4 tenslotte bevatten de herziene staten van reserves en vaste activa.

De geconstateerde onjuistheden in de (concept)begroting 2013 zijn met name rekenkundig van aard. Beleidsmatig zijn er geen gevolgen en ook het begrotingsaldo zelf (het 'resultaat') blijft ongewijzigd.

Om dit soort onjuistheden in de toekomst te voorkomen heeft het College de DIR opdracht gegeven om de wenselijkheid en mogelijkheid te onderzoeken om over te gaan tot één integraal ERP-systeem.

Bijlagen

1. Overzicht van de geconstateerde onjuistheden in de (concept)begroting 2013
2. Herziene versie van hoofdstukken 1, 2 en 3 van de (concept)begroting 2013
3. Herziene versie van de staat van reserves

4. Herziene versie van de Staat van vaste activa

Bijlage 1: Overzicht van geconstateerde onjuistheden in de (concept)begroting 2013

Alle bedragen x € 1.000

1. Reserves

De reserve 'wonen & binnenstedelijke ontwikkeling' is niet verwerkt in de Staat van reserves (p. 125) en ook niet in de geprognosticeerde balans (p.22).

De geraamde onttrekking aan deze reserve bedraagt in 2013 € 3.466 en het geraamde saldo bedraagt ultimo 2013 € 7.000

2. Stelposten

a. De onttrekking aan de stelpost 'ombuigingen Coalitieprogramma 2011-2015' in 2014 (tabel 3.8, p. 30) is onjuist. De juiste onttrekking moet zijn € -/- 3.188 (i.p.v. € -/- 2.318).

b. in een aantal tabellen (bijv. tabel 1.1, p.9) heeft er in 2011 een verschuiving (ad € 311) plaatsgevonden tussen het saldo van de stelposten en het saldo van de baten, waardoor de getoonde saldi niet aansluiten op de jaarrekening 2011.

Het saldo van de stelposten ultimo 2011 moet zijn € 1.556 (i.p.v. € 1.867) en het saldo van de baten moet zijn -/- € 168.884 (i.p.v. -/- € 169.195).

Tabellen die door 2.a en 2.b worden geraakt betreffen: 1.1 (p.9), 2.1 (p.16), 2.4 (p.18), 2.5 (p.18), 2.9 (p.20) en 3.8 (p. 30).

3. Geprognosticeerde balans

In de geprognosticeerde balans (tabel 2.13, p.22) zitten een drietal onjuistheden:

a. in het saldo van de bestemmingsreserves ontbreekt het saldo van de reserve wonen & binnenstedelijke ontwikkeling (zie onder 1.). Het saldo is derhalve 7.000 te laag en moet zijn € 280.727 (i.p.v. € 273.727).

b. in de totaalstelling van de passiva zit een telfout. Daarnaast wijzigt het saldo sowieso als gevolg van a. hierboven. Het nieuwe saldo wordt € 393.457 (was € 358.848)

c. Aan de actiefzijde van de balans zijn de saldi van de materiele vast activa en financiële vaste activa onjuist, deze saldi moeten zijn € 97.678 (was € 96.065) en € 197.772 (was € 198.813). De onjuiste bedragen betreffen oude voorlopige conceptcijfers.

Het corrigeren van bovenstaande onjuistheden leidt tot een herzien financieringssaldo ad € 98.007 (was € 90.970).

4. Incidenteel/structureel

De getoonde saldi van de incidentele baten in 2012 en 2013 in tabel 1.2 (p.10) zijn onjuist. Het saldo voor 2012 moet zijn -/- € 435.675 (was -/- 378.432) en het saldo voor 2013 bedraagt -/- 380.065 (was -/- 322.887).

N.b. de totaalstellingen (het netto begrotingsaldo) in deze tabel zijn juist en blijven derhalve onaangepast.

5. Overig

Naast de onder 1 tot en met 4 hierboven genoemde correcties zijn er nog een aantal kleine correcties (uitsluitend telfouten, ed.) doorgevoerd in de bijgevoegde herziene versie van hoofdstukken 1 tot en met 3 en de herziene staat van vaste activa.

Als voorbeeld wordt hier genoemd tabel 3.10 (p.30), waarin het saldo van de bijstelling van de stelpost 'intensivering Coalitieprogramma 2011-2015' over 2012 € 11 te hoog is (wordt: € 3.700, was € 3.711).