



College van Gedeputeerde Staten  
*statenvoorstel*

2012WMC25

Datum : 17 april 2012  
Afdeling : FIN  
Registratienummer : 80AB04EC

Nummer PS :  
Commissies : Alle  
Portefeuillehouder : Van Lunteren

---

**Titel** : Jaarrekening 2011

---

**Inhoudsopgave**

Ontwerpbesluit : pag. 5

**Bijlagen:**

- Bijlage 1: Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat 2011 (p. 6)
  - Bijlage 2: Samenvatting Rapportage Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011 (p. 9)
  - Bijlage 3: Reserves (kenmerken) (p. 12)
  - Bijlage 4: Begrotingswijzigingen (p. 16)
  - Bijlage 5: Overzicht overboekingen najaarsrapportage 2011 (ter informatie) (p. 19)
- 

Aan Provinciale Staten,

**1. INLEIDING**

Bijgaand treft u de jaarrekening 2011 aan ter besluitvorming.

*Voorgeschiedenis*

Najaarsrapportage, Voorjaarsnota en Begroting 2011

*Essentie / samenvatting*

Gelet op het bepaalde in artikel 201/202 van de Provinciewet bieden wij u hierbij ter vaststelling aan de jaarstukken 2011 van de Provincie Utrecht. De jaarrekening 2011 sluit met een voordelig saldo van € 17,2 mln. (2010: € 7,5 mln.). Ter kennisgeving treft u aan de productenrekening 2011 en ter vaststelling de Samenvatting Rapportage Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PUEV) 2011. De bestuurlijke behandeling van het PUEV verloopt parallel met de jaarrekening.

*Meetbaar / beoogd beleidseffect*

N.v.t.

**2. FINANCIËLE CONSEQUENTIES**

**2.a Jaarrekeningresultaat**

De jaarrekening 2011 laat voor inzet van reserves een (bruto)tekort zien van € 48,4 mln. (2010: 48,8 mln.). Na onttrekking uit de reserves resteert een positief (netto) resultaat van € 17,2 mln. (2010: € 7,5 mln.). In 2011 heeft de provincie Utrecht volgens plan ingeteerd op haar vermogen, om haar beleidsopgaven te (kunnen) realiseren. Deze intering op de vermogenspositie was alleen minder groot dan begroot na wijziging (€ 134 mln.).

**2.b Resultaat op programma's**

Het resultaat op de programma's is € 79,0 mln. (2010: € 25,3 mln.). Dit resultaat wordt veroorzaakt door diverse oorzaken. Tegenover dit resultaat staan (mede vanwege onderbesteding) lagere onttrekkingen uit de reserves van in totaal € 68,2 mln. Het resultaat op de afzonderlijke programma's laat in 2011 een zeer gevarieerd beeld zien, met als uitschieters de resultaten op programma's 2. Landelijk gebied en 7. Mobiliteit (€ 31,3 respectievelijk



€ 17,9 mln.). Wij hebben alle programma's met een positief resultaat afgesloten, behalve de programma's 6. Economische zaken en recreatie (-/- € 2,8 mln.) en 8. Samenleving en cultuur (-/- € 0,7 mln.).

### 2.c Algemene dekkingsmiddelen en stelposten

De opbrengsten uit de algemene dekkingsmiddelen en stelposten waren in totaal 6,4 mln. hoger dan begroot na wijziging. Het resultaat op de algemene dekkingsmiddelen bedraagt in totaal € 3,5 mln. en wordt met name gevormd door een positief resultaat op de apparaatskosten van € 3,8 mln. (2010: 3,1 mln.). Lagere aanwending van stelposten resulteert in een positief resultaat van € 2,9 mln.

### 2.d Resumé samenstelling jaarrekeningresultaat 2011

Door het positieve resultaat op de programma's te verminderen met de lagere onttrekkingen uit de reserves en hierbij het positieve resultaat op de algemene dekkingsmiddelen en stelposten op te tellen, resteert het netto jaarrekeningresultaat van 17,2 mln. (€ 79,0 -/- € 68,2 + € 6,4).

### 2.e Onderbesteding

Het positieve resultaat op de programma's van € 79 mln. (voor mutaties in de reserves) betreft, zoals hiervoor gezegd, met name onderbesteding. Daarnaast maken bijvoorbeeld ook hogere of lagere baten onderdeel uit van dit resultaat. Het betreft een totaalsaldo.

Het resultaat op de programma's valt voor 56% toe te schrijven aan verschillen (t.o.v. de begroting na wijziging) binnen de reguliere activiteiten (€ 44,1 mln.), 13% aan verschillen binnen projecten (€ 9,8 mln.) en voor 31% aan verschillen binnen het 'oude' uitvoeringsprogramma 2007 - 2011 (€ 25,1 mln.).

Voor een inhoudelijke toelichting op de onderbesteding wordt verwezen naar hoofdstuk 2 Algemeen Financieel verslag (specifiek §2.4.2).

### 2.f Afronding 'oude' Uitvoeringsprogramma 2007 - 2011

Hoofdstuk 2 Algemeen Financieel verslag (§2.3) bevat het in de najaarsrapportage 2011 aangekondigde voorstel over de wijze waarop wij met de resterende middelen van het 'oude' uitvoeringsprogramma 2007-2011 willen omgaan. Voorgesteld wordt om alle bestuurlijk en/of juridisch verplichte bedragen over te boeken naar de reserve projecten, waarna de resterende 'vrije middelen' kunnen vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. Van het saldo van de reserve coalitieakkoord ad € 81,0 mln. is € 22,6 mln. overgeboekt naar de reserve Landelijk gebied (PS2011RGW10), waarna € 58,4 mln. resteert. Voorgesteld wordt om van dit saldo € 57,2 mln. over te boeken naar de reserve projecten (verplichte middelen) en de resterende € 1,2 mln. vrij te laten vallen t.g.v. de algemene reserve (vrije middelen). In het ontwerpbesluit van dit Statenvoorstel is de (financiële) uitwerking van dit voorstel opgenomen. Het relatief geringe bedrag dat vrijvalt ten gunste van de algemene reserve valt met name te verklaren door de in de najaarsrapportage 2011 doorgevoerde 'herprioriteringen' op het oude UP.

### 2.g Resultaatbestemming

De jaarrekening 2011 sluit met een voordelig (netto)resultaat van € 17,2 mln. In onderstaand overzicht treft u de bestemmingsvoorstellen voor dit resultaat. De individuele voorstellen worden nader toegelicht in bijlage 1.

Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat 2011	(Bedragen * € 1.000)	
<b>A. Jaarrekeningresultaat (netto)</b>		17.186
<b>B. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat</b>		
1. Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie	331	
2. Ruimtelijk Actieprogramma	150	
3. Waterplan	59	
4. Knelpunten Jeugdzorg	1.580	
5. Paushuize	497	
6. Provinciale Staten papierarm	150	
7. Implementatiekosten wet BIBOB	35	
8. Randstad samenwerking / Randstaddiscussie	150	
9. Bestemmingsreserve treasury	1.900	
10. OiO en formatiescan	673	
11. Aanvulling saldo reserve BVR (tot 2,5 mln.)	593	
		-/- 6.118
<b>C. Resterend saldo (dotatie algemene reserve)</b>		11.068



## 2.h Afbouw subsidies

### RTV Utrecht

Een gevolg van ons coalitieakkoord "Focus, Vertrouwen, Oplossingsgericht", is de efficiencykorting van 15% op de bijdragen aan onze structurele subsidieontvangers. Deze korting is reeds verwerkt in de begroting 2012. RTV Utrecht is één van de instellingen die bezwaar hebben gemaakt tegen deze aangekondigde bezuiniging.

De bezwaarprocedure is nog lopende en het is niet onwaarschijnlijk dat de bestuursrechter een uitspraak zal moeten doen. De bezuiniging voor de eerste helft van 2012 is al niet meer realiseerbaar. De negatieve financiële gevolgen hiervan (€ 731.000) worden meegenomen in de Voorjaarsnota 2012. Daarnaast blijft voor de tweede helft van 2012 en verder de kans aanwezig dat de bezuiniging op RTV Utrecht (deels) teruggedraaid moet worden. Omdat de uitkomst moeilijk te voorspellen is, hebben wij dit risico vooralsnog als een 'PM post' opgenomen in de risicoparagraaf.

### Landschap Erfgoed Utrecht (LEU)

In de PS -vergadering van 31 oktober 2011 is de uitwerking afbouw subsidies behandeld. Onderdeel hiervan was de zorgvuldige afbouw van de subsidie van het LEU. Hierbij is besloten om tot een bedrag van maximaal € 190.000 garant te staan voor eventuele ontslagvergoedingen van medewerkers. Inmiddels heeft de kantonrechter in de maanden november en december van 2011 in alle zaken een uitspraak gedaan. De totale kosten die met deze uitspraak gemoeid gaan bedragen € 142.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag te onttrekken aan de reserve weerstandsvermogen en beschikbaar te stellen in 2012. Het zoeken naar dekking voor deze 'claim' binnen het programma (bestaande middelen), wat in eerste instantie in dit soort situaties gebruikelijk is, wordt in dit geval niet haalbaar geacht, gelet op onvoldoende middelen.

## 3. RESERVES

In dit statenvoorstel wordt voorgesteld de onder 3.a genoemde reserves op te heffen, de kenmerken van de onder 3.b genoemde reserves aan te passen en de onder 3.c genoemde reserve in te stellen.

### 3.a Op te heffen reserves

- *Reserve Stimulering OV* (saldo € 0,18 mln.)  
Toelichting: de voorziene activiteiten uit deze reserve zijn afgerond en zijn goedkoper uitgevallen dan voorzien. De resterende middelen kunnen vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.
- *Reserve Kasteel Amerongen* (saldo € 0)  
Toelichting: de reserve is uitgeput.
- *Coalitieakkoord* (saldo € 58,4 mln.)  
Toelichting: zie onder 2.f van dit Statenvoorstel.

### 3.b Aan te passen kenmerken reserves

- *Egalisatiereserve Bodemsanering*
- *Reserve Exploitatieverschillen Grondwaterbeheer*
- *Reserve Digidiv*  
Toelichting: zie bijlage 3 Reserves.

### 3.c In te stellen reserves

- *Bestemmingsreserve treasury*  
In 2011 is een additioneel positief treasuryresultaat behaald van € 1,9 mln. door de vervroegde verkoop van een deel van de beleggingsportefeuille (verschil verkoopprijs en boekwaarde). Nadat voorgenoemde verkopen hadden plaatsgevonden, is het voornemen geformuleerd om eventueel nog meer producten te verkopen waarop wellicht een verlies (ten opzichte van de boekwaarde) zou moeten worden genomen. Dit voornemen kan eventueel in 2012 worden uitgevoerd, maar is onderhevig aan een tweetal beperkingen: het eventueel te nemen verlies zal de eerder genoemde winst van € 1,9 mln. niet overtreffen en we gaan slechts over tot verkoop indien sprake is van een realistische opbrengst. We gaan niet geforceerd verkopen. Met betrekking tot de hiervoor genoemde € 1,9 mln. eventueel te nemen verlies, wordt in dit statenvoorstel voorgesteld een bestemmingsreserve treasury in het leven te roepen om eventuele toekomstige boekverliezen bij de verkoop van andere producten te egaliseren.  
Toelichting: zie bijlage 3 Reserves.

## 4. SAMENVATTING PUEV 2011

Op 13 december 2010 is door PS het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PUEV) 2011-2014 vastgesteld. De rijksoverheid stelt jaarlijks € 961.000 beschikbaar voor de uitvoering van het programma via het provinciefonds. In het programma wordt toegewerkt naar een structureel adequate uitvoering van externe



## *provincie :: Utrecht*

veiligheid bij gemeenten, provincie, milieudiensten en veiligheidsregio. Voor u ligt de verkorte Jaarrapportage 2011. De uitgebreide Jaarrapportage is op 13 maart 2012 door GS vastgesteld en is op verzoek beschikbaar.



## 5. WET OPENBAARMAKING UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIËERDE TOPINKOMENS

Per 1 maart 2006 is de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt) in werking getreden. Deze wet verplicht organisaties in de publieke sector om in hun jaarstukken informatie te verstrekken over de bezoldiging van personen van wie het belastbaar loon en de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn<sup>1</sup> die van een minister te boven gaan. Het gemiddeld belastbaar loon van ministers is voor het verslagjaar 2011 vastgesteld op € 193.000.

Er was in 2011 één persoon in dienst binnen de provincie Utrecht waarvoor melding gemaakt moet worden conform het hierover bepaalde in artikel 6, eerste en tweede lid van de Wopt. Dit betrof de commissaris van de Koningin van de provincie Utrecht. De duur van zijn dienstverband bedraagt per 1 januari 2012 (afgerond) 4 jaar en 7 maanden. Zijn belastbaar (fiscaal) loon over 2011 bedroeg € 193.300 (inclusief de fiscale bijtelling als gevolg van het privégebruik van de dienstauto). De betaalde voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (pensioenafdrachten werkgeversdeel) bedroegen in 2011 € 24.700.

## 6. SISA 2009 EN 2010

Gebleken is dat er foutieve gegevens vermeld staan in de SISA -bijlagen van de jaarrekeningen 2009 en 2010. De foutieve gegevens zijn gecorrigeerd middels een Assurance rapport dat is afgegeven door de accountant (welke op verzoek beschikbaar is). De correcties zijn niet van dien aard dat de strekking van de controleverklaring bij de oorspronkelijke jaarrekening wijzigt. Zoals vastgelegd in de nota 'procedure aanlevering verantwoordingsinformatie' van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK), volstaat in dergelijke gevallen het in kennis stellen van de Provinciale Staten en behoeft er geen nieuwe vaststelling van de jaarrekeningen plaats te vinden. De volgende wijzigingen hebben plaatsgevonden:

### Jaarrekening 2009: regeling 21A Bodemsanering

De wijzigingen betreffen een bijstelling van de volgende drie indicatoren:

	Was	Wordt
Aantal m <sup>2</sup> gesaneerd oppervlak (inclusief SEB)	239.214	1.433.901
Aantal m <sup>3</sup> gesaneerde grond (inclusief SEB)	153.903	828.329
Aantal m <sup>3</sup> verontreinigd grondwater (inclusief SEB)	6.250	43.784

### Jaarrekening 2010: regeling E36 Innovatieprogramma Kaderrichtlijn Water

De wijziging betreft de verdeling tussen besteding ten laste van rijksmiddelen en overige bestedingen.

	Was	Wordt
Besteding ten laste van rijksmiddelen 2010	152.982	233.466
Overige bestedingen 2010	267.816	187.332

## Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

N.v.t.

## Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

N.v.t.

Gedeputeerde Staten,

voorzitter, R.C. Robbertsen

secretaris, H. Goedhart

<sup>1</sup> Hieronder vallen bijvoorbeeld pensioenvoorzieningen en uitkeringen na ontslag.



**Ontwerpbesluit**

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 17 april 2012, afdeling Financiën, nummer 80AAEF82;

Gelet op artikel 201 Provinciewet;

**Besluiten:**

1. De jaarrekening 2011 vast te stellen;
2. de productenrekening 2011 voor kennisgeving aan te nemen;
3. in te stemmen met de overschrijdingen op programma's 6 Economische Zaken en recreatie (ad € 2,8 mln.) en 8. Samenleving en cultuur (ad. 0,7 mln.);
4. het positieve saldo van de jaarrekening 2011 ad € 17,186 mln. toe te voegen aan de algemene reserve;
5. uit de algemene reserve een bedrag ad € 6,118 mln. te onttrekken, ter dekking van de bestemmingsvoorstellen voor het rekeningresultaat 2011;
6. in te stemmen met de bij dit statenvoorstel behorende begrotingswijzigingen;
7. ten laste van de reserve weerstandsvermogen te brengen een bedrag van € 0,142 mln. in verband met de afbouw van de subsidie van het LEU;
8. van het saldo van de reserve Coalitieakkoord ultimo 2011 (ad € 58,353 mln.) € 57,183 mln. over te boeken naar de reserve projecten en het restant ad € 1,170 mln. vrij te laten vallen in de algemene reserve;
9. het saldo van de reserve Stimulering OV (ad € 0,18 mln.) over te boeken naar de algemene reserve;
10. in te stemmen met het opheffen van de reserves 'Stimulering OV', 'Kasteel Amerongen' en 'Coalitieakkoord';
11. in te stemmen met de gewijzigde kenmerken van de 'Egalisatiesatiereserve Wbb', de 'Reserve GWH' en de 'reserve Digidiv';
12. in te stemmen met de formele instelling van een 'Bestemmingsreserve treasury', met bijbehorende kenmerken en spelregels;
13. de Samenvatting Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011 vast te stellen;

voorzitter,

griffier,



Bijlage 1 – Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat 2011

No.	Prog.	Bedrag x € 1.000	Omschrijving
<b>Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling</b>			
1	1	331	<b>Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie</b> In de voorgaande jaren heeft u incidentele middelen beschikbaar gesteld voor de integrale herziening van de PRS, PRV en de plan-MER. Omdat deze middelen niet toereikend bleken voor een goede, integrale herziening is aanvullend bij de Voorjaarsnota 2011 € 400.000 overgeheveld vanuit het RAP 2008-2011. Aangezien deze middelen voor het RAP voor 2011 begroot stonden, zijn deze middelen ook in z'n geheel aan het jaar 2011 toegevoegd aan de PRS. Deze middelen waren echter bestemd voor na 2011. Voorgesteld wordt om het restant van deze € 400.000 ad € 331.000 (€ 153.000 in 2012 en € 178.000 in 2013) via de bestemming van het rekeningresultaat beschikbaar te houden ten behoeve van de PRS, PRV en plan-MER. Dit betekent dat er met het al begrootte bedrag voor 2012 € 400.000 beschikbaar is en voor 2013 € 178.000. De vaststelling van de PRS is beoogd voor eind 2012. Begin 2013 worden nog kosten gemaakt voor digitale afronding, formele publicatie, drukwerk en dergelijke. Verder is het budget ook bedoeld voor partiële herzieningen.
2	1	150	<b>Ruimtelijk Actieprogramma</b> Voorgesteld wordt om van het rekeningresultaat van het RAP 2008-2011 een bedrag van € 150.000 beschikbaar te stellen voor het onderzoek voor project 2 van het RAP 2008-2011. De opdracht betreft een analyse van de Utrechtse kantorenmarkt. Dit is de eerste stap om met gemeenten te komen tot een gezamenlijk beeld van de kantorenmarkt. Meer specifiek gaat het om een kwantitatief en kwalitatief beeld van vraag en aanbod in de provinciale kantorenmarkt, een beeld van de belangrijkste kantoorgebieden en plannen in regionaal perspectief, consensus hierover tussen provincie en gemeenten en een gedeeld begrippenkader en eenduidig basis-materiaal. Eind december 2011 is het onderzoek gegund. Naar verwachting wordt het onderzoek voor de zomer van 2012 afgerond.
<b>Programma 5 Water</b>			
3	5	59	<b>Waterplan</b> In de Voorjaarsnota 2011 is incidenteel € 175.000 beschikbaar gesteld voor het waterplan. Een aantal voorgenomen werkzaamheden met betrekking tot dit waterplan konden eind 2011 niet meer worden uitgevoerd. Door de extreem natte weersomstandigheden waren de terreinen niet meer toegankelijk voor het materieel. Als in de loop van 2012 de terreinen weer begaanbaar zijn, wordt de uitvoering weer gestart. Om de werkzaamheden alsnog te kunnen uitvoeren, wordt voorgesteld om het niet bestede bedrag (ad € 59.000) beschikbaar te stellen in 2012.
<b>Programma 9 Jeugd, onderwijs en zorg</b>			
4	9	1.580	<b>Knelpunten jeugdzorg</b> In 2011 is een deel van de structurele budgetten uit programma 9 Jeugd, onderwijs en zorg te weten een bedrag van € 1.580.000 niet besteed. Het betreft structurele budgetten die voor de jaren 2012 en verder al afgeramd zijn (statenbrief 809BCAEA) en waarvan de middelen ad € 1.130.000 via deze jaarrekening vrijvallen. Daarnaast is op de productgroep Jeugdzorg € 346.000 niet besteed door een vertraagde oplevering van de transitieagenda en uit het programma Utrechtse Jeugdzorg Centraal resteert een bedrag van € 104.000. Binnen Jeugdzorg bestaat voor de komende jaren nog een aantal knelpunten, te weten de bestrijding van de wachtlijsten, de forse stijging van het aantal meldingen bij het AMK en de transitie naar de gemeenten. Voorgesteld wordt om de vrijval in 2011 beschikbaar te stellen voor het oplossen van genoemde knelpunten en te storten in de projectreserve.



Programma 10 Bestuur en middelen			
5	10	497	<b>Paushuize</b> Paushuize is eind 2011 opgeleverd. Begin 2012 heeft de oplevering plaatsgevonden van de inrichting en het interieur van Paushuize, waarmee het 'project Paushuize' is afgerond. Zie ook de statenbrief Afronding project 'Restauratie en gebruiksverbetering Paushuize'. Het restantbedrag uit 2011 ad € 497.000 is in 2012 nog noodzakelijk om de laatste facturen af te kunnen handelen. Voorgesteld wordt het bedrag beschikbaar te stellen in 2012.
6	10	150	<b>Provinciale Staten papierarm</b> De verantwoording van de subsidie aan de Statenfracties heeft een positief resultaat van € 228.000. Het betreft het totaalbedrag van de afgelopen statenperiode 2007-2011. Een deel van dit positieve resultaat (€ 150.000) zal worden ingezet voor de bekostiging van de overstap naar papierloos vergaderen. Een definitieve overstap is afhankelijk van de resultaten van de nu lopende pilot met een twaalfstal statenleden. Een besluit hierover zal rond de zomer van 2012 vallen. Voorgesteld wordt het bedrag beschikbaar te stellen voor aanwending in 2012.
7	10	35	<b>Implementatiekosten wet BIBOB</b> Bij de Voorjaarsnota 2011 is door PS een incidenteel budget toegekend ad € 35.000 voor implementatiekosten toepassing wet BIBOB. In het derde kwartaal 2011 is de eerste bijeenkomst gehouden waarbij de provincies Noord-Holland, Flevoland en Utrecht - op basis van afspraken van de provinciesecretarissen - hebben gesproken over een intensieve samenwerking op het gebied van de wet BIBOB. Concreet is het de bedoeling dat de provincie Noord-Holland de provincies Utrecht en Flevoland gaat adviseren in concrete BIBOB-dossiers, tegen vergoeding van gemaakte kosten. Voor het eerst in 2012 wordt juridisch advies ingewonnen over de vorm waarin deze samenwerking zal worden gegoten. Daarvoor zullen kosten worden gemaakt. Ook bij gedeeltelijke uitbesteding van de werkzaamheden zal bij de provincie Utrecht capaciteit, kennis, ICT, beveiliging, etc. aanwezig moeten zijn om deze wet te kunnen uitvoeren. Voor de financiering van deze kosten wordt voorgesteld het in 2011 toegekende incidentele BIBOB-budget hiervoor beschikbaar te stellen.
8	10	150	<b>Randstad samenwerking / Randstaddiscussie</b> Het bij de Voorjaarsnota 2011 beschikbaar gestelde budget voor onderzoek naar de organisatievorm van de infrastructuur autoriteit, de samenwerking op de noordvleugel als alternatief van fusie en "goed bestuur" kon afgelopen jaar niet worden ingezet wegens uitblijvende duidelijkheid van het Kabinet. Inmiddels is de Kamerbrief "Visienota bestuur en bestuurlijke inrichting" van de ministers Spies en Schultz van Haegen-Maas Geesteranus ontvangen en is duidelijk wat er op de diverse vraagstukken moet worden uitgewerkt. Om de werkzaamheden alsnog te kunnen uitvoeren, wordt voorgesteld om het niet bestede bedrag (ad €150.000) beschikbaar te stellen in 2012.
Dekkingsmiddelen, stelposten, diversen			
9	-	1.900	<b>Bestemmingsreserve treasury</b> Met de vervroegde verkoop van een deel van de beleggingsportefeuille in 2011 (zie paragraaf treasury) is een additioneel positief treasuryresultaat behaald van € 1,9 mln. (verschil tussen verkoopprijs en boekwaarde). Boekverliezen op producten die in 2012 met verlies verkocht worden, mogen in totaal niet meer bedragen dan deze € 1,9 mln. Voorgesteld wordt daarom de behaalde boekwinst ad € 1,9 mln. te storten in een (in te stellen) bestemmingsreserve treasury, ten laste waarvan (eventuele) boekverliezen op verkopen in 2012 gebracht kunnen worden.





10	-	<b>673</b>	<b>Terugbetaling investeringen OinO en Formatiescan</b> In 2007 werd voor de reorganisatie (Organisatie in Ontwikkeling (OinO)), een bedrag van € 16 mln. beschikbaar gesteld door PS in de reserve "Organisatie in ontwikkeling". Dit bedrag moest worden terugverdiend door besparingen. Bij de operatie "Stofkam I" is deze reserve in 2008 ingezet als financiering van het coalitieakkoord 2007-2011. Het saldo van de reserve (€ 12,8) mln. is meteen in de reserve coalitieakkoord gestort en de rest (€3,2 mln.) zou uiteindelijk moeten worden terugverdiend en in de reserve worden gestort. In 2008 is hiervan reeds € 831k teruggestort in de reserve coalitieakkoord en voor het resterende deel (€2,3 mln.) is in de begroting 2012 een storting in de reserve opgenomen ten laste van de voordelen van OinO. Hiermee is het totale bedrag van € 16 mln. terugverdiend. Een belangrijk onderdeel van het OinO-traject is de formatiescan die van 2009 t/m 2012 loopt. Deze moest resulteren in een kwalitatieve versterking van de organisatie. De formatiescan werd gekenmerkt door een periode waarin de investeringen hoger waren dan de gerealiseerde besparingen (2009-2011) en een periode, waarin de besparingen de investeringen overtroffen (vanaf 2012). In 2009 en 2010 overtroffen de investeringen de besparingen met respectievelijk € 349k en € 325k. Deze overschrijding is toen voorgefinancierd uit de bedrijfsvoeringsreserve. In de begroting 2012 is een terugstorting van dit bedrag in de bedrijfsvoeringsreserve opgenomen, ten laste van de structurele opbrengsten van de formatiescan. Door meevallende frictiekosten en verschuiving van kosten naar 2012 is in 2011 echter een onderschrijding ontstaan op het budget voor de formatiescan, van € 1,023 mln. Wij stellen voor om van dit bedrag € 673k te storten in de bedrijfsvoeringsreserve, als terugbetaling van de voorfinanciering uit deze reserve. Het resterende bedrag ad € 0,35 mln. kan vrijvallen in de algemene reserve, als terugbetaling van een deel van de restschuld van het OinO-traject.
11	-	<b>593</b>	<b>Aanvulling saldo reserve bedrijfsvoering (tot € 2,5 mln.)</b> Op grond van bestaand beleid (en conform voorgaande jaren) zou (o.m.) het positieve saldo op de apparaatskosten (ad € 3,8 mln.) worden gestort in de reserve bedrijfsvoering. Ervaringscijfers laten echter zien dat een omvang van € 2,5 mln. toereikend mag worden verondersteld om eventuele tegenvallers in de bedrijfsvoering op te kunnen vangen. Het saldo van de reserve bedrijfsvoering bedraagt per ultimo december 2011: € 1,234 mln. Inclusief het voorstel onder 10. hiervoor, bedraagt het saldo van deze reserve € 1,907 mln. (€ 1,234 + € 0,673). Via dit bestemmingsvoorstel wordt voorgesteld om het saldo van de reserve bedrijfsvoering aan te vullen tot € 2,5 mln.
		<b>6.118</b>	

## **Bijlage 2 - Samenvatting Rapportage Provinciaal Uitvoeringsprogramma externe veiligheid 2011**

### *Inleiding*

In het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PUEV) 2011-2014 wordt toegewerkt naar een structureel adequate uitvoering van externe veiligheid. De provincie vervult hierin een regiefunctie. Belangrijke opgaven zijn het versterken van externe veiligheid in ruimtelijke planprocessen, en de organisatorische en beleidsmatige borging van externe veiligheid. Alle gemeenten hebben ingestemd met de doelstellingen van het PUEV 2011-2014. In gemeentelijke beleidsplannen wordt verwezen naar deze doelstellingen. Het PUEV 2011-2014 is door PS vastgesteld. In het programma 2011-2014 is vastgelegd dat Provinciale Staten jaarlijks bij de jaarrekening een samenvatting van de PUEV jaarrapportage met een bestedingsoverzicht vaststellen.

### *Organisatie*

De situatie in 2011 is dat er voldoende gekwalificeerd personeel beschikbaar is voor het uitvoeren van de werkzaamheden op het gebied van externe veiligheid. Er is zowel binnen de provincie als landelijk tussen provincies en gemeenten een kennisnetwerk opgebouwd. Het zwaartepunt voor de uitvoering van het PUEV 2011-2014 ligt bij de milieudiensten, de gemeenten Utrecht, Veenendaal en Nieuwegein, de Veiligheidsregio en de provincie. Zij werken nauw samen in de PUEVprojectgroep aan het verbeteren van de uitvoering van beleid en regelgeving op het gebied van externe veiligheid. Kennis is gedeeld, problemen zijn besproken en opgelost. En er zijn werkafspraken tussen deelnemers om elkaar bij ziekte en verlof te kunnen vervangen. Toch blijven de afzonderlijke organisaties kwetsbaar omdat deze vaak niet meer dan één of twee specialisten op het gebied van externe veiligheid in dienst hebben. De vorming van de Regionale Uitvoerings Dienst (RUD) kan deze kwetsbaarheid wegnemen, mits de specialisten als geheel overgaan en niet alleen het deel van hun werkzaamheden die betrekking hebben op de vergunningverlening en handhaving. De provincie streeft ernaar om meer dan alleen deze basistaken te laten overgaan naar de RUD.

De brand bij Chemiepack heeft de discussie over het toezicht bij bedrijven die vallen onder het Besluit Risico Zware Ongevallen (Brzo) een nieuwe impuls gegeven. De Tweede Kamer, de verantwoordelijke Staatssecretaris, IPO, VNG en VNO-NCW hebben elkaar gevonden in het standpunt dat de BRZO taken (toezicht, handhaving, vergunningverlening) per 1 januari 2013 worden ondergebracht in 6 gespecialiseerde BRZO-RUD's. De provincie heeft besloten aansluiting te zoeken bij een BRZO-RUD die met de provincie Noord-Holland, en Flevoland gevormd zal worden in het Noordzeekanaalgebied. De bestaande samenwerking met Overijssel en Gelderland in het landsdeel Midden-Oost wordt afgebouwd.

### *Risico's*

Bij twee inrichtingen werd het plaatsgebonden risico overschreden. In 2012 worden deze gevallen gesaneerd. Bij buisleidingen wordt in één gemeente het plaatsgebonden risico overschreden. De Gasunie zal deze sanering uitvoeren vóór 1 januari 2014. Het terugdringen van overschrijdingen van het groepsrisico is niet wettelijk verplicht, maar is wel een provinciale doelstelling vastgelegd in het Provinciaal milieubeleidsplan. De overschrijding van de oriëntatiewaarde van het groepsrisico is in 2011 teruggebracht van 14 naar 11 inrichtingen. Door acties uitgevoerd in 2011 zal dit aantal verder dalen tot zes in 2012. Na de vaststelling van een landelijk basisnet vervoer gevaarlijke stoffen, naar verwachting in 2012, worden de externe veiligheidsrisico's ten opzichte van de huidige situatie enorm gereduceerd. Bij twee snelwegen in Amersfoort en Utrecht zal de oriëntatiewaarde voor het groepsrisico licht overschreden blijven als de voorgenomen bouwplannen worden gerealiseerd. Omdat het gaat om een lichte overschrijding van een *oriëntatiewaarde* wordt hierop geen actie ondernomen. Bij de gemeente Nieuwegein wordt bij een buisleiding van de Gasunie de oriëntatiewaarde overschreden op basis van de berekende maar feitelijk nog niet ingevulde bestemmingsplan capaciteit. De Gasunie zal deze overschrijding reduceren tot onder de oriëntatiewaarde in 2014.

### *Werkprocessen*

In 87% van de ruimtelijke plannen die aan de provincie werden voorgelegd was externe veiligheid goed verwerkt. De deelnemers aan het programma geven aan dat het Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen en de registratie van de risico's standaard worden toegepast bij het verlenen van vergunningen en dat voor vergunningverlening en handhaving sprake is van een beheerfase. De I&M inspectie toetst of vergunningen en de handhaving van vergunningen voldoen aan de wettelijke eisen. Naar aanleiding van signalen van de I&M inspectie werd de afgelopen jaren in het kader van het PUEV gewerkt aan verbetering van de kwaliteit van de risicoregistratie en de brandveiligheid van inrichtingen. In de loop van 2012 zal de I&M inspectie haar specifieke toezichttaak overdragen aan de provincie met uitzondering van de BRZO en IPPC categorie 4 inrichtingen (chemische bedrijven).



Het toezicht op externe veiligheid door de provincie zal dan onderdeel uitmaken van het generieke toezicht op gemeenten in het kader van het interbestuurlijk toezicht. In 2011 is de provincie gestart met de uitwerking van het interbestuurlijk toezicht op de gemeenten.

Het rijk heeft € 961.000 beschikbaar gesteld aan de provincie via het provinciefonds. In 2011 is € 843.198,88 besteed. Hiervan is € 35.888,56 aangewend ten behoeve kosten gemaakt in het kader van het PUEV 2010. Van de bestedingen is 80% aangewend ten behoeve van formatie.

### Bestedingsoverzicht PUEV 2011

Uurtarief € 70	2011 uitgaven in Euro's									
<b>Risicoinventarisatie</b>										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU-g Via N'gein	Utrecht	PROV	M	middelen
Risicoregistratie		9.082,90	2.131,86	8.461,66	4.095,50		3.498			27.269,92
<b>Vergunningverlening en handhaving</b>										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU via N'gein	Utrecht	PROV	M	totaal middelen
Vergunningverlening en Handhaving		20.305,40	15.339,1	9.896,76	919,10	575,76	27.242	5.557,68	1.000	80.835,80
Handhaving BRZO								76.200		76.200
<b>Transport gevaarlijke stoffen</b>										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU via N'gein	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Routes gevaarlijke stoffen		4.764,80	5.636,71	16.962,69	3.194,49	1.919,22	1.802	10.080	5.760	50.119,91
<b>Beleidsborging en IBT</b>										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU via N'gein	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Ruimtelijke ordening			274,40	2.270,56					75	2.619,96
Milieu/V&V										
Openbare orde en IBT										Zie programma-management
<b>Ruimtelijke ordening en EV</b>										
		NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU via N'gein	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Beheer signalerings kaart		9.082,90		9.250,35					3.520	21.853,25
Advisering RO		44.608	34.585,27	51.445,32	1.783,93	3.123,10	61.358	29951,12	20.370	247224,74
Uitvoeren QRA's									Zie RO	



Verantwoording groepsrisico										
	VRU	NWU md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU-g	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Advisering door VRU	35.089,27 = 2010 70.780									105.869,27
Sanering										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU-g	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Saneringsbudget									50.000	50.000
Risicocommunicatie										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU-g	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Risicocommunicatie	19.565	2.978	63,33	445,80	1.638,20			4.958,94	26.990	56.639,27
Programma-management, IPO en scholing										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU-g	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Programma-management		2.978	8.105,23	6.776,17		1.221,33	1.802	35.636,76	2.807,35	59.326,84
IPO samenwerking								9.787,92	48.050	57.837,92
Scholing									6.990	6.990
Totaal										
	VRU	NWU-md	Eem-md	ZOU-md	V'daal	ZWU via N'gein	Utrecht	PROV	€-M	€-T
Budget 2011	105.630	93.800	81.900	79.100	32.200	35.000	79.100	179.900	274.370	961.000
Besteding 2011	125.434,27	93.800	66.135,90	105.509,31	11.631,22	6.839,41	95.702	172.172,42	165.974,35	843.198,88

Toelichting bestedingen:

- De overbesteding door de Milieudienst ZOU hangt samen met uren die zijn gemaakt voor Veenendaal en de ZWU gemeenten.
- De onderbesteding van de milieudienst in Eemland (Servicebureau gemeenten) is een gevolg van het feit dat gemeenten in Eemland nog niet alle werkzaamheden op het gebied van externe veiligheid door de milieudienst hebben laten doen.

Er zijn minder additionele middelen besteed dan gepland door vertragingen in de uitvoering van projecten door de Veiligheidsregio op het gebied van risicocommunicatie. Verder zijn er minder kosten gemaakt ten behoeve van scholing, risicoberekeningen en vergunningen.

Naast deze uitgaven is een bedrag van € 119.420,71 aan verplichtingen vastgelegd ten behoeve van de PUEV deelnemers. Dit bedrag valt vrij in 2012.



Bijlage 3 - Reserves (kenmerken)

Herziene kenmerken Egalisatiereserve Bodemsanering

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	Egalisatiereserve Bodemsanering (B0440011)
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	22-3-2010
Besluitvorming	PS 22-3-2010 (PS2010RGW05)
Nut en noodzaak	Vanuit het Rijk ontvangen wij voor het uitvoeren van het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Convenant Bodem 2010-2014 (PUC) een decentralisatie-uitkering Bodem (DUB). De DUB is de opvolger van de bijdrageregeling Wbb (Wet Bodembescherming). Omdat de bodemsaneringsprojecten meestal jaaroverstijgend zijn en moeilijk te voorspellen kasritme hebben, is deze egalisatiereserve gevormd. De reserve wordt gevoed door niet bestede bedragen vanuit DUB, deze bedragen worden dan in latere jaren weer onttrokken.
Functie	Egaliseren
Doel	Egalisatie van de ontvangen DUB -geld en de uitgaven ten behoeve van het PUC
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager Fysieke leefomgeving (FLO)
Voeding	Niet bestede gelden DUB
Plafond/streefbedrag	N.v.t.
Minimumbedrag	€ 0
Bestedingsplan	Zie hiervoor het PUC
Voorwaarden besteding	Zie hiervoor het PUC
Looptijd	Einde PUC, ingaande 2015
Risico's	n.v.t.
Bijzonderheden	Geen



**Herziene kenmerken Reserve Exploitatiewerschillen Grondwaterbeheer**

<b>Criteria</b>	<b>Toelichting</b>
Naam en nummer	Reserve exploitatieverschillen grondwaterbeheer (B0424001)
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	Bij V en W-6/1987 werd besloten een grondwaterheffing in te voeren
Besluitvorming	Provinciale Staten
Nut en noodzaak	De reserve dient voor de opvang van de jaarlijkse exploitatieverschillen van het grondwaterbeheer. Omdat de kosten van dit beheer worden gedekt uit een heffing is er sprake van een gesloten circuit.
Functie	Egaliseren
Doel	Egalisatie van kosten van het kwantitatieve waterbeheer
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager Fysieke leefomgeving (FLO)
Voeding	Positieve exploitatiesaldi
Plafond/streefbedrag	N.v.t.
Minimumbedrag	€ 0
Bestedingsplan	Negatieve exploitatiesaldi
Voorwaarden besteding	Besteding is gebonden o.g.v. artikel 7.7 van de Waterwet
Looptijd	Geen einddatum
Risico's	Geen tijdige aanpassing structurele inkomsten leges grondwaterheffing wegens nalaten aanvragen tariefsaanpassing grondwaterheffing.
Bijzonderheden	In deze reserve werd aanvankelijk een deel van de grondwaterheffing gestort. Daarmee werd de mogelijkheid gecreëerd uit deze reserve op te vangen eventuele nadelige exploitatiesaldi en de eventueel te betalen schadevergoedingen. Bij voorstel FP-8/1989 (Evaluatie fondsen en reserves) is besloten de gevormde reserve om te dopen tot reserve schadevergoedingen grondwaterbeheer. Daarnaast werd onder de naam 'Exploitatiewerschillen grondwaterbeheer' een reserve gevormd voor alleen de opvang van de exploitatiesaldi van het grondwaterbeheer. Op 8 december 2003 hebben PS besloten (PS2003WEM21) om per 1 januari 2004 de reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de reserve exploitatieverschillen grondwaterbeheer.



**Herziene kenmerken reserve Digidiv**

<b>Criteria</b>	<b>Toelichting</b>
Naam en nummer	B0447005 Reserve DigiDiv/DIVA
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	PS2006BEM33 - d.d. 9 september 2006
Besluitvorming	PS
Nut en noodzaak	Het betreft een bestemmingsreserve die dient ter dekking van de projectkosten, gedurende de looptijd van het project. In verband met de technische voorbereidingen voor de verhuizing is minder prioriteit gegeven aan de laatste afrondende werkzaamheden van DIVA dan beoogd. Het toevoegen en verbeteren van een aantal functionaliteiten is vertraagd. Ook de bulkscan neemt meer doorlooptijd in beslag dan voorzien. Deze werkzaamheden worden in 2012 afgerond. Vanwege de afronding van werkzaamheden in 2012 is het nodig om de looptijd van de reserve met een jaar te verlengen.
Functie	Egaliseren
Doel	Het project DIVA, voorheen DiGiDiv, richt zich op het digitaliseren van de documentaire informatievoorziening binnen de Provincie Utrecht. Het doel is inrichten van het beheer van elektronische dossiers en het leveren van elektronische werkprocesondersteuning.
Ambtelijk beheerder	Afdeling Informatievoorziening
Voeding	Eenmalige storting. Aanvullende toevoegingen alleen na specifieke Statenvoorstel
Plafond/streefbedrag	€ 5.000.000
Minimumbedrag	€ 0
Bestedingsplan	Reserve tbv het project DIVA - Digitaal Werken. In dit project worden de processen waarin documentaire informatievoorziening een rol speelt gedigitaliseerd. Tevens wordt workflowmanagement gebruikt voor routing, afhandeling en overdragen van gegevens gebruikt voor afhandeling en overdragen van gegevens van en naar andere systemen.
Voorwaarden besteding	Zie bestedingsplan
Looptijd	2006 - 2012
Risico's	Niet benoemd.
Bijzonderheden	Het project DIVA was ondergebracht bij het programma 'Utrecht E-Provincie'



**Kenmerken nieuw in te stellen bestemmingsreserve treasury**

<b>Criteria</b>	<b>Toelichting</b>
Naam en nummer	Reserve Treasury B0410004
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	PS d.d. 3 juni 2012 jaarrekening 2012
Besluitvorming	GS Bij instelling van deze reserve verlenen PS het mandaat aan GS om bedragen aan de Reserve Treasury te onttrekken. Inzet van deze reserve wordt door middel van de jaarcyclusproducten verantwoord aan PS.
Nut en noodzaak	Het is van belang om deze reserve in te stellen om mogelijke toekomstige boekverliezen als gevolg van de verkoop van beleggingsproducten te egaliseren met het additioneel positief treasuryresultaat van 2011.
Functie	Egaliseren
Doel	Opvangen van mogelijke boekverliezen bij de verkoop van producten uit de beleggingsportefeuille.
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager Financiën
Voeding	Eenmalige storting van € 1,9 mln. bij bestemming van het jaarrekeningresultaat. Dit betreft het additioneel positief treasuryresultaat behaald bij de verkoop van een deel van de beleggingsportefeuille.
Plafond/streefbedrag	€ 1,9 mln.
Minimumbedrag	€ 0 deze reserve mag niet negatief staan.
Bestedingsplan	Boekverliezen op producten uit de provinciale beleggingsportefeuille
Voorwaarden besteding	De reserve mag alleen worden ingezet voor producten uit de beleggingsportefeuille die met verlies worden verkocht.
Looptijd	Na verkoop van de producten kan deze reserve worden opgeheven. Het restant in deze reserve valt dan vrij ten gunste de algemene reserve.
Risico's	Er is een zeer gering risico dat het boekverlies hoger is dan € 1,9 mln. Een eventueel hoger boekverlies dan € 1,9 mln. wordt niet uit de Reserve Treasury gedekt, maar komt ten laste van de lopende exploitatie.
Bijzonderheden	Momenteel niet van toepassing.







1001	Provinciale Staten	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2011 (algemene reserve) voor Provinciale Staten papierarm. Zie ook algemene reserve	150																	
<b>Totaal productgroep 1001</b>			<b>150</b>																	
1002	Strategie en bestuurlijke zaken	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2011 (algemene reserve) voor Implementatiekosten wet BIBOB. Zie ook algemene reserve	35																	
		Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2011 (algemene reserve) voor Randstadsamenwerking/ Randstaddiscussie. Zie ook algemene reserve	150																	
<b>Totaal productgroep 1002</b>			<b>185</b>																	
1005	Bedrijfsvoering	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2011 (algemene reserve) voor Paushuizen. Zie ook algemene reserve	497																	
<b>Totaal productgroep 1005</b>			<b>497</b>																	
<b>Totaal programma 10 Bestuur en middelen</b>			<b>832</b>																	
<b>Totaal alle programma's</b>			<b>1.336</b>	<b>178</b>																
9201	Reserves	<i>Reserve projecten: Betreft toevoeging Knelpunten jeugdzorg aan de reserve projecten ten laste van het rekeningresultaat 2011.</i>	1.580																	
		<i>Reserve Treasury: Betreft toevoeging boekwinst beleggingsportefeuille 2011 aan de bestemmingsreserve treasury ten laste van het rekeningresultaat 2011.</i>	1.900																	
		<i>Reserve bedrijfsvoering: Terugstorting voorschotten tbv Formatiescan</i>	673																	
		<i>Reserve bedrijfsvoering: Aanvulling saldo reserve BVR</i>	593																	



		Algemene reserve: Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2011 ten behoeve van de volgende posten: -Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie € 331.000 -Ruimtelijk actieprogramma € 150.000 -Waterplan € 59.000 -Knelpunten jeugdzorg € 1.580.000 -Paushuize € 497.000 -Provinciale Staten papierarm € 150.000 -Implementatiekosten wet BIBOB € 35.000 -Randstadsamenwerking/-discussie € 150.000 -Treasury € 1.900.000 -Terugstorting voorschotten formatiescan € 673.000 -Aanvulling saldo reserve BVR € 593.000		5.940		178						
		Reserve Weerstandsvermogen: Jaarrekening 2011 afbouw subsidies LEU		142								
		Reserve coalitieakkoord: Betreft onttrekking aan de reserve coalitieakkoord wegens opheffing		58.353								
		Reserve projecten: Betreft overheveling van €57.183.000 uit de reserve coalitieakkoord naar de reserve projecten in verband met de afronding van het Uitvoeringsprogramma 2007-2011	57.183									
		Algemene reserve: Betreft storting in de algemene reserve in verband met de afronding van het Uitvoeringsprogramma 2007-2011	1.170									
		Reserve stimulering OV: Betreft onttrekking aan de reserve Stimulering OV wegens opheffing		180								
		Algemene reserve: Betreft storting in de algemene reserve in verband met het afronden van de werkzaamheden stimulering OV	180									
	<b>Totaal reserves</b>		<b>63.279</b>	<b>64.615</b>		<b>178</b>						
<b>Totaal alle programma's, Algemene middelen en Reserves</b>			<b>64.615</b>	<b>64.615</b>	<b>178</b>	<b>178</b>						

## **Bijlage 5 - Overzicht overboekingen Najaarsrapportage 2011**

In deze bijlage treft u - ter informatie - een overzicht van de overboekingen via de najaarsrapportage 2011, zoals opgenomen in bijlage 2 Technische begrotingswijziging van de najaarsrapportage 2011 (pagina's 53-64).

Productgroep	Omschrijving productgroep	Toelichting op de begrotingswijziging	2011		2012		2013		2014		2015	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0101	Ruimtelijke ontwikkeling	<i>CP RAP Streekplan :</i> Eind 2011 wordt het RAP 2008-2011 grotendeels afgesloten. Alleen project 6, de doorwerking van de landschapkaternen zal middels een pilotproject per landschap doorlopen in 2012. Ook zal voor de doorwerking in 2012 een webapplicatie ontwikkeld worden. Voor deze activiteiten is in 2012 nog een bedrag van € 150.000 nodig. Voorgesteld wordt om, via de reserve coalitie-akkoord, € 150.000 over te hevelen naar 2012.	-150		150							
		<i>Groot Mijdrecht Noord :</i> Overheveling van de middelen van Groot Mijdrecht Noord van programma 1 Ruimte naar programma 2 Landelijk Gebied. Gezien de doelen van het project Groot Mijdrecht Noord hoort dit project onder programma 2.	-7.816		-1.534		-2.300		-2.300			
	<b>Totaal productgroep</b>		<b>-7.966</b>		<b>-1.384</b>		<b>-2.300</b>		<b>-2.300</b>			
	<b>Totaal programma 01 Ruimtelijke ontwikkeling</b>		<b>-7.966</b>		<b>-1.384</b>		<b>-2.300</b>		<b>-2.300</b>			
0203	Prog. en uitvoer. Agenda Vitaal Plateland	<i>Groene hart :</i> Op verzoek van de Stuurgroep Groene Hart is de begroting van het programmabureau Groene Hart met circa 4% gekort. De lasten worden doorberekend aan de partners. Hierdoor nemen zowel de lasten als de baten af met dit bedrag.	-100	-100								
		<i>Groot Mijdrecht Noord :</i> Overheveling van de middelen van Groot Mijdrecht Noord van programma 1 Ruimte naar programma 2 Landelijk Gebied. Gezien de doelen van het project Groot Mijdrecht Noord hoort dit project onder programma 2.	7.816		1.534		2.300		2.300			
	<b>Totaal productgroep</b>		<b>7.716</b>	<b>-100</b>	<b>1.534</b>		<b>2.300</b>		<b>2.300</b>			

0204	Vergunningverl. en Handhaving Land.gebd.	<i>Natuurbeschermingswet :</i> Voor de aanschaf van het Webbestand Veehouderijbedrijven (Web BVB) hebben diverse afdelingen die zich met natuur- en milieuproblematiek i.r.t. de veehouderij bezighouden, meebetaald. Hierdoor nemen zowel de lasten als de baten met € 90.000 toe.	90	90								
		<i>Stichting Valwild :</i> Overheveling van het budget Stichting Valwild ad € 11.000 van programma 2 Landelijk Gebied naar programma 7 Mobiliteit in verband met verschuiving van de werkzaamheden.	-11		-11		-11		-11		-11	
		<i>Uitvoeringsprogramma woonschepen knelpunten :</i> De bestemmingsplanprocedure voor de herinrichting door de gemeente Houten heeft langer geduurd dan verwacht, waardoor pas in het najaar de aanbesteding van de herinrichting kan plaatsvinden. Uitvoering van het werk zal in 2012 gebeuren. Voorgesteld wordt om per saldo € 858.000 van het budget Knelpunten woonschepen naar 2012, via de reserve woonschepenbeleid, over te boeken.	-844	14	858							
	<b>Totaal productgroep</b>		<b>-765</b>	<b>104</b>	<b>847</b>		<b>-11</b>		<b>-11</b>		<b>-11</b>	
	<b>Totaal programma 02 Landelijk gebied</b>		<b>6.951</b>	<b>4</b>	<b>2.381</b>		<b>2.289</b>		<b>2.289</b>		<b>-11</b>	
0301	Wonen en stedelijke vernieuwing	<i>Uitgaven ISV 2 :</i> Voor 2011 zijn de verwachte subsidie-uitgaven € 550.000. Hiervoor wordt ook een rijksbijdrage verwacht. Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten met dit bedrag te verhogen.	550	550								
		<i>Stimuleringsfonds Stedelijke Vernieuwing :</i> De uitgaven voor 2011 voor de projecten in het kader van de stedelijke vernieuwing komen € 500.000 hoger uit. Zie ook reserve stimuleringsfonds.	500									
	<b>Totaal productgroep</b>		<b>1.050</b>	<b>550</b>								
	<b>Totaal programma 03 Wonen en stedelijke vernieuwing</b>		<b>1.050</b>	<b>550</b>								

0401	Leefbaarheid	<i>Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit :</i> Naar aanleiding van de lagere uitgaven in 2010 wordt de begroting 2011 aangepast met € 2.000. De uitgaven worden gedekt door een rijksbijdrage. Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten met dit bedrag te verhogen.	2	2								
		<i>Milieutaken :</i> Verschuiving van de werkzaamheden tussen de productgroepen 0401 Leefbaarheid en 0403 Integrale aanpak vanwege een herverdeling binnen het continueren van de milieutaken.	95									
		<i>Interne duurzaamheid: Innovatieve veestallen :</i> Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp innovatieve veestallen. Wij stellen voor om zowel de lasten als de baten met € 130.000 op te hogen.	130	130								
		<i>Bodemagenda :</i> Het uitvoeren van de bodemagenda valt nu binnen de productgroep 0403 Integrale aanpak, maar past beter onder de productgroep 0401 Leefbaarheid.	33		57		57		57		57	
		<i>Bodemagenda :</i> Het uitvoeren van de bodemagenda valt nu binnen de productgroep 0403 Integrale aanpak, maar past beter onder de productgroep 0401 Leefbaarheid.	214									
	<b>Totaal productgroep</b>		<b>474</b>	<b>132</b>	<b>57</b>		<b>57</b>		<b>57</b>		<b>57</b>	
0403	Integrale aanpak	<i>Milieutaken :</i> Verschuiving van de werkzaamheden tussen de productgroepen 0401 Leefbaarheid en 0403 Integrale aanpak vanwege een herverdeling binnen het continueren van de milieutaken.	-95									
		<i>Bodemagenda :</i> Het uitvoeren van de bodemagenda valt nu binnen de productgroep 0403 Integrale aanpak, maar past beter onder de productgroep 0401 Leefbaarheid.	-214									
		<i>Bodemagenda :</i> Het uitvoeren van de bodemagenda valt nu binnen de productgroep 0403 Integrale aanpak, maar past beter onder de productgroep 0401 Leefbaarheid.	-33		-57		-57		-57		-57	

<b>Totaal productgroep 0403</b>			<b>-342</b>		<b>-57</b>		<b>-57</b>		<b>-57</b>		<b>-57</b>
<b>Totaal programma 04 Duurzaamheid en Milieu</b>			<b>132</b>	<b>132</b>							
0501	Water veiligheid	<i>CP Ruimte voor de Lek :</i> Wijziging van het kasritme van de uitgaven bij het project Ruimte voor de Lek. Door de lagere uitgaven in 2010 is er voor 2011 meer budget beschikbaar. Zie ook reserve coalitie-akkoord.	220								
		<i>Ruimte voor de Lek :</i> Op 27 juni 2011 heeft u besloten om de coördinatie van het provinciaal inpassingsplan en de hoofdvergunningen van het project Ruimte voor de Lek op u te nemen. Verwacht wordt dat in 2011 de helft van de totaal begrote uitgaven van ca € 100.000 gaan plaatsvinden en het restant in 2012. De uitgaven worden voor 100% vergoed door het Rijk.	50	50	50	50					
<b>Totaal productgroep 0501</b>			<b>270</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>					
0507	Vergunningverlening en handhaving water	<i>Handhaving Wet hygiëne veiligheid badgelegenheden en zweminrichtingen (Whvbz) :</i> Van het ministerie van Infrastructuur en Milieu (VROM) ontvangen wij in 2012 € 20.000 voor het plaatsen van nieuwe publieksborden volgens de nieuwe Europese Zwemwater-richtlijn. De kosten hiervoor worden in verband met de Europese aanbesteding gedeeltelijk in 2011 gemaakt. Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten met € 20.000 te verhogen.	20	20							
<b>Totaal productgroep 0507</b>			<b>20</b>	<b>20</b>							
0508	Kwaliteit en kwantiteit	<i>Herverdeling apparaatskosten :</i> Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten waardoor er een verschuiving ontstaat tussen de productgroepen 0508 Kwaliteit en kwantiteit en 0509 Robuuste, duurzame watersystemen.	-18								
<b>Totaal productgroep 0508</b>			<b>-18</b>								









		<i>Fort Fectio :</i> De inrichting van Fort Fectio past op dit moment niet binnen het huidige bestemmingsplan. Doordat nog niet alle externe dekkingsmiddelen zijn vastgelegd, kan de procedure tot wijziging van het bestemmingsplan nog niet in gang worden gezet. Pas na vaststelling van het aangepaste bestemmingsplan kunnen de benodigde vergunningen worden aangevraagd. Om bovenstaande redenen zal uitvoering van het project niet in 2011 plaatsvinden, maar in 2012. Voorgesteld wordt om de provinciale bijdrage af te ramen in 2011 en te begroten in 2012.	-235		235							
<b>Totaal productgroep 0802</b>			<b>-108</b>		<b>235</b>							
0803	Kunsten	<i>Herverdeling apparaatskosten :</i> Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Dit leidt tot verschuivingen tussen de productgroepen 0602, 0603, 0605, 0801,0802, 0803 en 1005.	85									
		<i>Vrede van Utrecht :</i> Hogere uitgaven bij het programma Vrede van Utrecht ten opzichte van de begroting 2011. Het gaat onder andere om de projecten "Realisatie Bidbook" (GS besluit van 7 december 2010), "Bijdrage aan Utrechtse Mediadesign op Biënnale in Venetië" (GS besluit van 26 april 2011). Voorgesteld wordt om deze extra uitgaven ad € 711.000 te onttrekken aan de reserve projecten.	711									
<b>Totaal productgroep 0803</b>			<b>796</b>									
<b>Totaal programma 08 Samenleving, cultuur en sport</b>			<b>741</b>		<b>235</b>							





9102	Begrotingssaldo	<i>Rente reserve Westelijke Corridor:</i> Bij de Voorjaarsnota 2011 is de reserve Westelijke corridor volledig vrijgevallen en daarmee opgeheven. Aan deze reserve werd ook rente toegevoegd. Er is bij het opheffen is verzuimd om deze rente toevoeging ook vrij te laten vallen naar de algemene middelen. Met deze correctie wordt dit nu alsnog in de begroting verwerkt.	276		289		304		319		319
<b>Totaal begrotingssaldo</b>			<b>276</b>		<b>289</b>		<b>304</b>		<b>319</b>		<b>319</b>
9201	Reserves	Reserve Westelijke Corridor. Zie ook productgroep 9102	-276		-289		-304		-319		-319
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 0101		-150		150					
		Res.Uitv.Woonschepenbeleid. Zie ook productgroep 0204.		-858		858					
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 0501		220							
		Reserve projecten. Zie ook productgroep 0701		113							
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 1004		-50							
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 1004		40							
		Reserve projecten. Zie ook productgroep 0701		121							
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 0701		-613		613					
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 0901		-600		375		225			
		Risicoreserve. Zie ook productgroep 0802		-235		235					
		Res.Subs.reg. Ec.Ontwikkeling.Zie ook productgroep 0601		300							
		Reserve projecten. Zie ook productgroep 0803		711							
		Res. Stimuleringsfonds. Zie ook productgroep 0301		500							
		Reserve projecten. Zie ook productgroep 0101/0203		5.316							
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 0101/0203		-5.316							
		Res.Uitv.Woonschepenbeleid. Zie ook productgroep 0204.	137	137							
<b>Totaal reserves</b>			<b>-139</b>	<b>-364</b>	<b>-289</b>	<b>2.231</b>	<b>-304</b>	<b>225</b>	<b>-319</b>		<b>-319</b>
<b>Totaal alle programma's, Algemene middelen en Reserves</b>			<b>313</b>	<b>313</b>	<b>2.281</b>	<b>2.281</b>	<b>225</b>	<b>225</b>			