

DATUM	7 mei 2013	NUMMER PS	
AFDELING	MAO	COMMISSIE	Alle
STELLER	Tom Kooijman	DOORKIESNUMMER	2453
REGISTRATIENUMMER	80E27512	PORTEFEUILLEHOUDER	Van Lunteren

Titel : Jaarrekening 2012

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit	pag. 4
Toelichting	pag. 1 - 3
Bijlage(n):	
Bijlage 1:	Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat 2012 (pag. 5)
Bijlage 2:	Reserves en voorzieningen (kenmerken) (pag. 7)
Bijlage 3:	Voortgangsrapportage actieplan asbest (pag. 13)
Bijlage 4:	Begrotingswijzigingen (pag. 14)
Bijlage 5:	Verslag van Bevindingen voor de Staten; uitkomsten controle 2012 (losse bijlage)

Aan Provinciale Staten,

1. Inleiding

Bijgaand treft u de jaarrekening 2012 aan ter besluitvorming.

Voorgeschiedenis

Najaarsrapportage, Voorjaarsnota en Begroting 2012

Essentie / samenvatting

Gelet op het bepaalde in artikel 201/202 van de Provinciewet bieden wij u hierbij ter vaststelling aan de jaarstukken 2012 van de Provincie Utrecht. De jaarrekening 2012 sluit met een voordelig saldo van € 8,359 mln. (2011: € 17,186 mln.). Ter kennisgeving treft u aan de productenrekening 2012 en ter vaststelling de Samenvatting Rapportage Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PUEV) 2012. 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 2012 laat voor inzet van reserves een overschot zien van € 28,7 mln. (2011 een tekort van € 48,4 mln.). Na mutaties in de reserves resteert een positief nettoresultaat van € 8,3 mln. (2011: € 17,2 mln.). Het grote overschot voor mutaties in de reserves wordt nagenoeg volledig verklaard door hogere baten (en lagere lasten) op de programma's, ten opzichte van de begroting na wijziging. Het meest in het oog springend hierbij zijn de hogere baten op programma 2 'Landelijk gebied' (zie onder 2.b op de volgende pagina). Dat er in de jaarrekening 2011 sprake was van een relatief groot tekort voor mutaties in de reserves kwam door (de afwikkeling van) het oude uitvoeringsprogramma 2007 - 2011; er werd ingeteerd op de reserves. In de paragrafen 2b tot en met 2e wordt de samenstelling van het resultaat nader uiteengezet. Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 in de jaarrekening. De cijfers in voorgenoemde paragrafen sluiten aan op tabellen 2.1 en 2.4 in de jaarrekening.

2.b Resultaat op programma's

Het positieve resultaat op de programma's bedraagt € 47,5 mln. (voornamelijk 'onderbesteding') (2011: € 79,0 mln.). Tegenover de positieve resultaten op de programma's staan (mede vanwege de onderbesteding) lagere onttrekkingen uit of stortingen in de reserves van in totaal € 48,4 mln.

Het resultaat op de programma's wordt met name veroorzaakt binnen programma 2 'Landelijk gebied'. Het relatief grote resultaat op dit programma (ad € 36 mln.) wordt vrijwel geheel veroorzaakt door kasritmeverschillen binnen het programma 'Agenda Vitaal Platteland'. De lasten voor dit programma waren € 17,5 mln. lager dan geraamd en de baten waren € 18,8 mln. hoger dan geraamd in de begroting na wijziging. Het verschil ontstaat vooral door de in december ontvangen afrekening als gevolg van het decentralisatieakkoord natuur.

Voor een meer inhoudelijke toelichting op deze kasritmeverschillen wordt verwezen naar hoofdstuk 2 'Algemeen financieel verslag' in de jaarrekening.

2.c Algemene dekkingsmiddelen en stelposten

De opbrengsten uit de algemene dekkingsmiddelen en stelposten waren in totaal € 9,2 mln. hoger dan begroot na wijziging. Het resultaat op de algemene dekkingsmiddelen bedraagt in totaal € 4,4 mln. en wordt met name gevormd door een positief resultaat op treasury (€ 2,1 mln.) en een hogere algemene uitkering uit het provinciefonds op grond van de decembercirculaire (€ 1,1 mln.).

Lagere aanwending van stelposten resulteert in een positief resultaat van € 4,7 mln.

2.d Resumé samenstelling jaarrekeningresultaat 2012

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 € 8,3 mln. (€ 47,5 -/- € 48,4 + € 9,2).

2.e Onderbesteding

Het positieve resultaat op de programma's van € 47,5 mln. betreft, zoals onder 1.a gezegd, met name onderbesteding. Daarnaast maken bijvoorbeeld ook hogere of lagere baten onderdeel uit van dit resultaat.

Het betreft een totaalsaldo. Het programmaresultaat (voor mutaties in de reserves) valt voor 18% toe te schrijven aan verschillen (t.o.v. de begroting na wijziging) binnen de reguliere activiteiten (€ 8,6 mln.) en 82% aan verschillen binnen projecten (€ 39 mln.) Voor een inhoudelijke toelichting op de onderbesteding wordt verwezen naar hoofdstuk 2 Algemeen Financieel verslag (specifiek §2.4.1).

2.g Resultaatbestemming

De jaarrekening 2012 sluit met een voordelig (netto)resultaat van € 8,359 mln. In onderstaand overzicht treft u de bestemmingsvoorstellen voor dit resultaat.

De individuele voorstellen worden inhoudelijk nader toegelicht in bijlage 1 bij dit Statenvoorstel.

Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat 2012	Afdeling	Bedragen * € 1.000
A. Jaarrekeningresultaat (netto)		8.359
B. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat		
1. Randstadsamenwerking	BDO	150
2. Integraal Gebiedsontwikkelingsprogramma (IGP)	FLO	3.600
3. Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie	FLO	292
4. Geluid	FLO	54
5. Ondersteuning gemeenten	JGD	546
6. Jeugdzorg	JGD	167
7. Economisch beleidsplan	MEC	1.343
8. Friciekosten instellingen	MEC	1.062
9. BTW-BOR	MEC	483
10. Digitale communicatie	SER	194
11. WABO	VEH	50
12. RUD	VEH	337
13. Flora en Faunawet	VEH	81
		-/- 8.359
C. Resterend saldo (dotatie algemene reserve)		0

3. Reserves en voorzieningen

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

3.a Op te heffen reserve

- Reserve Stads- en dorpsvernieuwing
De reserve is uitgeput.
In de Voorjaarsnota 2012 is het resterende saldo vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve.

3.b Aan te passen kenmerken reserves / voorziening

- Reserve Cultureel Erfgoed
 - Reserve Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)
 - Reserve Digidiv/DIVA
 - Voorziening Alleato
- Toelichting: zie bijlage 2 Reserves.*

3.c In te stellen reserve

- Reserve Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PUEV)
Van het Rijk ontvangen wij de decentralisatie-uitkering PUEV om te komen tot een structureel adequate uitvoering van externe veiligheid, die tot nog toe niet is gerealiseerd door ontwikkelingen als de vorming van de regionale uitvoeringsdiensten (RUD's), het uitwerken van kwaliteitscriteria, de voorbereiding van een Landelijk basisnet vervoer gevaarlijke stoffen en nieuwe regelgeving voor buisleidingen. Niet alle werkzaamheden kunnen altijd in het lopende jaar worden uitgevoerd. Door het vormen van deze egaliseringsreserve blijven de PUEV -middelen beschikbaar voor de uitvoering van het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014
Toelichting: zie bijlage 2 Reserves.

4. Samenvatting PUEV 2012

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 veiligheid bij gemeenten, provincie, milieudiensten en veiligheidsregio. In overige bijlage 1 in de jaarrekening 2012, treft u de verkorte Jaarrapportage over 2012.

De uitgebreide Jaarrapportage is op 23 april 2013 door GS vastgesteld en is op verzoek beschikbaar.

5. Voortgangsrapportage actieplan asbest

Medio 2012 is naar aanleiding van het onderzoeksrapport van de DCMR (Milieudienst Rijnmond) een actieplan asbest vastgesteld. Met PS is afgesproken dat over de voortgang van dit actieplan wordt gerapporteerd in de reguliere P&C-cyclus. In bijlage 3 bij dit Statenvoorstel treft u de eerste voortgangsrapportage 'actieplan asbest'.

6. Controlebevindingen en aanbevelingen accountant

De belangrijkste controlebevindingen en aanbevelingen van onze accountant treft u in het als bijlage 5 bij dit statenvoorstel gevoegde verslag van bevindingen.

De belangrijkste aanbevelingen hebben betrekking het verbeteren van de AO, om de organisatie verder in control te krijgen (§ 2.2), het aanscherpen van de monitoring van de realisatie van de bezuinigingen en de strategische heroverwegingen en de rapportering daarover (§ 2.4) en blijvende aandacht voor Hart van de Heuvelrug, vanwege het hoge risicoprofiel (§ 2.5).

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

N.v.t.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

N.v.t.

Voorgesteld wordt

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter, R.C. Robbertsen

Secretaris, H. Goedhart

Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 23 april 2013, afdeling MAO, nummer 80E27512;

Gelet op artikel 201 Provinciewet;

Besluiten:

1. De jaarrekening 2012 vast te stellen;
2. de productenrekening 2012 voor kennisgeving aan te nemen;
3. in te stemmen met de overschrijdingen op programma's 1. Ruimtelijke ontwikkeling (ad € 78.000), 6. Economische Zaken en Recreatie (ad € 283.000) en 10. Bestuur en middelen (ad € 1.662.000);
4. het positieve saldo van de jaarrekening 2012 ad € 8.359.000 toe te voegen aan de algemene reserve;
5. uit de algemene reserve een bedrag ad € 8.359.000 te onttrekken, ter dekking van de bestemmingsvoorstellen voor het rekeningresultaat 2012;
6. in te stemmen met de bij dit statenvoorstel behorende begrotingswijzigingen;
7. in te stemmen met het opheffen van de reserve 'Stads- en dorpsvernieuwing';
8. in te stemmen met de gewijzigde kenmerken van de reserves 'Cultureel Erfgoed', 'Collectief Particulier Opdrachtgeverschap' en 'Digidiv/DIVA';
9. in te stemmen met de gewijzigde kenmerken van de voorziening 'Alleato';
10. in te stemmen met de formele instelling van een 'Reserve Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid', met bijbehorende kenmerken en spelregels;
11. de Samenvatting Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2012 vast te stellen;

Voorzitter,

Griffier,

Bijlage 1 - Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat 2012

No.	Afdeling	Omschrijving	Bedrag
1.	BDO	<p>Randstadsamenwerking</p> <p>Dit geld was bestemd voor onze input bij de voornemens van het kabinet Rutte-Verhagen betreffende de gewenste bestuurlijke organisatie (efficiënt, effectief en slagvaardig bestuur) in Nederland en de Randstad in het bijzonder. Door het niet "doorpakken" en daarna de val van dit Kabinet in april 2012 is e.e.a. gestopt, mede omdat de betrokken bestuurlijke partijen ervoor hebben gekozen een pas op de plaats te maken en een nieuw Kabinet af te wachten. Omdat dit geld in 2013 wederom noodzakelijk is, wordt voorgesteld dit weer beschikbaar te stellen in 2013.</p>	€150.000
2.	FLO	<p>IGP-budget</p> <p>In 2012 is het Integraal Gebiedsontwikkelingsprogramma (IGP) 2012-2019 vastgesteld (PS2012RGW08). Het IGP omvat momenteel 9 gebiedsprojecten. Geen van deze projecten is op dit moment in de fase dat er met de uitvoering gestart kan worden, waardoor de vanuit het Coalitieakkoord 2011-2015 beschikbaar gestelde middelen niet aangesproken zijn. Om de middelen beschikbaar te houden voor IGP-projecten in de periode 2012-2019, wordt voorgesteld om, conform afspraak, het niet geclaimde bedrag ad € 3,6 miljoen in de projectreserve te storten.</p>	€ 3.600.000
3.	FLO	<p>Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie</p> <p>De PRS is met een paar maanden vertraging vastgesteld. In 2013 zullen nog kosten moeten worden gemaakt voor onder andere de afronding van de integrale herziening (digitalisering, drukwerk, etc.), het uitdragingsproces (informatiebijeenkomsten met vooral gemeenten over wat de PRS/PRV inhouden en wat de gevolgen hiervan zijn voor het gemeentelijk RO - beleid), de partiële herziening naar aanleiding van de Barro, de partiële herziening vanwege actuele kwesties in de provincie en het uitvoeren van de tijdens de vaststelling van de PRS aangenomen moties. Om de middelen beschikbaar te houden voor de afronding van de PRS, wordt voorgesteld om het niet bestede bedrag (ad € 292.000) beschikbaar te stellen in 2013.</p>	€ 292.000
4.	FLO	<p>Geluid</p> <p>Als gevolg van de wijziging in de geluidwetgeving moeten provincies eenmaal in de vijf jaar geluidkaarten en een actieplan omgevingslawaai opstellen. Het Rijk heeft de daarmee gemoeid zijnde kosten via een afkoopsom aan de provincies ter beschikking gesteld. Het restant van deze afkoopsom is in de Voorjaarsnota 2012 opgenomen voor de uitvoering van voorgenoemde taken. Deze raming is niet helemaal correct geweest. De geluidkaarten zijn wel in 2012 vastgesteld, maar het actieplan omgevingslawaai moet op basis van de Wet geluidhinder en de EU Richtlijn omgevingslawaai in 2013 worden opgesteld. Om het actieplan alsnog te kunnen opstellen, wordt voorgesteld om het niet bestede bedrag ad € 54.000 beschikbaar te stellen in 2013.</p>	€ 54.000
5.	JGD	<p>Ondersteuning gemeenten</p> <p>Bij de Najaarsrapportage 2012 zijn de resterende middelen voor Alleato ingezet voor de ondersteuning van de gemeenten in de transitie van de jeugdzorg. Conform aankondiging in de Stateninformatie Jeugdzorg februari 2013, wordt voorgesteld dit budget van € 546.000 over te hevelen naar 2013.</p>	€ 546.000
6.	JGD	<p>Jeugdzorg</p> <p>Gelet op het incidentele karakter van de provinciale verantwoordelijkheid voor Jeugdzorg zal bij de Voorjaarsnota 2013 worden voorgesteld om de budgetten Jeugdzorg vanaf 2013 als een programmabudget te zien. In lijn hiermee wordt voorgesteld om de vrijval in 2012 te storten in de Reserve Projecten, opdat deze middelen in 2014 beschikbaar zijn voor het oplossen van het bestaande knelpunt in de bestrijding van de wachtlijsten.</p>	€ 167.000
7.	MEC	<p>Economisch beleidsplan</p> <p>Op 10 december 2012 heeft Provinciale Staten besloten om de middelen uit de stelpost intensiveringen die in enig jaar niet besteed zijn, aan het eind van het jaar toe te voegen aan de reserve Cofinanciering. Voor 2012 bedraagt dit € 1.343.000</p>	€ 1.343.000

8.	MEC	Friciekosten instellingen Restantbudget voor versterken van of knelpunten bij nieuw cultuurbeleid. Hiermee ondersteunen we projecten of instellingen die een relatie hebben met de cultuurnota en bijdragen aan de daarin gestelde doelen, maar waarvan niet voorzien is in de financiering. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten en te onttrekken in en uit de reserve projecten omdat de projecten over meerdere jaren gaan.	€ 1.062.000
9.	MEC	BTW-BOR Bij de BOR projecten mogen we de BTW die ons in rekening is gebracht door leveranciers ten laste brengen van het BOR -fonds. Voor 2012 leverde dit, na correctie van de te hoge storting in de reserve GWW ad € 504.000 in 2011, € 483.000 op. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de reserve GWW. Dit dient als vierde aflossing op het voorschot van de onttrekking aan de reserve GWW ad € 5 miljoen ten behoeve van de verdiepte ligging N237 ter hoogte van Soesterberg (reeds eerder afgelost € 3.027.000).	€ 483.000
10.	SER	Digitale communicatie In 2012 zijn er interne bijdragen ontvangen voor onder andere responsive design, toegankelijker maken van de sites en monitoring. Vanwege de verhuizing en uitval van medewerkers is het niet gelukt deze projecten in 2012 uit te voeren. Deze projecten moeten nog wel worden uitgevoerd. Daarom wordt voorgesteld dit niet bestede bedrag beschikbaar te stellen in 2013	€ 194.000
11.	VEH	WABO De voor 2012 gereserveerde middelen voor implementatie van de Wabo zijn niet geheel aangesproken. Om de implementatie af te ronden in 2013, wordt voorgesteld om van een deel van het overgebleven budget ad € 50.000 beschikbaar te stellen in 2013.	€50.000
12.	VEH	RUD In december heeft het Rijk een incidentele bijdrage ad €337.000 voor de transitiekosten RUD's verstrekt. Voorgesteld wordt deze bijdrage beschikbaar te stellen in 2013, omdat dit bedrag wordt ingezet voor het ontvlechten van taken en het herinrichten van processen en systemen.	€337.000
13.	VEH	Flora- en Faunawet Het incidentele budget voor het opstellen van het Fauna Beheerplan (FBP) wordt, zoals gemeld in de Najaarsrapportage 2012, gedeeltelijk besteed in 2013. Om het opstellen van het FBP af te ronden in 2013, wordt voorgesteld het resterende budget beschikbaar te stellen in 2013.	€ 81.000
TOTAAL			€ 8.359.000

Bijlage 2 - Reserves (kenmerken) en voorzieningen (kenmerken)

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	Reserve Cultureel Erfgoed (B0446011)
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	Ingesteld bij besluit van 15 mei 2006, nr. PS2006ZCW. Kenmerken vastgesteld bij jaarrekeningvaststelling 2006 (PS2007BEM26). Opgeheven bij Stofkam I PS2008BEM19. Voorstel opheffing ongedaan te maken bij nota reserves en voorzieningen 2009 (PS2009BEM25, PS 26-10-09).
Besluitvorming	Provinciale Staten
Nut en noodzaak	De doorlooptijd van projecten is mede afhankelijk van externe factoren. We hebben het derhalve niet (altijd) in eigen hand of een gewenste investering ook werkelijk in een gepland jaar wordt gerealiseerd. Daartoe is een flexibele inzet van middelen gewenst. Dit staat op gespannen voet met de reguliere begrotingssystematiek en derhalve dient de bestemmingsreserve Cultureel erfgoed er te zijn, c.q. behouden te blijven.
Functie	Egalisatie
Doel	Het investeren in projecten en verkenningen in het kader van het uitvoeringsprogramma Cultureel erfgoed, zoals vastgelegd in de Cultuurnota.
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager MEC
Voeding	Afhankelijk van de besteding van de jaarlijkse beschikbare budgetten voor het uitvoeringsprogramma Cultureel erfgoed worden de niet bestede middelen in het begrotingsjaar toegevoegd aan deze reserve. Bij overbesteding wordt het bedrag onttrokken aan de reserve.
Plafond/streefbedrag	Geen maximum vastgesteld.
Minimumbedrag	0
Bestedingsplan	Projecten uit Cultuurnota op gebied van erfgoed
Voorwaarden besteding	De op basis van aangegane verplichtingen uitgekeerde bedragen in het kader van de Cultuurnota op het gebied van erfgoed.
Looptijd	Niet van toepassing
Risico's	Niet benoemd.
Bijzonderheden	Niet van toepassing

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	<u>Reserve collectief particulier opdrachtgeverschap</u> (B0440008)
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	Vaststelling najaarsrapportage d.d. 10 november 2008 PS2008BEM31
Besluitvorming	Provinciale Staten
Nut en noodzaak	De bedragen zullen pas in de komende jaren worden besteed.
Functie	Egalisatie
Doel	Financieren van stimuleringsprojecten die passen binnen het kader van het Actieplan Woningbouw (Collectief particulier opdrachtgeverschap) dat op 22 november 2007 aan de Tweede Kamer is verzonden. Streven van de ondersteuningsmaatregelen is dat minimaal 6 CPO -projecten daadwerkelijk worden gerealiseerd.
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager UFL
Voeding	Bijdrage van het Rijk welke via de junicirculaire 2008 beschikbaar is gesteld.
Plafond/streefbedrag	€ 606.000, zijnde het beschikbare budget ontvangen van het Rijk.
Minimumbedrag	0
Bestedingsplan	Via de (programma)begroting kunnen middelen op basis van inschattingen worden onttrokken aan de bestemmingsreserve.
Voorwaarden besteding	Initiatiefgroepen (die een CPO -project willen realiseren) komen pas in aanmerking voor ondersteuning als er sprake is van een globaal plan met minimaal 10 woningen, er aantoonbaar sprake is van een 'groep' en er reeds contact is geweest met de betrokken gemeente.
Looptijd	De oorspronkelijke looptijd was t/m 2011. Door de economische crisis is er echter een stagnatie in de hele woningbouwsector ontstaan. De looptijd van de reserve is daarom verlengd tot en met 2014.
Risico's	Bij CPO gaat het om een relatief vernieuwende aanpak bij de realisatie van woningen. Hoewel bestaande projecten aantonen dat CPO een aantal positieve effecten teweeg brengen, leidt dit nog niet tot de ontwikkeling van een groot aantal nieuwe projecten. Gemeenten en woningcorporaties zijn nog onbekend met de mogelijkheden van CPO en stellen zich vaak terughoudend op. Bij de opzet van dit project is nauw aangesloten bij ervaringen die elders zijn opgedaan en is nauw overleg gevoerd met het Ministerie van VROM en de SEV. De eerste reacties van gemeenten en woningbouwcorporaties op het initiatief van de provincie zijn positief. Het is echter moeilijk in te schatten of dit leidt tot de ontwikkeling van het beoogde aantal initiatieven. Belangrijk knelpunt hierbij is de beperkte beschikbaarheid van bouwlocaties.
Bijzonderheden	Eind 2009 is een korte tussenevaluatie uitgevoerd op basis waarvan de aanpak (bijlage bij statenvoorstel PS2008 WMC21) eventueel kan worden verfijnd en waar nodig worden bijgesteld.

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	<u>Reserve DigiDiv/DIVA</u> (B0447005)
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	PS2006BEM33 - d.d. 9 september 2006
Besluitvorming	Provinciale Staten
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. Door de organisatieverandering zijn niet alle geplande werkzaamheden in 2012 uitgevoerd. Verwacht wordt dat medio 2014 de werkzaamheden zijn afgerond. Daarom is het nodig om de looptijd van de reserve met twee 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	Afdelingsmanager MAO
Voeding	Eenmalige storting. Aanvullende toevoegingen alleen na specifieke Statenvoorstel
Plafond/streefbedrag	Geen maximum vastgesteld.
Minimumbedrag	0
Bestedingsplan	Reserve ten behoeve van 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 naar andere systemen.
Voorwaarden besteding	Zie bestedingsplan
Looptijd	2006 – 2014
Risico's	Niet benoemd.
Bijzonderheden	Het project DIVA is ondergebracht bij het programma 'Utrecht E-Provincie'

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	<u>Voorziening Friciekosten en Wachtgelden Alleato</u> (B0606012)
Soort	Voorziening
Instellingsdatum	Jaarrekening 2009, PS2010PS03
Besluitvorming	Provinciale Staten
Nut en noodzaak	<p>Provinciale Staten hebben op 10 oktober 2005 een positief besluit genomen met betrekking tot het nieuw functionerend Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling, Alleato geheten (ontstaan uit een fusie tussen de welzijnsfuncties MIU en Schakels). Hierbij is op basis van een schatting van wachtgelden en frictiekosten besloten om een reservering te doen van maximaal € 3 miljoen. Dit besluit is in de begroting verwerkt door voor de jaren 2006 t/m 2015 een bedrag van € 300.000 op te nemen.</p> <p>Zonder deze voorziening valt het jaarlijks niet gebruikte deel van de € 300.000 vrij naar de algemene middelen, terwijl er een toezegging is gedaan voor maximaal € 3 miljoen. Alleato kan dus aanspraak maken op de volledige toezegging. Daarnaast is aangegeven dat de wachtgelden lopen t/m het jaar 2020. Zonder de voorziening zouden de wachtgelden voor de laatste 5 jaar niet meer uitbetaald kunnen worden.</p> <p>Daarnaast is in 2012 besloten Alleato per 1 november 2012 te beëindigen. Met Alleato is afgesproken dat zij hun afbouw realiseren binnen de beschikbare beleidsmiddelen van 2013 en 2014 (totaal € 546.000). Voorwaarde hierbij is dat zij hiervoor eerst hun eigen middelen aan moeten spreken alvorens ze een beroep doen op de provinciale middelen. Dit betekent dat de kosten zich waarschijnlijk pas in 2016/2017 voordoen, terwijl de door ons beschikbaar gestelde middelen in 2013/2014 beschikbaar zijn. Zonder de voorziening zouden wij niet kunnen voldoen aan de toezegging aan Alleato.</p>
Functie	Sparen en egaliseren
Doel	Betalen van de frictiekosten en wachtgelden van het in 2006 nieuw gevormde CMO Alleato (ontstaan uit een fusie tussen de welzijnsfuncties MIU en Schakels) en de frictiekosten en wachtgelden van de opheffing van Alleato in 2012.
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager MEC
Voeding	De voorziening wordt gevoed uit het verschil tussen de beschikbare € 300.000 en de uitbetaling van de frictiekosten en wachtgelden aan Alleato. Deze middelen waren jaarlijks t/m 2015 beschikbaar op het deeldeelproduct 532161 (Friciekosten Alleato). Echter bij de Najaarsrapportage is geconstateerd dat het huidige saldo van de voorziening reeds voldoende was voor de nog uit te betalen bedragen. Daarom is besloten dat de voeding van de jaren 2012 t/m 2015 (totaal € 1,2 miljoen) niet meer nodig is. Naast bovenstaande voeding voor de frictiekosten en wachtgelden uit 2006 zal de voorziening worden aangevuld met de oorspronkelijk voor Alleato beschikbare beleidsmiddelen van de jaren 2013 en 2014 (totaal € 546.000). Deze toevoeging zal in de jaren 2013 en 2014 (verminderd met eventuele uitgaven in die jaren) plaatsvinden.
Plafond/streefbedrag	<p>Het maximumbedrag dat in de voorziening mag worden gestort voor het nieuw functionerend Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling (in 2005) is € 1,8 miljoen (de oorspronkelijke € 3 miljoen minus de korting van € 1,2 miljoen bij de NJN2012) minus de reeds uitbetaalde middelen aan Alleato over de voorbije jaren (vanaf 2005). Voor frictiekosten is t/m 2008 € 940.402 beschikt, voor de wachtgelden t/m 2009 € 392.021. Het saldo bedraagt daarmee momenteel € 467.577. Op basis van de ingediende meerjarenbegroting is het plafond gemaximeerd op € 2.974.800.</p> <p>Het maximumbedrag dat in de voorziening mag worden gestort voor de opheffing van Alleato in 2012 is € 546.000 (werkelijke storting zal plaatsvinden in de jaren 2013 en 2014). Het totaal gemaximeerd plafond komt hiermee op € 3.520.800.</p>
Minimumbedrag	0
Bestedingsplan	De middelen worden uitgegeven aan frictiekosten (€ 1.040.050 voor de jaren 2005 t/m 2009) en wachtgelden (€ 1.934.750 voor de jaren 2005 t/m 2020) van het Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling Alleato en de frictiekosten en wachtgelden van de opheffing van Alleato in 2012 (€ 546.000 voor de jaren 2012 t/m 2017). Voor de

	wachtgelden en frictiekosten is een meerjarenbegroting van de kosten per jaar.
Voorwaarden besteding	Betaling kan alleen geschieden op basis van een jaarlijks gespecificeerde rekening van Alleato. De stichting Alleato wordt namelijk niet geliquideerd, maar blijft (met gewijzigde statuten) bestaan omdat zij juridisch verantwoordelijk blijft voor de uitvoering van het sociaal plan uit 2006 en 2012.
Looptijd	De voorziening wordt opgeheven zodra het maximum van de reservering (€ 2,346 miljoen (opgebouwd uit € 3 miljoen minus € 1,2 miljoen plus € 0,546 miljoen)) of de laatste wachtgelden zijn uitbetaald. De inschatting is dat de voorziening eind 2020 kan worden opgeheven.
Risico's	Geen. Aan Alleato is aangegeven dat de maximale reservering van frictiekosten en wachtgelden € 3 miljoen bedraagt voor de fusie uit 2006 en € 546.000 voor de opheffing uit 2012.
Bijzonderheden	Geen bijzonderheden

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	<u>Reserve Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PUEV)</u> (B0440022)
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	17 juni 2013
Besluitvorming	Provinciale Staten
Nut en noodzaak	Vanuit het Rijk ontvangen wij de decentralisatie-uitkering PUEV om te komen tot een structureel adequate uitvoering van externe veiligheid welke tot nog toe niet gerealiseerd is door ontwikkelingen als de vorming van regionale uitvoeringsdiensten, het uitwerken van kwaliteitscriteria, de voorbereiding van een Landelijk basisnet vervoer gevaarlijke stoffen en nieuwe regelgeving voor buisleidingen. Niet alle werkzaamheden kunnen altijd in het lopende jaar worden uitgevoerd. Door het vormen van deze egaliseringsreserve blijven de PUEV -middelen beschikbaar voor de uitvoering van het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014.
Functie	Egaliseren
Doel	Het egaliseren van de jaarlijks te ontvangen PUEV-middelen via het provinciefonds en de jaarlijkse uitgaven ten behoeve van het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014.
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager FLO
Voeding	De voeding geschiedt vanuit het niet bestede deel van de decentralisatie uitkering PUEV.
Plafond/streefbedrag	Het maximumbedrag dat in de reserve gestort mag worden is € 2.883 (x € 1.000) zijnde de Rijksontvangsten voor de jaren 2012-2014.
Minimumbedrag	0
Bestedingsplan	Zie hiervoor het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (PS2010MME18).
Voorwaarden besteding	De bestedingen moeten passen binnen het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014.
Looptijd	De reserve is nodig zolang de PUEV loopt. Dit betekent dat de reserve in principe na 2014 kan worden opgeheven.
Risico's	Niet van toepassing
Bijzonderheden	Geen bijzonderheden

Bijlage 3 - Voortgangsrapportage actieplan asbest

Medio 2012 is naar aanleiding van het onderzoeksrapport van de DCMR (Milieudienst Rijnmond) een actieplan asbest vastgesteld. Met PS is afgesproken dat over de voortgang van dit actieplan wordt gerapporteerd in de reguliere P&C-cyclus.

De acties bevinden zich in drie categorieën:

1. Arbobeleid en RI&E
2. Asbestinventarisaties kantons
3. Meldpunt medewerkers en documentatie

Arbobeleid en RI&E

In overleg met de Ondernemingsraad is afgesproken om niet gefragmenteerd 'deel-RI&E's' uit te laten voeren maar geheel nieuwe RI&E inclusief Plan van Aanpak te laten opstellen voor alle onderdelen. Begin 2013 heeft de gunning van deze opdracht plaatsgevonden. De RI&E wordt in het tweede kwartaal van 2013 uitgevoerd. De uitkomsten van deze RI&E en het Plan van Aanpak vormen de basis voor het arbobeleidsplan. Hierbij zal de focus liggen op de grootste risico's uit de RI&E. Het opleidingsplan voor de betrokken medewerkers zal onderdeel uitmaken van het arbobeleidsplan. Het beleid wordt geïntegreerd in de bedrijfsvoerings- en managementcyclus. Op basis van de nieuwe RIE's zullen tevens de werkmethoden voor (onderhouds) werkzaamheden worden herzien. De geplande termijn zal derhalve niet gerealiseerd worden.

Asbestinventarisaties kantons

In 2012 zijn asbestinventarisaties uitgevoerd in de kantons. Hieruit is gebleken dat er in het gebouw van kanton De Meern geen asbest is toegepast. In het gebouw van kanton Huis ter Heide bleek aan de buitenzijde van het gebouw een strook asbest te zijn aangebracht. Deze asbest zal in het voorjaar van 2013 worden gesaneerd. Hiermee is deze actie uit het actieplan afgerond.

De geplande termijn is gerealiseerd.

Meldpunt medewerkers en documentatie

Bij de bedrijfsarts is een meldpunt ingericht voor de medewerkers. In 2012 hebben twee medewerkers zich gemeld. Er is nog niet duidelijk of de klachten van deze medewerkers een relatie hebben met de asbest in het oude provinciehuis. De rapporten en andere relevante informatie m.b.t. de asbest zullen 40 jaar bewaard blijven. De Ondernemingsraad heeft inzage recht in het (geanonimiseerde) register waarin alle gegevens over blootstelling van werknemers worden geregistreerd. De geplande termijn is (deels-) gerealiseerd.

Bijlage 4 - Begrotingswijzigingen

Product groep	Omschrijving productgroep	Toelichting op de begrotingswijziging	2013		2014		2015		2016		2017		x €1.000	Reserve/algemene middelen (invullen bij reserve/algemeen middel en saldo begroting)	Incidenteel/ Structureel
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten			
0101	Ruimtelijke ontwikkeling	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie. Zie ook algemene reserve.	292												Incidenteel
Totaal productgroep 0101			292												
Totaal programma 01 Ruimtelijke ontw., wonen en binnenstedelijke ontw.			292												
0204	Vergunningverl. en Handhaving groene regelgeving	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor Flora- en Faunawet. Zie ook algemene reserve.	81												Incidenteel
Totaal productgroep 0205			81												
Totaal programma 02 Landelijk gebied			81												
0305	Vergunningverlening en handhaving BWM	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor Regionale Uitvoeringsdienst. Zie ook algemene reserve.	337												Incidenteel
		Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor WABO. Zie ook algemene reserve.	50												
Totaal productgroep 0305			387												
0306	Basistaken BWM	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor geluid. Zie ook algemene reserve.	54												Incidenteel
Totaal productgroep 0306			54												
Totaal programma 03 Bodem, water en milieu			441												
0602	Kunsten	Betreft onttrekking ten laste van de reserve projecten voor frictiekosten instellingen. Zie ook de reserve projecten.	25		25		25		25						Incidenteel
Totaal productgroep 0602			25		25		25		25						
0603	Omroep en bibliotheken	Betreft onttrekking ten laste van de reserve projecten voor frictiekosten instellingen. Zie ook de reserve projecten.	331		331		50		250						Incidenteel
Totaal productgroep 0603			331		331		50		250						

Totaal programma 06 Cultuur en samenleving			356		356		75		275									
0701	Jeugdzorg	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor ondersteuning gemeenten. Zie ook algemene reserve.	546														Incidenteel	
Totaal productgroep 0701			546															
Totaal programma 07 Jeugdzorg			546															
0802	Strategie en bestuurlijke zaken	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor randstadsamenwerking. Zie ook algemene reserve.	150														Incidenteel	
Totaal productgroep 0802			150															
0803	Communicatie	Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 (algemene reserve) voor digitale communicatie. Zie ook algemene reserve.	194														Incidenteel	
Totaal productgroep 0803			194															
Totaal programma 08 Bestuur en middelen			344															
Totaal alle programma's			2.060		356		75		275									
9201	Reserves	Reserve projecten: Betreft toevoeging integraal gebiedsontwikkelings-programma aan de reserve projecten ten laste van het rekeningresultaat 2012.	3.600														Reserve projecten	Incidenteel
		Reserve projecten: Betreft toevoeging jeugdzorg aan de reserve projecten ten laste van het rekeningresultaat 2012.	167														Reserve projecten	Incidenteel
		Reserve projecten: Betreft toevoeging economisch beleidsplan aan de reserve cofinancieringsfonds ten laste van het rekeningresultaat 2012.	1.343														Reserve cofinancieringsfonds	Incidenteel
		Reserve projecten: Betreft toevoeging frictiekosten instellingen aan de reserve projecten ten laste van het rekeningresultaat 2012.	1.062	356		356		75		275							Reserve projecten	Incidenteel
		Reserve projecten: Betreft toevoeging BTW BOR aan de reserve GWW ten laste van het rekeningresultaat 2012.	483														Reserve GWW	Structureel

	Algemene reserve: Betreft onttrekking ten laste van het rekeningresultaat 2012 ten behoeve van de volgende posten: -Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie €292.000 -Flora- en Faunawet € 81.000 - Regionale Uitvoeringsdienst € 337.000 -WABO € 50.000 -Geluid € 54.000 -Ondersteuning gemeenten € 546.000 -Randstadsamenwerking € 150.000 -Digitale communicatie € 194.000 -Integraal gebiedsontwikkelingsprogramma € 3.600.000 -Jeugdzorg € 167.000 -Economisch beleidsplan € 1.343.000 -Frictiekosten instellingen € 1.062.000 -BTW BOR € 483.000		8.359										Algemene reserve	Incidenteel
	Totaal reserves	6.655	8.715		356		75		275					
Totaal alle programma's, Algemene middelen en Reserves		8.715	8.715	356	356	75	75	275	275					