

Bijlage PS2010PS04

Index

1. Op weg naar duurzame financiën	2
1.1 Inleiding	2
1.2 Landelijke ontwikkelingen	2
1.3 Provinciale ontwikkelingen	3
2. Financieel kader 2010 - 2013	6
2.1 Inleiding	6
2.2 Herzien financieel meerjarenperspectief	6
2.2.1 Herstelacties	6
2.2.2 Reeds toegekende en daardoor onvermijdbare claims	6
2.2.3 Herziene ramingen van de algemene dekkingsmiddelen	7
2.3 Overzicht beleidsvoorstellen 2010	8
2.4 Herziene begroting	12
2.5 Politiek relevante budgetneutrale afwijkingen	12
3. Weerstandsvermogen	14
3.1 Inleiding	14
3.2 Risicomanagement	14
3.3 Risicoanalyse	14
3.4 Conclusie	21
Bijlagen	23
Bijlage 1: Nota Herziening Begrotingssystematiek	24
Bijlage 2: Overzicht structurele subsidies	27
Bijlage 3: Kenmerken in te stellen reserve huisvesting	29
Bijlage 4: Begrotingswijzigingen	30
Bijlage 5: Technische wijzigingen	36
Bijlage 6: Aanvulling staat van inkomensoverdrachten 2010	49

1. Op weg naar duurzame financiën

1.1 Inleiding

Voor u ligt de voorjaarsnota 2010 van de provincie Utrecht.

Gelet op de verkiezingen in maart 2011 is het de laatste voorjaarsnota van het huidige college.

Voortvarend wordt verder gegaan met de realisatie van ons uitvoeringsprogramma 'Uitvoeren met hart voor de toekomst'.

De financieel economische crisis die we nu doormaken stelt Nederland voor ongekende uitdagingen. Er worden politieke keuzes gevraagd op basis van een gedegen en grondige analyse van de huidige situatie en toekomstige ontwikkelingen. Recente cijfers van het Centraal Plan Bureau geven aan dat de economische crisis heeft geleid tot structurele problemen in de overheidsfinanciën voor een bedrag van € 29 miljard.

In de concept verkiezingsprogramma's is zichtbaar dat de partijen daar verschillend mee omgaan, zowel in de hoogte van benodigde bezuinigingen als binnen welke termijn het begrotingstekort moet worden ingehaald. Daar zal pas duidelijkheid in komen bij de coalitieonderhandelingen. Het zal in ieder geval leiden tot niet afwendbare rijksbezuinigingen die grote invloed zullen hebben op de financiële positie van de provincie.

In het licht van de dreigende (additionele) Rijksbezuinigingen en de reeds eerder bekend geworden bezuinigingen, onderscheidt deze voorjaarsnota zich ten opzichte van voorgaande jaren door het ontbreken van nieuwe beleidsvoorstellen en terughoudendheid bij het toekennen van middelen voor afwijkingen in het bestaande beleid.

1.2 Landelijke ontwikkelingen

In deze paragraaf worden de belangrijkste externe ontwikkelingen geschetst, waarbinnen deze voorjaarsnota tot stand is gekomen. Achtereenvolgens worden behandeld; het Bestuursakkoord, het middenbestuur, de korting op het provinciefonds en de uitkomsten van de werkgroepen 'brede heroverwegingen'.

1. Bestuursakkoord

De provincie Utrecht heeft op dit moment een sluitende meerjarenbegroting 2010-2013. De bijdrage van €92 miljoen (4 x €23 miljoen) voor het Bestuursakkoord die tussen Rijk en Provincies is overeengekomen, is hierin verwerkt. De bijdrage van de provincie Utrecht wordt direct uit de provinciale reserves betaald.

2. Middenbestuur

De 12 provincies willen tot een gezamenlijk voorstel komen voor de herinrichting van het binnenlandse bestuur, als proactieve bijdrage aan de discussie op rijksniveau en de Commissie Kalden in het bijzonder. Dit proces wordt door het IPO geregisseerd en wordt 'Profiel provincies' genoemd en moet leiden tot een gezamenlijk aanbod aan het Kabinet. Ter voorbereiding en in aansluiting op dit IPO traject hebben wij onze eigen inbreng in dit proces ontwikkeld.

In de Commissie BEM van 25 januari jl. is deze inzet unaniem door Provinciale Staten gesteund. De val van het kabinet Balkenende IV heeft geleid tot vervroegde verkiezingen voor de Tweede Kamer op 9 juni 2010. Het versneld opstellen van de verkiezingsprogramma's en de samenhang met de vervroegde presentatie van de adviezen van de heroverwegingswerkgroepen (begin april 2010) leidt ertoe dat het aanbod 'Profiel Provincies' rond diezelfde tijd gereed moet zijn. Dit om de beïnvloeding door de provincies van programma's en coalitievorming zo kansrijk mogelijk te maken.

3. Korting op het provinciefonds

Ook de in de juni 2009 aangekondigde korting op het Provinciefonds van €300 miljoen is in de huidige meerjarenbegroting verwerkt. De verwachte lagere uitkering uit het Provinciefonds van €19,8 miljoen voor Utrecht is direct ten laste gebracht van het begrotingsoverschot vanaf 2012. Hiermee is de bezuiniging in de begroting opgevangen en is feitelijk de financiële ruimte voor nieuw beleid flink beperkt. Voor de uitkomsten van de herziening van het verdeelmodel provinciefonds en de financiële effecten hiervan verwijzen wij naar de toelichting op de bijstelling van de algemene dekkingsmiddelen.

4. Uitkomsten Brede Heroverwegingen

Op 1 april hebben de 20 ambtelijke werkgroepen 'Brede Heroverwegingen' hun rapporten gepresenteerd. Het doel van deze werkgroepen is om politieke besluitvorming na de Tweede Kamerverkiezingen op 9 juni zo goed mogelijk voor te bereiden. Voor ieder beleidsthema is een variant beschreven die leidt tot een besparing van 20% op de uitgaven.

Het advies van de werkgroep Kalden inzake de besparingen op het Openbaar bestuur heeft uiteraard de grootste impact voor provincies. Door middel van een algehele herstructurering van de decentrale overheid (opschalen gemeenten, opheffen of schaalvergroting provincies) zou volgens het rapport op de lange termijn een besparing van €1,5 tot €1,8 miljard kunnen worden gerealiseerd. Daarnaast wordt een groot aantal maatregelen voor de korte termijn (tot 2015) voorgesteld, waarbij de financiële besparing gerealiseerd wordt door het provincie- en gemeentefonds in totaal met €2 miljard te verlagen.

Ook de rapporten inzake Energie en klimaat, Leefomgeving en natuur, Mobiliteit en water, Wonen, Innovatie en toegepast onderzoek en Bedrijfsvoering hebben betrekking op het provinciaal takenpakket. In financiële zin gaat het om voorstellen voor het beperken of stopzetten van diverse specifieke rijksuitkeringen aan de provincie maar ook om het naar achteren schuiven van het behalen van doelstellingen en het schrappen van projecten waarvan de budgetten nog niet juridisch vastliggen.

Met nadruk moet gesteld worden dat het adviezen van rijksambtenaren betreft. Wat ermee gebeurt, is afhankelijk van het volgende kabinet. Maar dat er flink bezuinigd gaat worden is duidelijk.

Een vergelijking met de eerste concept verkiezingsprogramma's die verschenen zijn, geeft enige indicatie van de adviezen die er meer of minder toe gaan doen. Zo lijkt het duidelijk dat er in de organisatie, werking en financiering van het binnenlands bestuur zeker wat gaat veranderen.

1.3 Provinciale ontwikkelingen

In deze paragraaf worden de belangrijkste interne ontwikkelingen geschetst, waarbinnen deze voorjaarsnota tot stand is gekomen. Behandeld worden; de recent uitgewerkte bezuinigingsscenario's, de voortgang in de kerntakendiscussie, de verbouwing(/verhuizing) en Utrecht 2040.

1. Bezuinigingsscenario's

Tijdens de behandeling van de begroting 2010 hebben wij toegezegd met bezuinigingsvoorstellen te komen. Wij hebben de afgelopen maanden een drietal bezuinigingsvarianten in kaart gebracht. Er is voor drie scenario's gekozen omdat de mate van onzekerheid van de benodigde bezuinigingsopgave relatief groot is. Door drie scenario's uit te werken wordt de bewegingsruimte in de begroting optimaal in beeld gebracht. In de minimumvariant wordt uitgegaan van een bezuinigingsopgave van €15 miljoen, bij de tussenvariant van een bedrag van €25 miljoen en in de maximumvariant gaat het om een bezuinigingsopgave van €35 miljoen.

De drie scenario's zijn voornamelijk financieel-technisch ingestoken en dienen nog nader te worden ingekleurd, afhankelijk van de uitkomsten van de nog lopende kerntakendiscussie. Afhankelijk van de uitkomsten van de kerntakendiscussie kunnen de bezuinigingsscenario's nader worden gewogen. Binnenkort vindt er een informatiebijeenkomst voor PS plaats waarbij het proces van totstandkoming van de bezuinigingsscenario's nader zal worden toegelicht.

Eén van de onderwerpen die in het kader van de bezuinigingen nader is bekeken, is onze huidige begrotingssystematiek. In deze tijd van herprioriteringen en bezuinigingen is het noodzakelijk om eerder en makkelijker budgetten te kunnen afwegen en keuzes te kunnen maken. In bijlage 1 van deze Voorjaarsnota vindt u daarom de uitwerking van deze eerste verkenning. Wij zullen bij de Voorjaarsnota 2011 met een nader uitgewerkt voorstel komen, waarbij het de bedoeling is dat dit voorstel in de nieuwe coalitieperiode wordt geïmplementeerd.

In bijlage 2 van deze voorjaarsnota treft u een overzicht aan van verleende structurele subsidies aan instellingen, dat is toegezegd bij de Statenbehandeling van de begroting 2010

2. Kerntakendiscussie

Op dit moment speelt er veel rond de provincies zoals de discussies rond de toekomst van het middenbestuur (zowel in IPO-verband als in de brede heroverwegingen van het Rijk) en het verdeelmodel van het provinciefonds. Intern spelen daarnaast nog de processen van Utrecht 2040 en bezuinigingen. In de commissie BEM van 8 maart 2010 is aangegeven dat de kerntakendiscussie los van de bezuinigingsdiscussie moet worden gevoerd.

Bovenstaande ontwikkelingen beïnvloeden de kerntakendiscussie echter wel en hebben deze vertraagd ten opzichte van de oorspronkelijke planning in het 'Plan van aanpak kerntaken' dat u in

december 2009 heeft vastgesteld. Daarnaast is vanuit de adhoc commissie Kerntaken de vraag gekomen voor een grotere betrokkenheid bij de discussie.

In gezamenlijk overleg met u wijken wij daarom af van de planning in het plan van aanpak dat u in december heeft vastgesteld. In de nieuwe aanpak ligt het voortouw bij de totstandkoming van een op te stellen nota Kerntaken bij u. In een intensief traject ondersteunen wij u hierbij procesmatig en inhoudelijk.

In het vervolg proces vult u per partij een digitaalformulier in waarin u per begrotingsprogramma aangeeft of u het een kerntaak vindt of niet en waarom wel of niet. De uitkomsten bediscussieert u in de adhoc commissie Kerntaken en toetst u bij stakeholders. In uw vergadering van 28 juni ligt een nota Kerntaken voor ter discussie en besluitvorming.

3. Verbouwing (/verhuizing)

Op 31 december 2010 wordt de provincie Utrecht eigenaar van het huidige Fortis-gebouw, Archimedeslaan 6 te Utrecht. Het gebouw zal aangepast moeten worden aan de eisen die gesteld worden aan een modern overheidsgebouw. In het nieuwe provinciehuis staan flexibiliteit, duurzaamheid en efficiënt gebruik centraal. Faciliteiten als een statenzaal, vergaderzalen voor statencommissies, voorzieningen voor statenleden, een bestuurscentrum en een ontmoetingsplek voor mede-overheden en samenwerkingspartners van de provincie moeten een plek krijgen in het gebouw. Daarvoor is een verbouwing nodig, waarvoor in 2010 de voorbereidingen worden getroffen. Dit behelst onder andere het opstellen van een programma van eisen dat is toegesneden op het gekozen gebouw, het maken van een ontwerp en het uitvoeren van de nodige (Europese) aanbestedingen. De voorbereidingen zijn zodanig gepland dat direct na de eigendomsoverdracht van de huidige eigenaar ASR aan de provincie, gestart kan worden met de verbouwing.

De provincie krijgt in het nieuwe provinciehuis te maken met een huurder, Fortis Bank Nederland. De bank huurt 5 etages en heeft recht op 30% medegebruik van de algemene ruimten, zoals het vergadercentrum en het bedrijfsrestaurant. De provincie gaat als verhuurder services verlenen aan de huurder. Daarvoor is een ontwikkeling nodig in de provinciale organisatie. Met name de facilitaire en ict-diensten moeten ingericht worden op deze verhuurdersrol. In 2010 wordt deze ontwikkeling ingezet, zodat de provincie in 2011 kan voldoen aan de verplichte serviceverlening en in staat is haar rol als verhuurder volwaardig in te vullen.

In 2011 wordt de verbouwing uitgevoerd en worden aanbestedingen gedaan voor de inrichting. Geplande opleverdatum van de verbouwing is 31 december 2011. De ingebruikname vindt plaats in het eerste kwartaal van 2012.

4. Utrecht 2040

In 2009 is de hoofdlijn van de strategie Utrecht2040 geformuleerd. Het gaat om het voortzetten van een goede kwaliteit van leven voor alle inwoners van onze provincie. Wij streven naar een duurzaam Utrecht met behoud van de aantrekkingskracht van de regio. Wij versterken waar wij goed in zijn: een ontmoetingspunt van kennis en creativiteit, met een rijke cultuur in een aantrekkelijk landschap. De strategie gaat over het totale grondgebied en samenleving van onze provincie. Daarom geven wij hoge prioriteit aan de betrokkenheid van onze partners.

In 2009 hebben wij een succesvolle conferentie Utrecht2040 gehad, waar zo'n 300 partners aanwezig waren, afkomstig van gemeenten, kennisinstellingen, bedrijven en maatschappelijke organisaties.

Daar is het Verdrag van Utrecht (de missie Utrecht2040) bekrachtigd.

Vanaf 2010 zetten wij het vervolgtraject in: 'van strategie naar uitvoeringsagenda'.

Om toe te werken naar een duurzaam Utrecht 2040 heeft de provincie de afgelopen jaren intensief gewerkt aan het verduurzamen van de eigen organisatie en het motiveren en stimuleren van externe partners. De provincie heeft een 'afwegingskader duurzaamheid' ontwikkeld om afdelingen duurzamer te laten/leren werken.

De ambitie voor het komende jaar is om duurzaam denken (ook wel 'inclusief' denken genoemd) stevig te verankeren in de provinciale organisatie. Dat betekent dat beleidsontwikkeling en besluitvorming integraal worden ingevuld, waarbij rekening wordt gehouden met de consequenties voor andere domeinen (people, planet, profit), voor latere generaties (tijd) en andere werelddelen (plaats). Het gaat om het vinden van de juiste balans tussen de verschillende belangen, waarbij problemen niet elders worden afgewenteld.

In de praktijk gaan wij werken met een duurzaamheidsscan (waarvoor het afwegingskader duurzaamheid als basis dient) als een instrument bij beleidsontwikkeling, besluitvorming en uitvoering.

Deze scan geeft inzicht op welke wijze ons beleid bijdraagt aan people, planet en profit en draagt ertoe bij dat medewerkers inclusief denken in hun dagelijkse praktijk concreet kunnen toepassen. Tot slot volgen we de interne ontwikkeling van de provincie met duurzaam werken door monitoring van concrete indicatoren op het terrein van people, planet en profit. We rapporteren jaarlijks, waarmee we onze resultaten inzichtelijk maken voor onze medewerkers en externe partners. Op basis hiervan stellen we ambities en doelstellingen op voor de volgende periode.

2. Financieel kader 2010 - 2013

2.1 Inleiding

Diverse ontwikkelingen hebben invloed op ons beleid en de middelen om dit beleid te kunnen realiseren. In dit hoofdstuk wordt vanuit het herziene financieel meerjarenperspectief (§2.2) en de in deze voorjaarsnota gemaakte beleidskeuzen (§2.3) toegewerkt naar de herziene begroting (§2.4). Tenslotte zijn in §2.5 de politiek relevante beleidsmatige budgetneutrale afwijkingen vermeld.

2.2 Herzien financieel meerjarenperspectief

In de volgende paragrafen worden een aantal mutaties op het in de begroting 2010 geschetste financieel meerjarenperspectief doorgevoerd. Het gaat om mutaties als gevolg van herstelacties van onjuistheden in de begroting 2010, reeds toegekende (en daardoor onvermijdbare) claims en om herziene ramingen van de algemene dekkingsmiddelen. In de onderstaande tabel 2.1 is het totale effect van deze mutaties op het begrotingssaldo van de begroting 2010 weergegeven. Dit herziene financieel meerjarenperspectief vormt het vertrekpunt van deze voorjaarsnota.

Dit perspectief is nog exclusief de gevolgen van de in §2.3 opgenomen beleidsvoorstellen. De herziene begroting - waarin deze beleidsvoorstellen wel zijn verwerkt - is opgenomen in §2.4

Tabel 2.1 Herzien financieel meerjarenperspectief

Begrotingssaldo	2010	2011	2012	2013
Begroting 2010	0	0	-24	2.699
Herstelacties (§2.2.1)	753	700	879	654
Reeds toegekende claims (§2.2.2)	-227	-636	-714	-714
Herziene ramingen alg. dekkingsmiddelen (§2.2.3)	2.508	1.209	152	-1.290
Herzien begrotingssaldo per 1 maart 2010	3.034	1.273	293	1.349

2.2.1 Herstelacties

In de begroting 2010 en de rekening 2009 zijn een aantal onjuistheden geslopen, die in deze voorjaarsnota worden hersteld. In tabel 2.2 staan hiertoe correcties opgenomen, inclusief een toelichting daarbij.

Tabel 2.2 Herstelacties onjuistheden begroting 2010

No. Omschrijving	Incidenteel / structureel	Mutatie 2010	Mutatie 2011	Mutatie 2012	Mutatie 2013
Bedragen x €1.000					
C.1 Onttrekking reserve coalitie programma In de jaarrekening 2009 heeft ten onrechte een dubbele onttrekking plaatsgevonden t.l.v. de res. coalitieprogramma. De €105.000 dient aan programma 4 te worden toegevoegd.	I	-105			
C.2 Verlaging leges i.v.m. waterplan Eind 2009 is de Waterwet in werking getreden. De wettelijke taken waarop leges worden geheven zijn overgedragen aan de Waterschappen. Abusievelijk zijn de baten van de leges niet direct per 2010 van de begroting gehaald.	S	-160	-160	-160	-160
C.3 Correctie rentetoerekening reserve rente en afschrijving In de programmabegroting 2010 is rente dubbel toegerekend; zowel op programma 10 als t.l.v. de algemene middelen. De storting t.l.v. programma 10 is niet juist.	I	973	950	926	904
C.4 Samen voor Utrecht Na evaluatie van het geslaagde evenement 'Samen voor de provincie Utrecht' heeft de directie besloten om dit evenement om de twee jaar te herhalen en wel de eerstvolgende keer in 2011. De kosten voor dit evenement zullen gedekt worden uit het budget 'Utrechts provinciale Contactdag' en het personeelsfeest. Deze twee activiteiten zijn met dit besluit komen te vervallen. <i>Per cyclus van 6 jaar betreft dit een budgetneutrale correctie.</i>	S	45	-90	113	-90
Saldo herstelacties onjuistheden begroting 2010		753	700	879	654

2.2.2 Reeds toegekende en daardoor onvermijdbare claims

Ten laste van het financieel perspectief in de begroting 2010 worden een aantal claims gebracht, waarover besluitvorming al in een eerder stadium heeft plaatsgevonden, bijvoorbeeld in de najaarsrapportage 2009. In tabel 2.3 op de volgende pagina is het integrale overzicht van deze claims opgenomen, alsmede het gevolg hiervan voor het financieel meerjarenperspectief.

Tabel 2.3 Reeds toegekende en daardoor onvermijdbare claims

No.	Omschrijving	Incidenteel / structureel	Mutatie			
			2010	2011	2012	2013
Bedragen x €1.000						
T.1	Statenvoorstel fractievergoedingen					
	PS2009PS11	S	-100	-100	-100	-100
T.2	Najaarsrapportage 2009					
T.2.1	Gestegen energiekosten	S	-120	-120	-120	-120
T.2.2	Ondememingsraad	S	-7	-7	-7	-7
T.3	Structurele verhoging storting onderhoud wegen					
T.3.1	N409 (GS 08-09-2009) Betreft maatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid en oversteekbaarheid op het kruispunt N409 Koppeldijk. De €49.000 betreft de jaarlijkse verhoging van het budget beheer en onderhoud wegen.	S		-49	-49	-49
T.3.2	N201 (GS 15-12-2009) Betreft reconstructiewerkzaamheden aan het kruispunt N201/N212. De €93.000 betreft de verhoging van de voorziening beheer en onderhoud wegen i.v.m. de toename van de beheer- en onderhoudskosten als gevolg van dit project.	S		-93	-93	-93
T.3.3	N402 (GS 19-05-2009) Betreft maatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid op de N402 tussen Loenen en de Kerklaan. De €10.000 betreft de jaarlijkse verhoging van het budget beheer en onderhoud wegen.	S			-10	-10
T.3.4	N204 (GS 02-03-2010) Betreft maatregelen ter verbetering van de doorstroming en de verkeersveiligheid op de N204 tussen de aansluiting met de N228 en de A12. De €68.000 betreft de jaarlijkse verhoging van het budget beheer en onderhoud wegen.	S			-68	-68
T.3.5	Versnellingsagenda (GS 09-03-2010) De €267.000 betreft de jaarlijkse verhoging van het budget beheer en onderhoud wegen als gevolg van de nadere uitwerking van de versnellingsagenda.	S		-267	-267	-267
Totaal onvermijdbaar				-227	-636	-714
					-714	

2.2.3 Herziene ramingen van de algemene dekkingsmiddelen

In onderstaande tabel 2.4 zijn de herziene ramingen van de algemene dekkingsmiddelen opgenomen. De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de opcenten op de motorrijtuigenbelasting, de algemene uitkering uit het provinciefonds, het treasuryresultaat en overige opbrengsten. Het betreft de mutatie ten opzichte van de stand in de begroting 2010.

Tabel 2.4 Herziene ramingen algemene dekkingsmiddelen

Baten	2010	2011	2012	2013
Algemene dekkingsmiddelen				
Opcenten motorrijtuigenbelasting	1.865	2.463	2.252	1.310
Algemene uitkering provinciefonds	0	-3.000	-2.600	-2.600
Resultaat treasury	1.000	500	500	0
Overige opbrengsten	-357	1.246	0	0
Totaal	2.508	1.209	152	-1.290

Opcenten op de motorrijtuigenbelasting

De meest recente inzichten in de ontwikkeling van het wagenpark laten zien dat er weliswaar meer wordt gekozen voor kleinere milieuvriendelijke auto's maar dat dit voor wat betreft de opbrengst motorrijtuigenbelasting wordt gecompenseerd door een gestaag verdergaande groei van het wagenpark.

De geraamde opbrengsten voor 2010, 2011, 2012 en 2013 zijn daarom naar boven bijgesteld. De geraamde opbrengst voor 2010 is gelijk aan de raming van de belastingdienst en voor de jaren daarna wordt een jaarlijkse toename van 1% voorzien.

Algemene uitkering provinciefonds

In 2009 heeft het Rijk in haar voorjaarsnota structureel €300 miljoen als korting op de uitkering uit het Provinciefonds ingeboekt. Het Kabinet motiveert de bezuiniging met een verwijzing naar het advies van de Raad voor de financiële verhoudingen (Rfv). De Rfv heeft in 2009 advies uitgebracht over de omvang en de verdeling van het Provinciefonds in relatie tot het provinciale takenpakket.

De provincie Utrecht heeft deze korting van €300 miljoen grotendeels al in de huidige meerjarenbegroting verwerkt, door de begrote uitkering uit het provinciefonds te verlagen van ca. €66 naar ca. €49,5 miljoen vanaf 2011. Bij de exacte doorrekening van de juni-circulaire 2009 waarin de €300 miljoen korting financieel-technisch is verwerkt is gebleken dat de korting voor Utrecht op basis van de huidige verdeelsystematiek van het provinciefonds €2,6 miljoen hoger uitpakt tot ruim €19 miljoen. De verwachte uitkering uit het provinciefonds stellen wij in de voorjaarsnota 2010 dan ook negatief bij tot €46,9 miljoen vanaf 2012.

Voor het jaar 2011 hebben de provincies in IPO-verband onderling een verdeling afgesproken. De definitieve verdeling van de € 300 miljoen vanaf 2012 maakt onderdeel uit van het nieuwe, nog nader te bepalen, verdeelmodel van het provinciefonds vanaf 2012.

Het bestuur van het IPO heeft overeenstemming bereikt over de verdeling van de korting die het Kabinet vanaf 2011 op het Provinciefonds wil doorvoeren. De overeenstemming geldt alleen voor het jaar 2011. De overeenstemming van de provincies heeft betrekking op een korting van €290 miljoen. In 2012 zal de taakstelling van de provincies incidenteel met €10 miljoen worden verhoogd. Op basis van deze verdeling bedraagt de korting voor Utrecht in 2011 €19,9 miljoen. De hieruit voortvloeiende negatieve bijstelling van €3 miljoen nemen wij mee in deze Voorjaarsnota.

In IPO-verband is de afgelopen periode getracht tot overeenstemming te komen over een structureel voorstel voor de herziening van het verdeelmodel provinciefonds op basis van nieuwe verdeelmaatstaven dat vanaf 2012 kan worden geïmplementeerd. Dergelijke nieuwe verdeelmaatstaven leiden tot grote herverdeel-effecten tussen provincies. In IPO verband is hierover geen overeenstemming bereikt.

Op korte termijn zal, in overleg met het ministerie van BZK, aan een nieuw verdeelmodel worden gewerkt, waarin de korting van €300 miljoen structureel zal worden verwerkt. Dit nieuwe verdeelmodel zal zo spoedig mogelijk worden geïmplementeerd, zo mogelijk vanaf 1 januari 2012. Aan de voorbereiding daarvan wordt nu door de staatssecretaris van BZK gewerkt.

Op 25 maart heeft bestuurlijk overleg met de fondsbeheerders van het provinciefonds (IPO, BZK en Financiën) plaatsgevonden over dit onderwerp. De uitkomsten van dit overleg worden verwerkt in de meicirculaire 2010 van het Provinciefonds. De meicirculaire was op het moment van opstellen van deze voorjaarsnota nog niet gepubliceerd.

Het verdere tijdsplan is erop gericht dat in het voorjaar van 2011 de besluitvorming over het nieuwe verdeelmodel wordt afgerond zodat in de meicirculaire 2011 de verdeling voor 2012 op basis van het nieuwe verdeelmodel kan worden gepresenteerd.

Treasury

De treasury-opbrengsten worden, mede gebaseerd op de in 2009 hoger dan begrote gerealiseerde opbrengsten, naar boven bijgesteld met respectievelijk een miljoen in 2010, en een half miljoen in 2011 en 2012. Voor 2013 zien wij nog geen aanleiding het in de begroting geraamde bedrag van 13 miljoen bij te stellen.

Overige opbrengsten

1.) Stelpost projectgebonden kosten uitvoeringsprogramma

Bij de overboekingen 2009 is besloten om €1,1 miljoen van deze stelpost in 2011 te besteden in 2009. De werkelijke uitgaven in 2009 bedragen €889.000. De stelpost van €4 miljoen in 2011 kan met dit bedrag verlaagd worden en levert daarmee lagere lasten op ad €889.000 in 2011. Daarnaast wordt van de stelpost €357.000 in 2010 beschikbaar gesteld. De stelpost wordt daarmee in totaal in 2011 verlaagd met €1.246.000.

2.3 Overzicht beleidsvoorstellen 2010

De beleidsvoorstellen worden hieronder integraal gepresenteerd per programma.

Het in de vorige paragraaf gepresenteerde herziene financieel perspectief inclusief het saldo van deze beleidsvoorstellen telt op tot de in paragraaf 2.4 opgenomen herziene begroting.

De financiële uitwerking van de afzonderlijke beleidsvoorstellen is opgenomen in tabel 2.5 op pag. 11.

Programma 1; Ruimtelijke ontwikkeling

Geen beleidsvoorstellen.

Programma 2; Landelijk gebied

2.1 Woonschepenbeleid

Betreft de herinrichting van een afgesneden Lekarm bij Tull en 't Waal in Houten.

Met het oplossen van de laatste 9 'woonschepenknelpunten' wordt een integrale kwaliteitsverbetering en een eenduidige ruimtelijke ordening van het gebied in het bestemmingsplan gerealiseerd.

Programma 3; Wonen

Geen beleidsvoorstellen.

Programma 4; Duurzaamheid en Milieu

4.1 Regionale uitvoeringsorganisatie (RUO)

Onder regie van de provincie Utrecht wordt een Regionale Uitvoeringsdienst op- en ingericht. Het gaat om een verplichting op grond van afspraken tussen het IPO, VNG en de Ministers van VROM en BZK, die is bekrachtigd door het Kabinet. De middelen worden aangewend voor het opstellen en gezamenlijk uitvoeren van het projectplan 'oprichting en inrichting RUO'.

Programma 5; Water

5.1 Bestrijding muskusrat

Continuering van de piekbestrijding is om vangsttechnische redenen zeer gewenst. De hogere kosten worden deels veroorzaakt door de aanschaf van leaseauto's voor de 'piekbestrijders' en de afkoop van hun secundaire arbeidsvoorwaarden. De bestrijders vallen onder de CAO voor de waterschappen.

Programma 6; Economische Zaken en Recreatie

6.1 Loon- en prijscompensatie recreatieschappen

De besturen van de recreatieschappen hebben de begrotingen vastgesteld. De provincie Utrecht is bestuurlijk vertegenwoordigd in de besturen van deze schappen. Op grond van de gemeenschappelijke regeling is de provincie gehouden aan deze bijdrage.

Programma 7; Mobiliteit

7.1 Wet Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netten (WION)

Per 1 juli 2010 dient de provincie Utrecht aan de WION te voldoen. Deze wet houdt voor de provincie Utrecht de verplichte digitale toegankelijkheid in van kabel- en leidinggegevens bij het Kadaster. De komende 3 jaren wordt het WION -project gestart.

7.2 Vorstschade wegen

Op verschillende wegen zijn grote gaten ontstaan door vorstschade. Dit jaar is deze schade veel groter dan in andere jaren, door de extreme weersomstandigheden afgelopen winter. Daarbij zijn de momenteel veel toegepaste geluidsarme wegdekken veel kwetsbaarder voor dit soort winterschades.

7.3 Gladheidsbestrijding

Gelet op de extreme weersomstandigheden deze winter is er veel meer dan gemiddeld gestrooid. Tevens zijn wij gedwongen (strooi)zout in te kopen tegen een veel hogere prijs.

7.4 Verdiepte ligging N237 (SMPU+)

De €5 miljoen die is uitgetrokken voor de verdiepte ligging van de N237 ter hoogte van Soesterberg beperkt de middelen om de doelstellingen van het SMPU te realiseren. GS hebben op 15 december 2009 bekrachtigd dat een tekort op het SMPU wordt aangevuld vanuit de algemene middelen.

7.6 Voorziening beheer en onderhoud

In het kader van het beheerplan 2010 is het wegenareaal opnieuw beoordeeld. Nieuwe ontwikkelingen i.h.k.v. milieu en verkeersveiligheid, zoals geluidsreducerende deklagen en wegmarkering volgens de eisen van essentiële 'herkenbaarheidkenmerken', hebben hogere onderhoudskosten tot gevolg.

Programma 8; Samenleving Cultuur en Sport

8.1 Loon- en prijscompensatie RTV -Utrecht

RTV -Utrecht kent een aparte loon- en prijscompensatie, die extern wordt vastgesteld. De provincie Utrecht heeft zich in IPO -verband vastgelegd om deze index jaarlijks toe te kennen.

Programma 9; Jeugd, Onderwijs en Zorg

9.1 Additionele financiering indicatiestelling Bureau Jeugdzorg Utrecht

Via landelijke en/of provinciale acties worden verschillende (beroeps)groepen opgeroepen alert te zijn op signalen van kindermishandeling. Uit deze acties komen meer meldingen dan voorheen bij het Advies en Meldpunt Kindermishandeling. Deze groei ligt boven de reguliere groei, zoals geraamd in het bestuursakkoord tussen Rijk en IPO.

Programma 10; Bestuur en Middelen

10.1 Haagse lobby

Betreft de huur van een kantoorruimte in Den Haag en het lidmaatschap van Nieuwspoor

10.2 Verzuimbegeleiding

Het werkelijke aantal uren voor de inhuur van de bedrijfsarts ligt in 2009 hoger dan geraamd. Oorzaak hiervan is de toename van het ziekteverzuim. De directie heeft besloten om het aantal uren voor inhuur van bedrijfsartsen uit te breiden, i.h.k.v. gedragsbeïnvloeding bij ziekteverzuim.

10.3 E -dienstverlening nieuwe website

Om de E -dienstverlening voor de nieuwe website conform de eisen te kunnen laten functioneren is een vergroting van de bandbreedte naar 50 Mbit noodzakelijk.

10.4 Gemeentelijke herindelingen in Vecht- en plassegebied

In eerdere herindelingsprocessen heeft de provincie Utrecht een financiële bijdrage geleverd aan de fusiekosten van €100.000. Voor beide fusies wordt voorgesteld eenzelfde bedrag ter beschikking te stellen, waarbij €40.000 nog beschikbaar is van het fusieproces Vecht en Venen. Per saldo bedraagt de claim derhalve €160.000

10.5 Automatiseringskosten voor beheer en onderhoud applicaties

Het betreft de automatiseringskosten voor beheer en onderhoud van applicaties, licentiekosten, managementrapportages en onderhoudskosten aan hardware.

10.6 Kerntaken/Middenbestuur

Betreft de kosten van externe inhuur voor het kunnen voeren van een goed onderbouwde kerntakendiscussie, alsmede voor 'Profiel provincies' (het in IPO -verband uit te werken voorstel voor de herinrichting van het middenbestuur). Deze claim betreft een correctie op het resultaatbestemmingsvoorstel van het rekeningresultaat 2009 en wordt derhalve niet ten laste van de algemene middelen gebracht, maar ten laste van de algemene reserve (waarin het rekeningresultaat is gestort).

Tabel 2.5 Financiële uitwerking van de beleidsvoorstellen

Overzicht claims		Incidenteel / Mutatie structureel	Mutatie 2010	Mutatie 2011	Mutatie 2012	Mutatie 2013
No.	Omschrijving					
Bedragen x €1.000						
Programma 1: Ruimtelijke ontwikkeling						
	Saldo		0	0	0	0
Programma 2: Landelijk gebied						
2.1	Woonschepenbeleid	I	-721			
	Saldo		-721	0	0	0
Programma 3: Wonen en stedelijke vernieuwing						
	Saldo		0	0	0	0
Programma 4: Duurzaamheid en milieu						
4.1	Regionale Uitvoerings Organisatie	I	-382	-250		
	saldo		-382	-250	0	0
Programma 5: Water						
5.1	Bestrijding muskusrat	I		-635	-575	
	Saldo		0	-635	-575	0
Programma 6: Economische zaken en recreatie						
6.1	Loon- en prijscompensatie recreatieschappen	S	-65	-65	-65	-65
	Saldo		-65	-65	-65	-65
Programma 7: Mobiliteit						
7.1	Wet Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netten	I	-98	-68	-34	
7.2	Vorstschade wegen	I	-250			
7.3	Gladheidsbestrijding	I	-300			
7.4	Verdiepte ligging N237 (SMPU+)	I		PM		
7.6	Voorziening beheer en onderhoud	S		-538	-538	-538
	Saldo		-648	-606	-572	-538
Programma 8: Samenleving, cultuur en sport						
8.1	Loon- en prijscompensatie RTV -Utrecht	S	-208	-208	-208	-208
	Saldo		-208	-208	-208	-208
Programma 9: Jeugd, Onderwijs en Zorg						
9.1	Additionele fin. Indicatiestelling BJU.	I	-788	-788	-788	-788
	Saldo		-788	-788	-788	-788
Programma 10: Bestuur en Middelen						
10.1	Haagse lobby	S	-12	-12	-12	-12
10.2	Verzuimbegeleiding	S	-24	-24	-24	-24
10.3	E -dienstverlening nieuwe website	S	-40	-40	-40	-40
10.4	Gemeentelijke herind. in Vecht- en plassengebied	I	-160			
10.5	Automatiseringskosten voor beheer en onderhoud applicaties	S	-123	-123	-123	-123
10.6	Kerntaken / Middenbestuur	I	-100			
	Dekking 10.6 (t.l.v. algemene reserve)		100			
	Saldo		-359	-199	-199	-199
	Totaal saldo claims		-3.171	-2.751	-2.407	-1.798

2.4 Herziene begroting

Tabel 2.6 Herziene begroting

	2010	2011	2012	2013
			Bedragen x €1.000	
Saldo begroting 2010 (p.117)	0	0	-24	2.699
Herstelacties onjuistheden begroting 2010	753	700	879	654
Reeds toegekende claims	-227	-636	-714	-714
	526	64	141	2.639
A. Baten				
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>				
Opcenten motorrijtuigenbelasting	1.865	2.463	2.252	1.310
Algemene uitkering provinciefonds	0	-3.000	-2.600	-2.600
Resultaat treasury	1.000	500	500	0
Overige opbrengsten				
1.) Stelpost projectgebonden kosten uitvoeringsprogramma	-357	1.246	0	0
Totaal baten	2.508	1.209	152	-1.290
Herzien begrotingssaldo per 1 maart 2010	3.034	1.273	293	1.349
B. Lasten				
B.1 Programmalasten				
1 Ruimtelijke ontwikkeling	0	0	0	0
2 Landelijk gebied	-721	0	0	0
3 Wonen en stedelijke vernieuwing	0	0	0	0
4 Duurzaamheid en milieu	-382	-250	0	0
5 Water	0	-635	-575	0
6 Economische zaken en recreatie	-65	-65	-65	-65
7 Mobiliteit	-648	-606	-572	-538
8 Samenleving, cultuur en sport	-208	-208	-208	-208
9 Jeugd, onderwijs en zorg	-788	-788	-788	-788
10 Bestuur en middelen	-359	-199	-199	-199
Totaal programmalasten	-3.171	-2.751	-2.407	-1.798
Herzien begrotingssaldo incl. programmalasten (beleidsvoorstellen)	-137	-1.478	-2.114	-449
C. Stelposten				
Voorstel inzetten stelpost nieuw beleid	137	1.478	2.114	449
Totaal stelposten	137	1.478	2.114	449
D. Herzien begrotingssaldo	0	0	0	0
E. Stelpost nieuw beleid				
Saldo begroting 2010	1.951	1.937	7.000	10.000
Inzet voorjaarsnota 2010 (onder C.)	-137	-1.478	-2.114	-449
Nieuw saldo	1.814	459	4.886	9.551

2.5 Politiek relevante budgetneutrale afwijkingen

In de tabel 2.7 op de volgende pagina is een overzicht opgenomen van politiek relevante budgetneutrale afwijkingen.

Deze afwijkingen hebben derhalve geen invloed op het in §2.2 geschetste financieel meerjarenperspectief en de herziene begroting in §2.4.

Voor de kenmerken van de op grond van punt 6 in te stellen reserve huisvesting wordt verwezen naar bijlage 3. Deze reserve wordt ingesteld om de jaarlasten te egaliseren om zo te zorgen voor een constante jaarlast. Voor een uitgebreide toelichten verwijzen wij naar de statenbrief 'Verwerking huisvestingslasten in de begroting' zie ook ingekomen stukken Commissie BEM d.d. 17 mei 2010.

Tabel 2.7 Politiek relevante budgetneutrale afwijkingen

No.	Omschrijving	Incidenteel / structureel	Mutatie 2010	Mutatie 2011	Mutatie 2012	Mutatie 2013
Politiek relevante beleidsmatige budgetneutrale afwijkingen						Bedragen x €1.000
Programma 1: Water						
1	Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie De directe kosten voor de nieuwe PRS zijn o.b.v. recente inzichten geraamd op €700.000. Er is €450.000 beschikbaar vanuit de VJN2009. De overige €250.000 worden gedekt uit budgetten van programma ruimtelijke ontwikkeling.					Zie bijlage begrotingswijzigingen
Programma 4: Duurzaamheid en milieu						
2	Convenant bodem 2010 - 2014 Het ministerie van VROM heeft voor de periode 2010 t/m 2014 de budgetten beschikbaar gesteld via de decentralisatie-uitkering bodem. Dit is de opvolger van de bijdrageregeling Wet Bodembescherming. Deze bijdrage zullen wij aanwenden voor het uitvoeren van het provinciaal uitvoeringsprogramma convenant bodem 2010 - 2014.					Zie bijlage begrotingswijzigingen
Programma 5: Water						
3	Inrichtingsmaatregel Kaderrichtlijn water A.g.v. een verschuiving binnen het uitvoeringsprogramma is het subsidiebudget in 2009 verhoogd.					Zie bijlage begrotingswijzigingen
Programma 8: Samenleving, cultuur en sport						
4	Rijksbijdrage erfgoedparels Decentralisatie-uitkering Rijk i.h.k.v. de versnellingsagenda voor restauraties aan Rijksmonumenten.					Zie bijlage begrotingswijzigingen
Programma 9: Jeugd Onderwijs en Zorg						
5	Toegangstoename Bureau Jeugdzorg Utrecht. Dekking claim BJU uit het restantbudget sociale cohesie					Zie bijlage begrotingswijzigingen
Programma 10: Bestuur en middelen						
6	Instellen reserve huisvesting Samenvoeging van diverse incidentele en structurele budgetten (budgetneutraal).					Zie bijlage begrotingswijzigingen

3. Weerstandsvermogen

3.1 Inleiding

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de provincie Utrecht in staat is om op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen en financiële risico's - ofwel tegenvallers - te dekken. Van belang is de mate waarin de provincie risico's wil nemen en de beschikbare weerstandscapaciteit.

Het risicomanagement / -profiel wordt beschreven in paragraaf 3.2, de risicoanalyse / -inventarisatie in paragraaf 3.3, waarna in paragraaf 3.4 het daaruit volgende vereiste weerstandsvermogen wordt afgezet tegen de aanwezige weerstandscapaciteit.

3.2 Risicomanagement

Als provincie willen wij risico's niet uit de weg gaan. Het openbaar bestuur speelt zich meer en meer af in een open markt, waarin het aankomt op interactief besturen en actieve participatie. Exponenten hiervan zijn garantstellingen, voorfinancieringen en grondaankopen. Hierdoor kunnen grote projecten van maatschappelijk belang worden uitgevoerd of versneld. Risicomanagement neemt een steeds belangrijker plaats in binnen onze beleidsuitvoering.

Risicoprofiel

Risico's worden geïdentificeerd *per programma* en ingedeeld in zeven categorieën, te weten:

1. juridische risico's (aansprakelijkheid en claims);
2. beleidsrisico's (financiële onzekerheden, onder meer bij projecten);
3. bedrijfsvoeringsrisico's (risico's verbonden aan de bedrijfsvoering);
4. financiële risico's (risico's die gepaard gaan met financiering);
5. grondexploitatierisico's;
6. risico's verbonden partijen;
7. vervallen risico's.

De spreiding van deze risico's is als volgt:

geld

x > € 5.000.000	7				
€ 2.500.000 < x < € 5.000.000	5	2			
€ 1.000.000 < x < € 2.500.000	3	1	1		
€ 250.000 < x < € 1.000.000	6		1		2
x < € 250.000	4	3	8	1	1
	83	12	6	8	12
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

3.3 Risicoanalyse

Zie volgende pagina.

Tabel 1 Overzicht risico's (bedragen * €1.000)

No.	Nieuw t.o.v. rekening 2009	Risico's en toelichting	Risico-categorie	Max. schade-bedrag	Kans van Risico voor-komen
Programma 01: Ruimtelijke ontwikkeling					
1.1	Nee	Claim Ritmeester over hoogspanningsleidingen te Veenendaal Ritmeester BV is in 2006 een rechtzaak begonnen tegen o.a. de provincie en claimt schade door ons beleid inzake hoogspanningsverbindingen. Door Ritmeester is in 2008 beroep aangetekend tegen de rechterlijke uitspraak in 2007. Eind 2008 is door Ritmeester een nieuwe akte ingediend, mede ter vervanging van een eerder door de rechtbank geweigerde akte. In december 2009 heeft het gerechtshof Amsterdam, nevenvestiging Arnhem, het vonnis van de Rechtbank Utrecht in tact gelaten. Op alle punten is de provincie in het gelijk gesteld. Het risico neemt daardoor iets af. Van volledige afronding is nog geen sprake. Reclamant heeft tot 3 maanden na uitspraak het recht om cassatie aan te vragen. Daarnaast heeft het hof aangegeven niet voor alle verwijten de juiste rechterlijke ingang te zijn. Mogelijk dat dit reclamant aanleiding geeft om nieuwe wegen te zoeken. Afhankelijk van de uitkomst blijft het risico bestaan van vervolgproceskosten of zelfs van uitbetaling van de claim.	Juridisch	€ 8.000	10% € 800
1.2	Nee	Wet ruimtelijke ordening (Wro) Met betrekking tot de nieuwe Wro zijn er (theoretische) risico's. Deze risico's hebben betrekking op de invoering van de digitale aspecten van de Wro en op de uitvoering onder de Wro. <i>Op dit moment is het kwantificeren van het risico nog niet goed mogelijk.</i>	Juridisch	PM	PM PM
Programma 02: Landelijk gebied					
2.1	Nee	Het toepassen van dwangmiddelen Het toepassen van dwangmiddelen kan leiden tot schadeclaims, niet verhaalbare kosten van bestuursdwang en oninbare vorderingen op verbeurde dwangsommen. Maximale schadebedrag hangt af van juridische kwaliteit van de beschikkingen, hoogte van dwangsommen en de mate van onrechtmatigheid en is niet tevoren in te schatten.	Juridisch	PM	PM PM
2.2	Nee	Verordening natuur en landschap Schadeclaims ingevolge van lopende handhavingstrajecten zijn niet uit te sluiten. Mogelijk dienen recent aangeschreven rechtspersonen, die hebben voldaan aan onze eisen, een claim van gemaakte kosten e.d. in. Dit is echter een gebruikelijk risico bij verandering van beleid. Tijdens het proces van aanpassing van de VNL is er een verandering van prioritering opgesteld: maximaal nadelig effect betekent dat alle aangeschreven rechtspersonen die voldaan hebben aan onze eisen een schadevergoeding eisen. Grootst mogelijke zorgvuldigheid bij handhaving is van groot belang. Interim-beleid is in voorbereiding totdat nieuw beleid door PS is vastgesteld.	Juridisch	PM	PM PM
2.3	Nee	Leveranciersconflict Conflict inzake een niet naar wens gelopen cursus 'Handhaving bos, natuur en landschap'	Juridisch	€ 20	50% € 10
2.4	Nee	Knelpunten woonschepen Onzekerheid over bijdragen van derden bij het oplossen van knelpuntligplaatsen van woonschepen. Deze bijdragen komen voort uit de verkoop van ligplaatsen en woonschepen.	Beleid	€ 1.600	15% € 240
2.5	Nee	Nationaal Groenfonds Borgstelling	Beleid	€ 5.652	10% € 565

2.6	Nee	Decentralisatie ontheffingverlening Flora en fauna wet van het Rijk In het akkoord tussen Rijk en provincies (n.a.v. het advies van de commissie Lodders) is afgesproken dat het meldingen- en ontheffingensysteem voor ruimtelijke ingrepen op grond van de Flora- en faunawet (art. 75) gedecentraliseerd wordt van Rijk naar provincies. Hierdoor wordt verbinding en versterking met andere provinciale bevoegdheden in het ruimtelijk economisch domein mogelijk. Deze decentralisatie wordt mogelijk al eind 2010 ingevoerd, maar er loopt landelijk nog een discussie om dit te koppelen aan het moment van invoering van de nieuwe Natuurwet, die voorzien wordt in 2012. Decentralisatie heeft behoorlijke personele consequenties. Uit de overzichten van het Ministerie van LNV blijkt dat er in de provincie Utrecht relatief veel en complexe ontheffingen worden verleend. <i>Op dit moment is het kwantificeren van het risico nog niet goed mogelijk.</i>	Beleid	PM	PM	PM
Programma 03: Wonen en stedelijke vernieuwing						
3.1	Nee	Huisvesting statushouders Bij aantoonbare nalatigheid van een gemeente moet de provincie de huisvestingstaak van de statushouders overnemen. De kosten kunnen worden verhaald op de gemeente. Mocht de gemeente de nalatigheid met succes bestrijden, dan kan de provincie de kosten niet verhalen op de gemeente. Er worden met de gemeenten frequent gesprekken gevoerd waarin zij worden gewezen op hun verantwoordelijkheden.	Beleid	€ 250	10%	€ 25
3.2	Nee	Versnellingsagenda: versterken woningbouw In het kader van de versnellingsagenda worden tegen marktconforme rente onttrokken liquide middelen ingezet om vastgelopen woningbouwprojecten vlot te trekken, door het verstrekken van leningen met een lage rente. Het renteverlies moet worden gedekt uit te verwachten terugvallende middelen van het Fonds Stedelijk Bouwen en Wonen. Het oorspronkelijk benodigde bedrag was € 2 miljoen. Inmiddels is er van drie projecten bekend dat ze niet doorgaan, waardoor er ruim € 1,35 miljoen terugvloeit.	Financieel	€ 647	10%	€ 65
Programma 04: Duurzaamheid en milieu						
4.1	Nee	Nazorg afvalberging Door onvoldoende milieutechnische voorzieningen kan de nazorgvoorziening worden belast. De provincie heeft de financiële verantwoordelijkheid voor de nazorg van de stortplaats Smink. Sluiting is vooralsnog voorzien in 2032. Indien zich onvoorziene omstandigheden voordoen in de nazorgfase, kunnen deze leiden tot extra kosten.	Beleid	€ 1.000	10%	€ 100
4.2	Nee	Vervuiling bodem voormalige stortplaats Er zijn circa tweehonderd voormalige stortplaatsen in de Provincie Utrecht. Het risico ontstaat als uit monitorgegevens blijkt dat bijvoorbeeld door uitloging de voormalige stortplaats zich anders gedraagt dan voorzien.	Beleid	€ 2.500	10%	€ 250
4.3	Nee	Implementatie regelgeving burgerluchthavens en militaire luchthavens Per 1 november 2009 heeft de provincie gedecentraliseerde bevoegdheden in het kader van de 'Regelgeving Burgerluchthavens en Militaire Luchthavens'. Daarvoor is uitvoeringsbeleid opgesteld op basis waarvan ontheffingen (kunnen) worden verleend. De provincie zal voor deze taken jaarlijks een bedrag ontvangen. Risico is dat het bedrag niet kostendekkend zal zijn ten opzichte van de extra urenbelasting. De rijksbijdrage aan het IPO is met 200.000 euro verlaagd en de verdeelsleutel hierbij over de provincies staat ter discussie.	Beleid	€ 70	50%	€ 35

4.4	Nee	Implementatie Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) Eén juli 2010 is de geplande datum waarop de Wabo in werking treedt. De provinciale bevoegdheden in het kader van de Wet milieubeheer zullen onder de werking van de Wabo vallen. Nu al is duidelijk dat de invoering van de Wabo (beperkte) consequenties heeft voor de huidige bezetting en de wijze van werken. Mogelijk zal moeten worden geïnvesteerd in het verkrijgen van nieuwe kennis en het aanpassen van bestaande functies. De benodigde capaciteitsuitbreiding is afhankelijk van van de inhoud van het Besluit omgevingsrecht en de Maatregel omgevingsrecht. Medio 2010 komt hierover zeer waarschijnlijk meer duidelijkheid en wordt bekend of de door de provincie voorgestane wijze van uitvoering van de Wabo doorgang kan vinden. Tot die tijd is het inschatten van de benodigde capaciteitsuitbreiding niet goed mogelijk. Daarnaast kunnen de vorming van regionale uitvoeringsdiensten en de invoering van het Barim in 2011/2012 mogelijk ook nog gevolgen hebben voor de benodigde capaciteit.	Beleid	PM	PM	PM
4.5	Nee	Garantiefonds Energie In het coalitieakkoord is afgesproken dat via een revolverend fonds initiatieven voor duurzame energie worden gestimuleerd. Het was oorspronkelijk de intentie om circa €20 miljoen aan garantstellingen te verstrekken. Het idee is om bij deze garantstellingen een maximaal risico van tien procent te accepteren. Om dit risico af te dekken is € 2 miljoen beschikbaar gesteld in het uitvoeringsprogramma 2007-2011. Ondertussen is hiervoor het Garantiefonds Energie opgestart voor garanties tot een maximum van € 15 miljoen. Deze zijn te onderscheiden in een onderdeel van maximaal € 10 miljoen met een risico van 10% en een onderdeel van maximaal € 5 miljoen voor geïntegreerde projecten met een risico van 20%. Met deze laatste subsidie willen wij bijvoorbeeld het risico afdekken dat de energieprijzen zakt. Dit onderdeel is veel conjunctuurgevoeliger en doet zich voor bij alle projecten. Er wordt in dat kader advies ingeroepen van een risicomangementbureau. Door de genoemde risico's mee te nemen in de totale risicoverantwoording kan de genoemde buffer van € 2 miljoen binnen de reserve Coalitieakkoord bij de weerstandscapaciteit worden opgeteld.	Beleid	€ 10.000	10%	€ 1.000
4.6	Nee	Garantiefonds Energie Zie 4.6	Beleid	€ 5.000	20%	€ 1.000
4.7	Nee	Klimaat op Orde Binnen subsidieregeling Klimaat (1) is meer subsidie aangevraagd dan beschikbaar is. Het subsidieplafond is bereikt. Door een fout van de afdeling SEI is € 95.000 boven het subsidieplafond toegekend. Deze subsidie is dus verstrekt zonder dat dekking uit de subsidieregeling mogelijk is. Omdat de aanvrager recht heeft op het aanvragen van een voorschot zal een gedeelte van de middelen nog dit jaar worden aangewend. De kosten worden ten laste van de post onvoorzien binnen Klimaat op Orde gebracht met als risico dat de ruimte voor eventuele volgende incidenten niet aanwezig is.	Beleid	€ 95	50%	€ 48
Programma 05: Water						
5.1	Nee	Claim Nedereindse Plas Een drietal partijen heeft de provincie aansprakelijk gesteld voor geleden schade, kosten en inkomstenderving als gevolg van provinciale besluitvorming over de openstelling en sluiting van de Nedereindse Plas. Alle claims tot nog toe zijn afgewezen. Verwacht wordt dat door de oplevering van de Nedereindse Plas en het met de gemeente Utrecht ontwikkelen van een plan om de (water)bodem te saneren, deze claim zal worden ingetrokken.	Juridisch	PM	PM	PM
5.2	Nee	Financiële tekorten bij OLM Naast een reguliere jaarlijkse bijdrage in de kosten van de muskusrattenbestrijding dient de provincie o.g.v. art. 5 van het Delegatiebesluit muskusrattenbestrijding provincie Utrecht 2008 in bijzondere gevallen voor 50% bij te dragen in de kosten. Dat betreft situaties die niet in de meerjarenbegroting zijn voorzien en die majeure financiële gevolgen hebben. Daarbij kan worden gedacht aan een situatie als een MKZ-crisis.	Verbonden partijen	PM	5%	PM

Programma 06: Economische zaken en recreatie					
6.1	Nee	<p>Garantstelling Staatsbosbeheer De provincie stelt zich garant voor mogelijke derving van erfpachtinkomsten van Staatsbosbeheer. Het huidige huurcontract voor de betreffende locatie wordt op zijn vroegst eind 2012 ontbonden. De verwachting is dat er t.z.t. een nieuwe huurder is. Mocht dat niet het geval zijn, dan staat de provincie garant voor de gederfde erfpachtinkomsten tot dat er een nieuwe huurder is tot uiterlijk ultimo 2028 en tot een maximum van € 1,5 miljoen. * Het risico is voornamelijk op € 0, - gesteld omdat de garantstelling pas per eind 2012 actief is.</p>	Beleid	€ 1.500	25% € 0 *
6.2	Nee	<p>Garantstelling Europees jeugd olympisch festival (EYOF) Voor het Europees Jeugd Olympisch Festival (EYOF), dat in 2013 in Utrecht zal plaatsvinden, is in gezamenlijkheid met de stad Utrecht en NOC/NSF afgesproken dat elke partner € 500.000 garant stelt. Dit houdt verband met het risico dat er extra middelen nodig kunnen zijn voor de huisvesting van sporters. Universiteit Utrecht stelt in dit kader de campus beschikbaar voor huisvesting, maar is afhankelijk van de bereidheid van studenten om hun ruimtes beschikbaar te stellen in de zomerperiode voor huisvesting van sporters.</p>	Beleid	€ 500	50% € 250
6.3	Nee	<p>Financiële situatie recreatieschappen De recreatieschappen verkeren in een bijzondere situatie. De schappen bezitten weinig algemene reserves om financiële tegenvallers op te vangen. Negatieve bijstellingen van de begroting en tegenvallers in de realisatie kunnen niet door de schappen opgevangen worden en komen dus bij de deelnemende partijen (w.o. de provincie Utrecht) terecht. Dit risico wordt versterkt doordat de risicoparagraaf van de schappen meerdere elementen bevat, die tot extra uitgaven kunnen leiden. Op het moment is een onderzoek gaande om het risico goed in te kunnen schatten, vandaar dat een PM post is opgenomen.</p>	Verbonden partijen	PM	PM PM
Programma 07: Mobiliteit					
7.1	Nee	<p>Nadeelcompensatie kabels en leidingen Er bestaat een verschil van mening tussen wegbeheerders en leidingbeheerders over rechten en plichten van het hebben van kabels en leidingen in en langs provinciale wegen. Er is een interimregeling van kracht waarbij is uitgegaan van een termijn van vijf à tien jaar ongestoorde liggingduur. Mochten termijnen worden opgerekt aan de hand van eisen van de leidingbeheerders, dan zou de provincie meer nadeelcompensatie moeten gaan betalen.</p>	Beleid	€ 250	30% € 75
7.2	Nee	<p>Verontreinigde grond bij aanleg en beheer wegen Aanwezigheid van vervuilde grond en vervuild slib leidt tot extra kosten voor de provincie. Het risico is dat de grond meer dan gemiddeld is vervuild.</p>	Beleid	€ 250	30% € 75
7.3	Nee	<p>Claim voor beheer en onderhoud Merwedekanaal Sinds de grenswijziging Vianen in 2002 ligt een deel van het Merwedekanaal op Utrechts grondgebied. Op praktische gronden hebben de provincies Zuid-Holland en Utrecht in 2004 afgesproken dat Zuid-Holland met rijksgeld beheer en onderhoud blijft doen voor het gehele kanaal. Financieel is dit echter nooit geëffectueerd. Eind 2005 heeft het Rijk zijn toekomstige verplichtingen aan de provincie Zuid-Holland afgekocht. Dit heeft geleid tot hernieuwde gesprekken tussen provincies Zuid-Holland en Utrecht over de overdracht van het beheer en onderhoud van het Utrechtse deel van het Merwedekanaal en de bijbehorende financiële, juridische en praktische gevolgen daarvan. Hierover is nog geen consensus bereikt tussen beide de provincies. Mogelijk zijn hier voor Utrecht financiële consequenties aan verbonden.</p>	Juridisch	€ 100	30% € 30
7.4	Nee	<p>Risico's wegenonderhoud Voor wegenonderhoud is er een aantal risico's met beperkte financiële gevolgen.</p>	Juridisch	€ 65	50% € 33

7.5	Nee	Kortere levensduur geluidsreducerend asfalt De akoestische eigenschappen van geluidsreducerend asfalt zijn beter dan die van normaal asfalt. Hier staat echter tegenover dat de levensduur korter is, waardoor de beheer- en onderhoudskosten hoger zijn. In een onderzoek dat voor de provincie Gelderland is uitgevoerd wordt geraamd dat de kosten €0,45/m ² per jaar hoger zijn. In de provincie Utrecht is in de loop der jaren ruim 605.000 m ² geluidsreducerend asfalt aangebracht.	Beleid	€ 302	90%	€ 272
7.6	Nee	Beheerplan wegen In het wegenbeheerplan 2005-2009 staat de manier van werken omschreven die nog steeds van toepassing is. Dit plan is weer up to date gemaakt met een operationele planning voor 2010-2014 op basis van een externe inventarisatie van de onderhoudstoestand ten opzichte van de gewenste kwaliteit. Door beleidswijzigingen voor duurzaamveilig en geluidsarm asfalt (zie voorgaand risico) aan de ene kant en de investeringsimpuls en andere incidenten (zoals de dijkverzwaring langs de N405 waarbij provincie voor een adequate afwatering moet zorg dragen) aan de andere kant staan de middelen onder druk. Onderbouwd moet worden in hoeverre dit onvermijdbaar, onontkoombaar en onuitstelbaar is.	Beleid	€ 250	90%	€ 225
Programma 08: Samenleving cultuur en sport						
8.1	Nee	Kasteel Amerongen Kasteel Amerongen slaagt er mede vanwege de economische crisis niet in om de door het Rijk bij de uitkering van de zogenaamde 'kanjersubsidie' gestelde "eigen-inkomstennorm" te halen. De provincie geeft een borg-stelling af voor de "eigen-inkomsten-verplichting restauratie" voor de restauratie van kasteel en bijgebouwen. <i>Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2009 heeft GS een door CDA en VVD ingediend amendement over kasteel Amerongen overgenomen, waardoor de borgstelling is verlaagd ten opzichte van de Voorjaarsnota 2009. Het bedrag is nu € 1,5 miljoen (=hoofdsom) daar boven op komt de bijkomende rente.</i>	Beleid	€ 1.500	40%	€ 600
8.2	Nee	RTV Utrecht Borgstelling	Beleid	€ 4.500	10%	€ 450
Programma 09: Jeugd, onderwijs en zorg						
9.1	Nee	Tien in de zorgsector Borgstelling	Beleid	€ 11.420	10%	€ 1.142
9.2	Nee	Claims in verband met recht op jeugdzorg Het recht op jeugdzorg is in de nieuwe wet afdwingbaar bij de rechter. Het risico bestaat dat de gevraagde zorg niet altijd leverbaar is. Dit levert een imago-risico op, maar tevens een financieel risico (juridische kosten, inkopen van extra zorg).	Juridisch	€ 250	10%	€ 25
9.3	Nee	Extra kosten financiering jeugdhulpverleningsinstellingen De provincie financiert de (huisvesting van) jeugdhulpverleningsinstellingen. Risico is dat zich onvoorziene omstandigheden voordoen of wijzigingen in wet- en regelgeving. De instellingen kunnen hierdoor voor grote kosten komen te staan waarbij de provincie wordt benaderd om financieel bij te springen.	Beleid	€ 250	10%	€ 25
9.4	Nee	Landelijke ontwikkeling jeugdzorg In de komende jaren spelen er binnen het jeugdzorgterrein een aantal belangrijke zaken, met mogelijke risico's voor de provincie: - De Wet op de Jeugdzorg wordt geëvalueerd, waarbij ook naar decentralisatie van de uitvoering van de Wet naar gemeenten wordt gekeken. - In 2010 zou een nieuwe systematiek van macrobudgettering, aan de hand van een vraagramingsmodel van het SCP - een advies van de commissie Linschoten - ingevoerd worden. Dit is uitgesteld tot 2011. - Vanaf 2013 zullen de provincies ook de verantwoordelijkheid krijgen over de financiering van de gesloten jeugdzorg, terwijl nu al duidelijk is dat de financiering in de huidige vorm niet toereikend is.	Beleid	€ 600	90%	€ 540

9.5	Ja	Financiëring justitietaken Bureau Jeugdzorg De geprognosticeerde groei van het aantal justitiële maatregelen overstijgt de raming uit het Uitvoeringsprogramma Jeugdzorg 2010. Het Rijk stelt hier in de loop van het jaar extra middelen voor beschikbaar (zgn hardheidsclausule), maar in 2008 is de groei niet voor 100% gefinancierd. Omdat Bureau Jeugdzorg wettelijk verplicht is alle justitietaken uit te voeren, waarbij wachtlijsten niet zijn toegestaan, is er een risico dat er aanvullende financiering uit eigen middelen noodzakelijk is.	Beleid	€ 3.200	15%	€ 480
Programma 10: Bestuur en middelen						
10.1	Nee	Hypotheke van 34 medewerkers Borgstelling	Beleid	€ 6.042	10%	€ 604
10.5	Nee	Treasury Ten gevolge van de kredietcrisis is de kwaliteit van de beleggingsportefeuille aangetast. Dit betreft de verlaging van de kredietwaardigheid (rating) van een groot aantal financiële instellingen waarop wij debiteurenrisico lopen omdat wij ofwel waardepapier (obligaties) van deze instellingen in bezit hebben, dan wel een garantie van een van deze instellingen hebben verkregen met betrekking tot een of enkele van onze garantieproducten. Hoewel de omstandigheden op de financiële markten verder zijn verbeterd, is de gevoeligheid voor incidenten nog zo groot dat wij geen aanleiding zien de kans van voorkomen naar beneden bij te stellen.	Financieel	€ 500.000	2%	€ 10.000
Totaal risicoprofiel				€ 565.813		€ 18.963
Buiten het risicoprofiel aangehouden reserveringen in de reserve weerstandsvermogen.						
<i>Deze reserveringen worden niet meegenomen in de NARIS -berekening voor het vereiste weerstandsvermogen, maar tellen hiervoor voor de volle 100% mee.</i>						
10.2	Nee	Bedrijfsvoeringsrisico's Bedrijfsvoeringsrisico's zijn de risico's door de reguliere bedrijfsvoering. Hierbij moet gedacht worden aan: calamiteiten met de ICT -voorzieningen, claims naar aanleiding van de uitvoering van de reguliere processen - de provincie is verzekerd tegen deze risico's (aansprakelijkheidsverzekering), maar door een toenemend aantal claims en een gelijktijdige toename van het bedrag per claim kan de dekking worden overschreden -, verlaging van de uitkeringen uit het provinciefonds, gevolgen door loon- en prijsstijgingen, renteontwikelingen en lagere opbrengsten van deelnemingen.	Bedrijfsvoering	€ 12.500	n.v.t.	€ 12.500
10.3	Nee	Risico's bij projecten met (voor)financiering uit het eigen vermogen Er lopen meerdere grote projecten die worden (voor)gefinancierd uit het eigen vermogen. Voor alle projecten geldt dat ze duurder of goedkoper kunnen uitvallen, door hogere/lagere grondprijzen, wel of niet meebetalen door derden, hogere of lagere projectkosten en meer/minder vervuiling van water of bodem. Specifiek geldt dat op dit moment voor projecten die behoren tot Hart van de heuvelrug (zie ook grondbeleid) en die hieraan gerelateerd zijn zoals Landgoed De Paltz, Richelleweg en Vliegbasis Soesterberg. Voor al deze projecten geldt dat er naar maatregelen wordt gezocht om de risico's te verkleinen maar is hierover nog geen zekerheid. Voorlopig is er € 5 mln. opgenomen voor risico's.	Beleid	€ 5.000	n.v.t.	€ 5.000
Vervallen risico's ten opzichte van de Rekening 2009						
1.3	Nee	Hogere aankoopkosten en uitvoeringskosten oostelijke corridor Het merendeel van de percelen en opstallen is in de periode tot en met 2009 verworven. Met name de verwerving van één perceel met opstallen is flink duurder uitgevallen dan geraamd, doordat in de raming nog onvoldoende rekening was gehouden met de kosten van de bedrijfsverplaatsing. Tegenover deze extra kosten stonden echter evenredige lagere kosten bij de projecten Kodakterrein en Jessurunkamp. De toekomstige risico's zijn beperkt. Er moeten nog 4 percelen worden verworven of onteigend. Hiervoor zijn goede taxaties voorhanden. De kosten voor de aanleg van het ecodeuct zijn goed in te schatten aan de hand van de kosten voor onlangs gerealiseerde ecodeucten. Kodakterrein is (financieel) afgerond. Jessurunkamp is (financieel) nagenoeg afgerond: alleen de beplanting moet nog plaatsvinden. De kosten daarvoor zijn beperkt en goed in te schatten. Dit risico is vervallen, daar het een onderdeel is van hart van de Heuvelrug (zie ook risico 10.3).	Grond-exploitatie	€ 500	30%	€ 150
Totaal vervallen risico's ten opzichte van Rekening 2009				€ 500		€ 150

3.4 Conclusie

Weerstandvermogen

Het totaalbedrag waarover de provincie risico loopt, bedraagt € 566 miljoen, exclusief de bedrijfsvoeringsrisico's (€ 12,5 miljoen) en de risico's die wij lopen bij projecten die in de komende jaren worden gefinancierd uit het eigen vermogen (€ 5 miljoen). Het is echter niet waarschijnlijk dat alle opgenomen risico's zich voordoen. Met behulp van het statistische systeem NARIS (Monte Carlo-analyse) is berekend dat met een zekerheid van 90 procent (landelijke norm) een weerstandsvermogen van € 12 miljoen voldoende is om alle risico's op te vangen. Inclusief de bedrijfsvoeringsrisico's en de risico's die wij lopen bij projecten die gefinancierd worden uit het eigen vermogen bedraagt het vereiste weerstandsvermogen derhalve € 29,5 miljoen (€ 12 + € 12,5 + € 5).

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit zijn de middelen die de provincie heeft om de risico's die zich voordoen op te vangen. Wij maken onderscheid tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De *incidentele weerstands-capaciteit* is het bedrag dat de provincie eenmalig beschikbaar heeft om te gebruiken voor het opvangen van risico's, zonder dat hiervoor beleid hoeft te worden gewijzigd. De *structurele weerstandscapaciteit* is het bedrag dat de provincie jaarlijks kan gebruiken voor het opvangen van risico's, zonder inhoudelijke beleidswijzigingen. Het doorvoeren van bezuinigingen behoort op zich ook tot de structurele weerstandscapaciteit, maar dat is meestal alleen mogelijk na een inhoudelijke beleidswijziging. In de onderstaande tabel zijn de bedragen weergegeven per 31 december 2009.

Categorie (per 31 december 2009)	Incidentele weerstandscapaciteit	Structurele weerstandscapaciteit
Saldireserve	€ 19 miljoen	
Reserve bedrijfsvoering	€ 2 miljoen	
Reserve Weerstandvermogen	€ 30 miljoen	
Reserve dekking structuurfonds*	€ 41 miljoen	
Verhogen opcenten motorrijtuigenbelasting **		€ 55,8 miljoen
Totaal incidenteel	€ 92 miljoen	

*De in het Coalitieakkoord gelegde claims op de reserve dekking structuurfonds zijn in 2009 volledig overgeboekt naar de reserve Coalitieakkoord zodat de vrije ruimte direct zichtbaar is.

De gelden worden belegd. De rente-inkomsten hieruit worden ingezet voor de programma's. Mochten de bedragen van de algemene reserve en de bestemmingsreserve nodig zijn voor het opvangen van risico's, dan zullen er minder rente-inkomsten zijn. Dit heeft gevolgen voor de programma's.

** Jaarlijks kunnen wij de opcenten op de motorrijtuigenbelasting verhogen. Het maximaal toegestane aantal te heffen opcenten wordt jaarlijks vastgesteld door het Rijk. Het maximum per 1 april 2009 is 111,9 opcenten. De provincie heft met ingang van 1 april 2008 72,6 opcenten. De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt per 1 april 2009 derhalve 39,3 opcenten. Eén opcent correspondeert met een jaarlijkse opbrengst van ongeveer € 1,42 miljoen. Derhalve bedraagt de onbenutte belastingcapaciteit ruim € 55 miljoen jaarlijks. Voor het aanpassen van de motorrijtuigenbelasting is een beleidswijziging nodig.

Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarden van activa die (te) laag of tegen nul zijn gewaardeerd, maar verkoopbaar zijn indien men dat zou willen. Gedacht kan worden aan kapitaalgoederen die op de balans staan, maar die in het economisch verkeer een hogere waarde vertegenwoordigen dan de balanswaarde. Hiertoe behoren ook aandelen die een lagere verkrijgingsprijs hebben dan de marktwaarde. Daar het aanhouden van stille reserves gelieerd is aan een maatschappelijke doel of omdat voor deze goederen moeilijk een private partij kan worden gevonden, worden deze zaken niet tot de weerstandscapaciteit gerekend.

Het beleid omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit

Wanneer risico's geëffectueerd worden of de provincie succesvol aansprakelijk wordt gesteld, zal er door de provincie betaald moeten worden. In een dergelijk geval wordt de financiële positie van de provincie aangetast en moeten maatregelen worden getroffen om de gewenste situatie weer te bereiken. Het volgende is van toepassing met betrekking tot risicobeheer:

1. allereerst worden tijdig beheersingsmaatregelen genomen, zoals het op orde krijgen van processen, de inzet van gekwalificeerd personeel en het verzekeren tegen bepaalde risico's;

2. indien beheersingsmaatregelen niet werken, dan wordt gekeken of de schade uit de daarvoor bedoelde programmabudgetten kan worden betaald;
3. als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is, dan zal de reserve Weerstandsvermogen worden aangesproken. In de algemene reserves wordt in de reserve Weerstandsvermogen € 30 miljoen gereserveerd om risico's uit de paragraaf Weerstandsvermogen mee te dekken. Als hier een beroep op wordt gedaan, dan moeten wij aan Provinciale Staten voorstellen op welke wijze zij dan kunnen zorgen dat er minimaal € 30 miljoen beschikbaar blijft voor de weerstandscapaciteit;
4. indien de € 30 miljoen uit de reserve Weerstandsvermogen niet toereikend is, zal een beroep worden gedaan op de bestemmingsreserves. Ook in dit geval zal via een A-stuk moeten worden aangegeven op welke wijze de reserve Weerstandsvermogen wordt aangevuld tot € 30 miljoen en wat de consequenties zijn voor het voorgenomen beleid;
5. in het geval de algemene reserve en de bestemmingsreserves tekort schieten, zullen wij een voorstel formuleren om de opcenten op de motorrijtuigenbelasting te verhogen of om te bezuinigen.

Conclusie: weerstandsvermogen ruim voldoende

De relatie tussen de weerstandscapaciteit en de omvang van de risico's kan worden uitgedrukt in het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen is de beschikbare incidentele weerstandscapaciteit gedeeld door de omvang van de risico's/het risicoprofiel. Als het weerstandsvermogen 1 bedraagt, dan kunnen we er vanuit gaan dat we de risico's voldoende hebben afgedekt. Het weerstandsvermogen bij de provincie bedraagt € 92 miljoen / € 29,5 miljoen = 3,1. Dat is ruim voldoende om de risico's die we lopen op te vangen.

Op grond van bovenstaande gegevens kan worden geconcludeerd dat het weerstandsvermogen van de provincie Utrecht als ruim voldoende kan worden gekwalificeerd.

Bijlagen

Bijlage 1: Nota Herziening Begrotingssystematiek

1. Aanleiding

In de begroting 2010 is aangegeven dat er een groot aantal onzekerheden in de provinciale inkomsten zijn. Om goed voorbereid te zijn op deze tegenvallende inkomsten, zijn de afgelopen periode "financieel zwaar weer"-scenario's opgesteld. Eén van de onderwerpen die in dit kader is bekeken, is onze huidige begrotingsystematiek. In deze tijd van herprioriteringen en bezuinigingen is het noodzakelijk om eerder en makkelijker budgetten te kunnen afwegen en keuzes te kunnen maken.

Daarnaast heeft de provincie al jaren te maken met het fenomeen onderbesteding. Uit eerdere onderzoeken naar onderbestedingen (o.a. onderzoek van de Randstedelijke Rekenkamer) blijkt dat het primair geen financieel vraagstuk is maar een "beheersingsvraagstuk". Oorzaken van buitenaf zijn daar debet aan, maar ook factoren als politieke ambities, planoptimisme en de cultuur binnen de organisatie spelen een rol bij het ontstaan van onderbestedingen. De provincie heeft tot doel om bepaalde maatschappelijke effecten te bereiken. Doorvoor is geld nodig. Dat betekent echter niet automatisch dat hoe meer geld uitgegeven wordt, des te effectiever het beleid wordt. Het probleem van de onderbestedingen wordt ook in de hand gewerkt door onze manier van meerjarig begroten (budgetten op voorhand meerjarig "reserveren") en daaraan gekoppeld de manier waarop wij omgaan met bestemmingsreserves (niet-bestede middelen worden min of meer automatisch teruggestort in de reserves). Dit leidt tevens tot starheid van onze begroting. De gereserveerde middelen zitten als het ware "op slot" voor de komende jaren.

Wij willen daarom de begrotingsystematiek en de manier waarop wij omgaan met onze reserves en de verschillende mogelijkheden uitwerken. Uiteindelijk moet dit leiden tot:

1. een flexibelere begroting met meer keuzemogelijkheden;
2. minder onderbestedingen bij de jaarrekening;
3. minder omvangrijke bestemmingsreserves.

2. Doel van de nota

Het doel van deze nota is om de richting van de herziening van onze begrotingsystematiek te verkennen, voordat met de daadwerkelijke uitwerking wordt begonnen.

De nota heeft niet tot doel om de bestaande budgetten en huidige opbouw van de begroting te herzien.

3. Constaties

1. Uit de diverse onderzoeken ten aanzien van onderbestedingen die de afgelopen jaren zijn uitgevoerd blijkt dat onderbestedingen zich met name voordoen bij incidentele budgetten en budgetten die gekoppeld zijn aan een reserve, zoals het budget voor het Uitvoeringsprogramma 2007-2011 en voor Grote Wegen Werken.

Onderbestedingen op structurele, materiële budgetten en apparaatskosten doen zich in veel mindere mate voor. De voorgestelde oplossingsrichtingen zullen zich dan ook met name op incidentele/projectbudgetten en reserves richten.

2. In de begroting 2010 is momenteel €10 miljoen structureel aanwezig als vrije ruimte vanaf 2013 (stelpost nieuw beleid). Verder is er €65 miljoen vrije ruimte in de reserves aanwezig. De rest van de begrote uitgaven en reserves is in principe meerjarig bestemd. Dat wil zeggen dat deze niet zonder politieke heroverweging anders ingezet kunnen worden. Ook de middelen voor het Coalitieakkoord 2007-2011 zijn voor 4 jaar vastgelegd per onderwerp.

Deze starheid van de begroting leidt tot een lang en moeizaam traject van de jaarlijkse integrale afweging van tegenvallers en nieuwe beleidsvoorstellen bij de voorjaarsnota.

De komende jaren zal het vanwege de verslechterde financiële situatie noodzakelijk zijn om makkelijker financiële ruimte te kunnen zoeken voor tegenvallers of voor nieuwe beleidsinitiatieven. De begroting moet met andere woorden flexibeler worden. Er is meer inzicht nodig in de opbouw van de begroting; welke keuzes kunnen er gemaakt worden en wat zijn hiervan de financiële consequenties?

3. Het aantal en de omvang van de bestemmingsreserves is al enige tijd onderwerp van discussie in de politiek. Binnenkort zal de Randstedelijke Rekenkamer met een rapport hierover komen. Vanuit politiek en ambtelijke organisatie wordt de vraag gesteld of het wel nodig is om op voorhand al zoveel geld "op de plank te hebben liggen", terwijl de uitgaven zich pas over enkele jaren zullen voordoen. Overigens is dit laatste voor wat betreft de middelen voor het Uitvoeringsprogramma een eenmalige situatie. Deze middelen zijn namelijk eenmalig (opbrengst van de verkoop aandelen nutsbedrijven). De komende bestuursperiode zal er dan ook niet meer een dergelijk bedrag op voorhand aanwezig zijn.

4. Oplossingsrichtingen

Na bestudering van de diverse rapporten over onderbestedingen, de opmerkingen van GS en PS bij de behandeling van voorjaarsnota en begroting, overleg met onze accountant en andere provincies, denken wij aan de volgende oplossingsrichtingen:

1. Ten behoeve van het beter planmatig uitgeven van geld en verminderen van onderbesteding: aanscherpen van de financiële kaders voor het toekennen en overboeken van budgetten

1.1. Allereerst is het nodig dat de spelregels voor het toekennen van budgetten worden aangescherpt. De huidige praktijk is dat een budget al wordt toegekend en opgenomen in de meerjarenbegroting op het moment dat er slechts ruwe plannen/ ideeën zijn voor de besteding van het budget. Door een budget pas toe te kennen op het moment dat er een concreet projectvoorstel ligt met een realistische planning kan onderbesteding voor een deel worden tegengegaan. Als een project nog onvoldoende concreet is, wordt alleen geld toegekend voor de eerste fase (onderzoeksfase) van het project. Pas als er concretere plannen zijn, wordt de rest van het budget toegekend.

Toepassing van dit principe betekent ook dat er op voorhand ook geen 4 jaars-budgetten voor het nieuwe Coalitieprogramma 2011-2015 worden toegekend en vastgelegd in de begroting. Er kunnen aan het begin van de bestuursperiode wel politieke afspraken worden gemaakt over beschikbaar gestelde bedragen voor een bepaald beleidsterrein, maar de feitelijke toekenning van financiële middelen in de begroting vindt jaarlijks plaats bij de integrale afweging van de voorjaarsnota, op basis van concrete projectvoorstellen op dat moment. Dit zal overigens ook pure noodzaak zijn, aangezien volgens planning het provinciaal vermogen eind 2011 zodanig geslonken zal zijn dat de middelen op voorhand niet beschikbaar zijn in de reserves of in de meerjarenbegroting. Mede door het Bestuursakkoord met het Rijk en het Coalitieprogramma 2007-2011 zal het eigen vermogen van de provincie Utrecht in 2011 drastisch gedaald zijn.

1.2. Daarnaast denken wij aan een systematiek om bij de jaarrekening niet-bestede middelen niet meer op voorhand terug te storten in de bestemmingsreserves. In feite komt het erop neer dat aan de reserves net zoveel onttrokken zal worden als begroot. Dit geeft in de meeste gevallen een positief saldo op het betreffende programma en het daarmee op het rekeningresultaat. Het is vervolgens aan de afdelingen om gemotiveerd aan te geven waarom (een gedeelte van) dit positieve saldo weer terug gestort moet worden in een bestemmingsreserve. Met andere woorden, waarom is het geld de komende jaren nodig en waaraan? Deze onderbouwing wordt meegenomen in de motivering van de bestemming van het rekeningresultaat. In principe geldt: niet besteed is vrijval ten gunste van de algemene middelen, tenzij.....
Besluitvorming hierover is uiteindelijk aan PS, bij de vaststelling van de jaarrekening.

Ook zullen periodiek (minimaal eenmaal in de vier jaar zoals opgenomen in de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen) alle reserves beoordeeld worden op nut en noodzaak. Tevens zal aan alle reserves een maximale looptijd en een budgettair plafond gekoppeld worden, waarna niet-bestede middelen in principe vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

1.3. Tenslotte zullen de spelregels voor budgetbeheer nogmaals kritisch tegen het licht gehouden moeten worden. In welke gevallen moeten/mogen afdelingen en GS zelf mee-en tegenvallers met elkaar compenseren en wanneer niet? Wanneer mogen budgetten tegen elkaar "geruild" worden? Als hier meer duidelijkheid in geschiedt, kan dit leiden tot minder (overbodige) aanvragen bij de voorjaarsnota, waardoor het proces van integrale afweging soepeler verloopt.

Kanttekeningen

De hierboven beschreven manier van begroten en omgaan met reserves houdt een andere manier van werken en een andere houding in voor zowel de ambtelijke organisatie als de politiek. Het verkrijgen en behouden van budgetten zal minder vanzelfsprekend worden.

Het gemak waarmee nu soms budgetten worden toegekend en overgeboekt naar volgende jaren verdwijnt. Dit zal ook gevolgen hebben voor afspraken die met externe partners over realisatie en financiering van projecten gemaakt worden.

Hoe deze systematiek precies werkt zal nog nader uitgewerkt moeten worden. Valkuil hierbij is dat nog meer regels en procedures worden ontwikkeld die uiteindelijk alleen maar vertragend werken en tot nog meer onderbesteding leiden. In de uitwerking van deze oplossingsrichting zal daarom continu bekeken moeten worden of het middel nog wel bijdraagt aan het doel, of dat het juist contraproductief werkt. Halen we ons niet juist een heleboel extra regels en extra werk op de hals? Is het een werkbare oplossingsrichting?

2. Verhogen van de keuzemogelijkheden in de begroting: jaarlijks inzichtelijk maken van de "flexibele" ruimte in de begroting

In sommige gemeenten wordt in een apart overzicht bij de begroting aangegeven welke programma's of onderdelen daarvan meer of minder flexibel zijn, waardoor de gemeenteraad beter kan zien waar mogelijk ruimte te creëren is voor nieuw beleid.

Flexibele ruimte is wat anders van dan vrije ruimte. Vrije ruimte is een bedrag in de begroting waar nog geen invulling aan gegeven is. Flexibele ruimte zou gedefinieerd kunnen worden door het bedrag wat op korte termijn, zonder al te veel inspanningen in de begroting vrijgemaakt zou kunnen worden. Het is zaak om goed uit te werken wat je hier precies onder verstaat. Is bijvoorbeeld het stopzetten van een subsidieregeling flexibel of niet? Het gaat erom dat per programma in kaart wordt gebracht welke uitgaven meer of minder beïnvloedbaar zijn. Hierdoor kan jaarlijks een betere integrale afweging van beleidsvoornemens en ombuigingen bij de voorjaarsnota gemaakt worden.

Kanttekeningen

Wij merken op dat de uitwerking hiervan heel wat voeten in de aarde heeft en niet zo op korte termijn gerealiseerd kan worden. Hoe operationaliseer je het begrip "flexibiliteit"?

3. De provincie voorbereiden op financieel zwaar weer

De komende jaren krijgt de provincie te maken met aanzienlijk lagere algemene inkomsten en een teruglopende vermogenspositie. Deze financiële krapte dwingt ons om scherper te gaan budgetteren en de "lucht uit de begroting te blazen". We zijn immers verplicht om een sluitende meerjarenbegroting op basis van duurzaam financieel evenwicht op te stellen. Dit betekent voor de afdelingen de komende jaren ook scherper ramen, tussentijds beter de vinger aan de pols houden door middel van management rapportages, eerder bijsturen en verantwoording afleggen.

Door scherper te budgetten en tussentijds beter te sturen zal het vraagstuk van de onderbestedingen in de toekomst naar verwachting ook minder pregnant zijn.

5. Vervolgproces

Het ligt voor de hand om de aangescherpte kaders voor het toekennen en behouden van budgetten en het omgaan met reserves in te laten gaan op het moment dat de nieuwe bestuursperiode aanvangt (medio 2011). Een en ander moet eerst verder uitgewerkt worden in nieuwe financiële kaders. Wij zullen bij de Voorjaarsnota 2011 met een uitgewerkt voorstel hiervoor komen.

Bijlage 2: Overzicht structurele subsidies

programma-	portefeuillehouder	beleidsveld	begunstigde organisatie	subsidie bedrag x € 1.000,=		
				2010	2011	2012
1	Dhr. Krol	Ruimtelijke ontwikkeling	VAC (vrouwen adviescommissie)	4		
1	Dhr. Krol	Ruimtelijke ontwikkeling	IBR (instituut voor bouwrecht)	1		
			Subtotaal P1:	5	-	-
2.3	Dhr. Krol	Agenda Vitaal Platteland	Gemeente Bunnik stuurgroep kromme Rijn	7	7	7
2.3	Dhr. Krol	Agenda Vitaal Platteland	Het Utrechts Landschap (HUL)	774	784	784
2.3	Dhr. Krol	Agenda Vitaal Platteland	Landschap Erfgoed Utrecht (LEU)	505	505	505
			Subtotaal P2:	1.286	1.296	1.296
			Subtotaal P3:	-	-	-
4.3	Dhr. De Jong	Integrale aanpak	NMU	350	350	350
4.3	Dhr. De Jong	Integrale aanpak	IVN	234	234	234
			Subtotaal P4:	584	584	584
5.1	Dhr. Binnekamp	muskusrattenbestrijding	HDSR	2.728	2.077	2.077
			Subtotaal P5:	2.728	2.077	2.077
6	Dhr. Van Lunteren	Evenementenbeleid	Stichting Wielerpromotie Midden-Nederland	25	25	25
6	Dhr. Van Lunteren	Evenementenbeleid	Gemeente Nieuwegein (Eneco tour)	50	50	50
6	Dhr. Van Lunteren	Evenementenbeleid	Nederlands Filmfestival	50	50	50
6	Dhr. Van Lunteren	Evenementenbeleid	Jaarbeursmarathon	50	50	50
6	Dhr. Van Lunteren	Vrije Tijd	Programmabureau Groene Hart	100	100	100
6-01	Dhr. Van Lunteren	Beleidsontwikkeling en	SER provincie Utrecht	27	27	27
6-04	Dhr. Van Lunteren	Internationale promotie	Task Force Innovatie	500	500	500
6-09	Dhr. Van Lunteren	Vrije Tijd	Utrecht Toerisme Recreatie (UTR)	829	829	829
6-10	Dhr. Van Lunteren	Vrije Tijd	Recreatieschap Vinkeveense Plassen	472	472	472
			Subtotaal P6:	2.103	2.103	2.103
7.1	Dhr. Van Lunteren	Doelmatig V&V systeem	VNM (Vervoersanalyse & mobiliteitsadvies)	265		
7.1	Dhr. Van Lunteren	Doelmatig V&V systeem	GOVERA, Utrecht	58	58	
7.1	Dhr. Van Lunteren	Doelmatig V&V systeem	ROV, gestationeerd bij provincie Utrecht	454	616	677
			Subtotaal P7:	777	674	677
8	Mw. Raven	Erfgoed	Restauratie Opleidings Project	21	21	21
8-02	Mw. Raven	Beeldende kunst	CBK incl. Lucas X	469	338	338
8-03	Mw. Raven	Beeldende kunst	Kunstuitleen Utrecht	219	219	219
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Springdance	64	64	64
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Storm / Tweetakt	101	101	101
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	RASA	45	45	45
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	SJU Jazzpodium	29	29	29
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Yo! Opera Festival & Werkplaats	38	38	38
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Muziekhuis Utrecht en PUMP	49	49	49
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Organisatie Oude Muziek	89	89	89
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Nederlandse Bachvereniging	26	26	26
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Insomnio	16	16	16
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Rumor	15	15	15
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Internationaal Franz Liszt Pianoconcours	24	24	24
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Xynix	130	130	130
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	De Paardenkathedraal (DUS)	455	455	455
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Het Lab	138	138	138
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Het Filiaal	291	291	291
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Theatergroep DOX	94	94	94
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	de Berenkuil	40	40	40
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Theatergroep Aluin	31	31	31
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	't Barre Land	64	64	64
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Theater EA	62	62	62
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	The Lunatics	25	25	25
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Stut Theater	42	42	42
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	De Lieve Vrouw	33	33	33
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Huis / Festival aan de Werf	164	164	164
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Nederlands Film Festival	236	236	236
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Holland Animation Film Festival	10	10	10
8-05	Mw. Raven	Podiumkunsten	Kunstbus	22	22	22
8-10	Mw. Raven	Vrede van Utrecht	Stichting Vrede van Utrecht	2.100	2.100	
8-11	Mw. Raven	Bibliotheken	Bibliotheken Informatie Service Centrum	1.933	1.933	1.933
8-12	Mw. Raven	Bibliotheken	Stichting Samenwerkende Utrechtse Bibliotheken	488	488	488
8-13	Mw. Raven	Media	RTV Utrecht	9.407	9.407	9.407
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Zimihc	100	100	100
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Abcoude	7	7	7
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Baarn	19	19	19
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Breukelen	12	12	12
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Bunnik	11	11	11
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Bunschoten	15	15	15
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente De Bilt	33	33	33
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente De Ronde Venen	27	27	27
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Eemnes	7	7	7
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Houten	36	36	36
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Leusden	23	23	23
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Loenen	6	6	6
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Lopik	11	11	11

8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Maarssen	31	31	31
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Montfoort	11	11	11
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Nieuwegein	48	48	48
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Oudewater	8	8	8
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Renswoude	4	4	4
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Rhenen	15	15	15
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Soest	36	36	36
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Utrechtse Heuvelrug	39	39	39
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Veenendaal	49	49	49
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Vianen	16	16	16
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Woerden	38	38	38
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Woudenberg	9	9	9
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Wijk bij Duurstede	18	18	18
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente IJsselstein	27	27	27
8-18	Mw. Raven	Cultuur-participatie	Gemeente Zeist	48	48	48
8-19	Mw. Raven	Erfgoed en	Landschap Erfgoed Utrecht (LEU)	1.215	1.215	1.215
8-20	Mw. Raven	Erfgoed	Monumentenwacht	801	801	801
8-21	Mw. Raven	Erfgoed	Stichting De Utrechtse Molens	100	100	100
8-22	Mw. Raven	Erfgoed	Het Utrechts Landschap	402	402	402
8-23	Mw. Raven	Erfgoed	Steunpunt Monumenten en archeologie	195	195	195
8-27	Mw. Raven	Erfgoed	Kasteel Amerongen	120	120	120
8-27	Mw. Raven	Erfgoed	Slot Zuilen	132	132	132
8-30	Mw. Raven	Amateurkunst	Huis van de Amateurkunst / ZIMIHC	490	490	490
8-31	Mw. Raven	Cultuureducatie	Kunst Centraal	2.070	2.070	2.070
Subtotaal P8:				23.197	23.066	20.966
9.2	Mw. Haak	Zorg, welzijn en onderwijs	Stg. Alleato CMO	541	541	541
9.2	Mw. Haak	Zorg, welzijn en onderwijs	Cliëntenbelang Utrecht	739	739	739
9.2	Mw. Haak	Zorg, welzijn en onderwijs	Telefonische hulpdienst	78	78	78
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Bureau Jeugdzorg Utrecht			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Stichting Timon			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	De Rading			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Lijn 5 / Meerwijk			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Trajectum Novum			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	CWZV Midden Nederland			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Reinaerde			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Joozt LSG			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	SGJ			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	Mij Zandbergen			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	AKJ			
9.3	Mw. Haak	Jeugdzorg	NVP			
Subtotaal P9:				1.358	1.358	1.358
10	Dhr. Binnekamp	Communicatie	Vara Lagerhuisdebat	10	10	10
10	Dhr. Binnekamp	Evenementen	Bottertocht	20	20	20
10	Dhr. Binnekamp	Evenementen	Bevrijdingsfestival	36	36	36
10	Dhr. Robbertsen	Kabinet	Archiefinspectie	37	37	37
Subtotaal P10:				103	103	103
Totaal generaal:				32.141	31.261	29.164

Bijlage 3: Kenmerken in te stellen reserve huisvesting

Criteria	Toelichting
Naam en nummer	Reserve Huisvesting
Soort	Bestemmingsreserve
Instellingsdatum	PS 28 juni 2010
Besluitvorming	Door PS op 28 juni 2010 als onderdeel van de Voorjaarsnota 2010
Nut en noodzaak	In de besluitvorming op 21 september 2009 over de nieuwe huisvesting wordt uitgegaan van gemiddelde jaarlast van € 5,4 mln. De jaarlasten liggen echter in het begin hoger, vooral door het toepassen van lineaire afschrijving en het toepassen van de componenten benadering bij afschrijven. Beide methodieken worden door het BBV aanbevolen. Door de jaarlasten via een reserve te laten lopen wordt dit geneutraliseerd en worden de jaarlasten constant gehouden.
Functie	Egaliseren
Doel	Het constant houden van de jaarlasten huisvesting in de begroting
Ambtelijk beheerder	Afdelingsmanager Financiën
Voeding	De voeding staat beschreven in het statenbesluit van 21 september 2009, naast een deel structurele middelen vallen ook incidentele budgetten vrij die worden gestort in deze reserve. Het gaat om de meeropbrengst bij verkoop huidige locatie, het aandeel Rijnsweerd in de reserve rente en afschrijving, inclusief de bijbehorende rente toevoeging, het restant uit de voorziening groot onderhoud, het budget CP Huisvesting en het budget NOVA voor de jaren 2011 en 2012. Ook de (huur)opbrengsten zullen in deze reserve worden gestort zodat er voor heel Huisvesting een gesloten circuit bestaat.
Plafond/streefbedrag	n.v.t.
Minimumbedrag	0
Bestedingsplan	Kapitaallasten i.v.m. nieuwe huisvesting en de budgetten voor groot en klein onderhoud, energiekosten en schoonmaak die onderdeel uitmaken van het voorstel.
Voorwaarden besteding	Ten behoeve van de nieuwe huisvesting.
Looptijd	40 jr.
Risico's	In het voorstel van 21 september 2009 zijn verwachte bedragen opgenomen, bijvoorbeeld voor de meeropbrengst huidige locatie. De werkelijke bedragen kunnen nog afwijken in positieve maar ook in negatieve zin.
Bijzonderheden	geen

Bijlage 4: Begrotingswijzigingen

Zie volgende pagina.

Toelichting op begrotingswijziging											
Product groep	Omschrijving productgroep	Toelichting op de begrotingswijziging	2010		2011		2012		2013		x€1.000 Besluit/ advies
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0101	Ruimtelijke ontwikkeling										
	Totaal productgroep 0101		0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal programma 01 Ruimtelijke ontwikkeling			0	0	0	0	0	0	0	0	
0201	Kwaliteitsverbetering natuur en landschap										
	Totaal productgroep 0201		0	0	0	0	0	0	0	0	
0202	Agrarische zaken en plattelandontwikkeling										
	Totaal productgroep 0202		0	0	0	0	0	0	0	0	
0203	Prog. en uitvoer. Agenda Vitaaal Plateland										
	Totaal productgroep 0203		0	0	0	0	0	0	0	0	
0204	Vergunningverl. en Handhaving Land.gebd.	Woonschepenbeleid	721								Zie p. 11 VJN2010
	Totaal productgroep 0204		721	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal programma 02 Landelijk gebied			721	0	0	0	0	0	0	0	
0301	Wonen en stedelijke vernieuwing										
	Totaal productgroep 0301		0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal programma 03 Wonen en stedelijke vernieuwing			0	0	0	0	0	0	0	0	
0401	Leefbaarheid	Correctie dubbele onttrekking coalitieprogramma voor milieutaken	105								Zie p. 6 VJN2010
		Convenant bodem 2010 - 2014	-564	-564	-564	-564	-564	-564	-564	-564	Zie p.13 VJN2010
	Totaal productgroep 0401		-459	-564	-564	-564	-564	-564	-564	-564	
0402	Duurzaamheid										
	Totaal productgroep 0402		0	0	0	0	0	0	0	0	
0403	Integrale aanpak										
	Totaal productgroep 0403		0	0	0	0	0	0	0	0	
0404	Vergunningverlening en Handhaving Milieu	Regionale Uitvoerings Organisatie	382		250						Zie p. 11 VJN2010
	Totaal productgroep 0404		382	0	250	0	0	0	0	0	
Totaal programma 04 Duurzaamheid en Milieu			-77	-564	-314	-564	-564	-564	-564	-564	
0501	Water veiligheid	Bestrijding muskusrat			635			575			Zie p. 11 VJN2010
	Totaal productgroep 0501		0	0	635	0	575	0	0	0	

0507	Vergunningverlening en handhaving water	Verlaging leges i.v.m. waterplan		-160		-160		-160		-160	Zie pag. 6 VJN 2010
	Totaal productgroep 0507		0	-160	0	-160	0	-160	0	-160	
0508	Kwaliteit en kwantiteit										
	Totaal productgroep 0508		0	0	0	0	0	0	0	0	
0509	Robuuste, duurzame watersystemen										
	Totaal productgroep 0509		0	0	0	0	0	0	0	0	
0510	Gebruik en beleving										
	Totaal productgroep 0510		0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totaal programma 05 Water		0	-160	635	-160	575	-160	0	-160	
0601	Beleidsontwikkeling en onderzoek										
	Totaal productgroep 0601		0	0	0	0	0	0	0	0	
0602	Ruimtelijke economie										
	Totaal productgroep 0602		0	0	0	0	0	0	0	0	
0603	Promotie en acquisitie										
	Totaal productgroep 0603		0	0	0	0	0	0	0	0	
0604	Innovatie										
	Totaal productgroep 0604		0	0	0	0	0	0	0	0	
0605	Vrije tijd	Loon- en prijscompensatie recreatieschappen	65		65		65		65		Zie p. 11 VJN 2010
	Totaal productgroep 0605		65	0	65	0	65	0	65	0	
	Totaal programma 06 Economische zaken en recreatie		65	0	65	0	65	0	65	0	
0701	Doelmatig verkeer- en vervoerssysteem										
	Totaal productgroep 0701		0	0	0	0	0	0	0	0	
0702	Verkeersveiligheid	Wet Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netten (WION)	98		68		34				Zie p. 11 VJN 2010
		Vorstschade wegen	250								Zie p. 11 VJN 2010
		Gladheidsbestrijding	300								Zie p. 11 VJN 2010
		Voorziening beheer en onderhoud			538		538		538		Zie p. 11 VJN 2010
		Structurele verhoging storting onderhoud wegen			409		487		487		Zie p. 7 VJN 2010
	Totaal productgroep 0702		648	0	1.015	0	1.059	0	1.025	0	
0703	Kwaliteit leefomgeving										
	Totaal productgroep 0703		0	0	0	0	0	0	0	0	

Totaal programma 07 Mobiliteit			648	0	1.015	0	1.059	0	1.025	0
0801	Cultuurparticipatie									
	Totaal productgroep 0801		0	0	0	0	0	0	0	0
0802	Erfgoed	Rijksbijdrage erfgoedparels	1.450	1.450						Zie p. 13 VJN 2010
	Totaal productgroep 0802		1.450	1.450	0	0	0	0	0	0
0803	Kunsten									
	Totaal productgroep 0803		0	0	0	0	0	0	0	0
0804	Media en bibliotheken	Loon- en prijscompensatie RTV-Utrecht	208		208		208		208	Zie p. 11 VJN 2010
	Totaal productgroep 0804		208	0	208	0	208	0	208	0
0805	Sport									
	Totaal productgroep 0805		0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma 08 Samenleving, cultuur en sport			1.658	1.450	208	0	208	0	208	0
0901	Wel Thuis									
	Totaal productgroep 0901		0	0	0	0	0	0	0	0
0902	Zorg, welzijn en onderwijs									
	Totaal productgroep 0902		0	0	0	0	0	0	0	0
0903	Jeugdzorg	Additionele financiën indicatiestelling BJU	788		788		788		788	Zie p. 11 VJN 2010
		Toegangstoename Bureau Jeugdzorg Utrecht	600							Zie p. 13 VJN 2010
	Totaal productgroep 0903		1.388	0	788	0	788	0	788	0
0904	Sociale agenda	Toegangstoename Bureau Jeugdzorg Utrecht	-600							
	Totaal productgroep 0904		-600	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma 09 Jeugd, onderwijs en zorg			788	0	788	0	788	0	788	0
1001	Provinciale Staten	Fractievergoedingen (PS2009PS11)	100		100		100		100	Zie p. 7 VJN 2010
	Totaal productgroep 1001		100	0	100	0	100	0	100	0
1002	Strategie en bestuurlijke zaken	Stelpost projectgebonden kosten uitvoeringsprogramma	120							Zie p. 8 VJN 2010
		Ondernemingsraad	7		7		7		7	Zie p. 7 VJN 2010
		Haagse lobby	12		12		12		12	Zie p. 11 VJN 2010
		Gemeentelijke herindeling in Vecht- en plasseengebied	160							Zie p. 11 VJN 2010
		Kerntaken / Middenbestuur	100							Zie p. 11 VJN 2010
	Totaal productgroep 1002		399	0	19	0	19	0	19	0

1003	Communicatie										
	Totaal productgroep 1003		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1004	Kabinetszaken										
	Totaal productgroep 1004		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1005	Bedrijfsvoering	Stelpost projectgebonden kosten uitvoeringsprogramma	237								Zie p. 8 VJN 2010
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel valt het budget CP Huisvesting vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.	-847		-1.694						
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel valt het oorspronkelijke budget NOVA vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.			-2.800		-2.800				
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel vallen een deel van de huidige exploitatielasten vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.							-5.191		
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel zijn ook de structurele kosten voor groot en klein onderhoud, energiekosten en schoonmaak opgenomen. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld om dit bedrag te onttrekken uit de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.			2.142		2.742		2.742		
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel is ook de begrote huurprijzen opgenomen. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.				2.910		2.951		2.998	
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel zijn ook de ontvangen servicekosten opgenomen. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.				461		461		461	
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel zijn ook de nieuwe kapitaallasten opgenomen. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld om dit bedrag te onttrekken uit de reserve Huisvesting. Zie ook reserves.			5.703		10.890		10.659		
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel is de meeropbrengst voor de huidige locatie en het restbudget Voorziening groot onderhoud als dekking van de nieuwe exploitatielasten opgenomen. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld om deze bedragen te storten in de reserve huisvesting. Zie ook reserves.					-6.700				
		Gestegen energiekosten	120		120		120		120		Zie p. 7 VJN 2010

		Samen voor Utrecht	-45		90		-113		90	Zie p. 6 VJN 2010
		Verzuimbegeleiding	24		24		24		24	Zie p. 11 VJN 2010
		E-dienstverlening nieuwe website	40		40		40		40	Zie p. 11 VJN 2010
		Automatiseringskosten voor beheer en onderhoud applicaties	123		123		123		123	Zie p. 11 VJN 2010
		Totaal productgroep 1005	-348	0	3.748	3.371	4.326	3.412	8.607	3.459
9102	Begrotingssaldo	Stelpost projectgebonden kosten uitvoeringsprogramma	-357		1.246					
		Herstelacties onjuistheden begroting 2010	913	160	860	160	1.039	160	814	160
		Reeds toegekende claims	-227		-636		-714		-714	
		Algemene dekkingsmiddelen		-2.865		37		-152		1.290
		Claims Voorjaarsnota 2010	-3.171		-2.751		-2.407		-1.798	
		Totaal begrotingssaldo	-2.842	-2.705	-1.281	197	-2.082	8	-1.698	1.450
9201	Reserves	Correctie rentetoevoeging reserve rente en afschrijving	-973		-950		-926		-904	Zie p. 6 VJN 2010
		Kerntaken / Middenbestuur uit de algemene reserve. Zie ook productgroep 10.02		100						Zie p. 11 VJN 2010
		Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 10.05		-847		-1.694				
		Reserve huisvesting. Zie ook productgroep 10.05			6.171	7.845	12.912	13.632	8.650	13.401
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel valt het restbudget van de reserve Rente en afschrijving inclusief de rente toevoeging vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Dit was nog niet in de begroting verwerkt.				22.287		874		858
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel valt het restbudget van de reserve Rente en afschrijving inclusief de rente toevoeging vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld deze bedragen te storten in de reserve Huisvesting.				22.287		874		858
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel valt het budget CP Huisvesting vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Daarom worden nu deze bedragen onttrokken aan de reserve Coalitieakkoord. Dit was nog niet in de begroting verwerkt.		3.388						
		In september 2009 heeft PS ingestemd met de aankoop van een nieuw provinciehuis. In het voorstel vallen een deel van de huidige exploitatielasten vrij ter dekking van de nieuwe exploitatielasten. Dit was nog niet in de begroting verwerkt. Tevens is nu voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve huisvesting.	3.388							
		Totaal reserves	2.415	2.641	27.508	28.438	12.860	14.506	8.604	14.259
		Totaal alle programma's, Algemene middelen en Reserves	3.527	3.527	31.245	31.245	17.354	17.354	17.154	17.154

Bijlage 5: Technische wijzigingen

In deze bijlage bieden wij u een aantal wijzigingen van de begroting aan. Deze begrotingswijzigingen zijn budgettair neutraal (dekking is aanwezig). Wij hebben deze wijzigingen ingeschat als politiek niet-relevant. Daarom zijn deze technische begrotingswijzigingen als bijlage meegenomen in de voorjaarsnota. Hierdoor kunt u zich volledig richten op de politiek relevante onderwerpen in de voorjaarsnota.

Essentie / samenvatting

In oktober 2009 heeft u de begroting 2010 vastgesteld. Als gevolg van (technische) wijzigingen na deze vaststelling, is het nu noodzakelijk om de begroting te actualiseren. Het gaat om wijzigingen in de lasten en baten van de programma's als gevolg van de urenverdeling die in de afdelingsplannen is opgenomen, kasritmewijzigingen via reserves, het opnemen dan wel corrigeren van bijdragen van derden en er zijn enkele verschuivingen tussen programma's.

Financiële consequenties

De baten en lasten in de begroting worden aangepast. Alle wijzigingen zijn budgettair neutraal.

Toelichting op begrotingswijziging											
Product groep	Omschrijving productgroep	Toelichting op de begrotingswijziging	2010		2011		2012		2013		x€1.000 Besluit/ advies
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0101	Ruimtelijke ontwikkeling	Wijziging in het kasritme van het RAP i.v.m. bezuiniging welke in oktober 2009 door PS is vastgesteld. Het jaarlijks budget voor de uitvoering van het streekplan is daarmee geslonken van gemiddeld € 3,5 miljoen per jaar in 2005 naar gemiddeld € 1,5 miljoen per jaar in 2009. Mede hierdoor zijn er herziene inzichten en herprioritering in (deel)projecten. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	607		-2.147						
		De maximale bijdrage van de provincie in dit traject is gesteld op 10%. Hiervan is inmiddels 88.000 betaald. In 2010 zal het tweede en laatste deel betaald worden. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	72								
		Het onderwerp NV Utrecht valt van oudsher onder programma Bestuur en Middelen. Het onderwerp past beter binnen het programma Ruimtelijke ontwikkeling.	172		172		172		172		
		Het onderwerp NV Utrecht valt van oudsher onder programma Bestuur en Middelen. Het onderwerp past beter binnen het programma Ruimtelijke ontwikkeling.		105		105		105		105	
		De invoeringsdatum van de digitaliseringsplicht in het kader van de nieuwe WRO. is vertraagd. Hierdoor kan een groot deel van de benodigde activiteiten (o.a. ontwikkelen software en opleidingen) pas in 2010 worden gerealiseerd. Zie ook de reserve projecten.	289								
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Groot Mijdrecht Noord uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor het merendeel bestemd voor de uitvoering van Groot Mijdrecht Noord. Zie ook de reserve coalitieakkoord.			1.016						
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen beeldkwaliteitsplannen van 2009 via reserve projecten. Het geld is voor het merendeel bestemd voor de uitvoering van Stimuleringsregeling beeldkwaliteitsplannen. Zie ook de reserve projecten.			117						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	57								
Totaal productgroep			1.197	105	-842	105	172	105	172	105	
Totaal programma 01 Ruimtelijke ontwikkeling			1.197	105	-842	105	172	105	172	105	
0201	Kwaliteitsverbetering natuur en landschap	Het vaststellen van beheerplannen Natura 2000 is een wettelijke taak. De provincie heeft een voortouwrol bij het opstellen van deze beheerplannen. Het ministerie van LNV heeft hier voor 2010 en 2011 een bijdrage voor beschikbaar gesteld.	18	18	10	10					
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-78								
Totaal productgroep			-60	18	10	10	0	0	0	0	
0202	Agrarische zaken en plattelandsontwikkeling	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	55								
Totaal productgroep			55	0	0	0	0	0	0	0	
0203	Prog. en uitvoer. Agenda Vitaal Plateland	Voor 2007 ontving de provincie jaarlijks een bedrag van het rijk voor ondersteuning van Landschap beheer Utrecht. Vanaf 2007 zijn deze rijksmiddelen opgenomen in de rijksbeschikking voor ILG 2007-2013. De oorspronkelijk opgenomen bedragen (€ 266.000 voor 2010 en € 283.000 vanaf 2011) worden daarom verwijderd.	-266	-266	-283	-283	-283	-283	-283	-283	
		In 2010 en de jaren erna worden een aantal aankopen van natuurterreinen voorzien. Deze aankopen zullen worden gefinancierd uit de reserve Aankopen natuurterreinen. Zie ook reserves.	4.110		1.672		1.672		1.672		
		In de reserve Reconstructiewet zitten middelen voor de financiering van het Reconstructieplan Gelderse Vallei/Utrecht Oost "Van Wet naar werkelijkheid". Deze middelen worden nu opgenomen in de provinciale meerjarenbegroting. Zie ook reserves.	750		250		200				

	Eind 2008 is van het ministerie van LNV een aangepaste ILG-beschikking ontvangen. Deze aangepaste ILG-beschikking leidt tot een ophoging van de vorige beschikking met € 30,8 mln (over jaren 2009 t/m 2013).	-5.825	-5.825	25.565	25.565	12.152	12.152	7.744	7.744	
	In het kader van de quick wins voor de Nieuwe Hollandse Waterlinie hebben veel projecten subsidie ontvangen vanuit het provinciale stimuleringsfonds. In 2010 worden de laatste projecten afgerond. Zie ook de reserve structuurfonds.	292								
	Om het Meerjarenprogramma Prioriteiten eco-passages te continueren zullen er nieuwe projecten voorbereid moeten worden. Om te komen tot een goede locatiekeuze en een voorlopig ontwerp hebben uw staten in de najaarsrapportage 2009 een bedrag van €300.000 beschikbaar gesteld. De hiervan nog resterende middelen worden nu opgenomen in de provinciale meerjarenraming. Zie ook de reserve ecoducten.	80		70		70		57		
	Het Ecoduct treekervissel aan de N227 zal in 2010 afgerond worden. Hiertoe zullen middelen uit de reserve Ecoducten worden onttrokken. Zie ook reserves.	133								
	Met de gemeente Amersfoort zijn afspraken gemaakt over de inrichting van de Valleikanaal als ecologische verbindingzone. De provincie Utrecht draagt hier € 800.000 aan bij. Hiervan is inmiddels € 700.000 besteed. De resterende € 100.000 zal in 2010 worden besteed. Zie ook de reserve stimuleringsfonds.	100								
	In het natuurgebied Valse Bosjes wordt een autosloperij uitgekocht. De kosten bestaan uit de aankoop/uitkoop van het bedrijf, het saneren van de bodem en inrichting van het terrein. Hiervan wordt € 0,5 mln gefinancierd uit de reserve knelpunten landelijk gebied. Het restant wordt gefinancierd door de gemeente Eemnes, uit rijksmiddelen ILG en uit het aankoopbudget PNB (via een subsidie aan Vereniging Natuurmonumenten). Zie ook	250		250						
	De huidige meerjarenbegroting is niet meer realistisch. Voorgesteld wordt het kasritme aan te passen aan de huidige inzichten. Deze begrotingswijziging heeft geen invloed op het totaalsaldo, of op de einddatum van het project. Zie ook de reserve structuurfonds.	-1.089		171		971		-165		
	De provinciale cofinanciering voor de bestuursovereenkomst ILG 2007-2013 staat deels opgenomen in de provinciale meerjarenbegroting, en zit deels in de reserve ILG. De eerste jaren van de ILG-periode zijn de middelen in de begroting gebruikt als cofinanciering. Vanaf 2010 zullen ook de middelen in de reserve ILG benut worden als cofinanciering. Zie ook reserves.	4.537		5.000		6.000		7.000		
	Rond de stad Utrecht wordt 1.175 ha Recreatie om de Stad (RodS) ontwikkeld. De provincie draagt bij aan de inrichtingskosten. Hiervoor zijn in 2006 provinciale middelen beschikbaar gesteld uit de reserve stimuleringsfonds. Deze middelen worden nu opgenomen in de provinciale meerjarenbegroting. Zie ook reserves.			1.000		1.000		1.493		
	Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Nog te verrichten activiteiten. Het betreft middelen voor de borging van het project Stichtse Lustwarande zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	90								
	Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Nog te verrichten activiteiten. Het betreft middelen voor Ecologische verbindingzones zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	52								
	Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Nog te verrichten activiteiten. Het betreft middelen voor natuureducatie en communicatie zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	40								
	Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp Verduurzamen gebiedscommissies.	100	100	100	100					
	Provinciale staten hebben op 3 juli 2006 de gebiedsvisie Grebbelinie (PS2006ZCW10) vastgesteld. Een belangrijk onderdeel van de visie is het uitvoeringsprogramma is de verwerving van het noordelijk deel van het Fort aan de Buursteeg in Renswoude. Het fort is begin 2010 reeds aangekocht. Zie ook de reserve Fort aan de Buursteeg.	1.100								
	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	16								
Totaal productgroep		4.470	-5.991	33.795	25.382	21.782	11.869	17.518	7.461	

0204	Vergunningverl. en Handhaving Land.gebd.	Aankoop ligplaats en oeverperceel "El buso" In het kader van het provinciale woonschepenbeleid en het Restauratieplan Vecht verplaatst en saneert de provincie Utrecht een aantal woonschepen op de Vecht (gemeente Loenen). Het aankoopbedrag is € 530.000,-. De woonark zal na aankoop verplaatst worden naar een daarvoor gereserveerde en minder kwetsbare ligplaats en vervolgens weer verkocht worden. Geraamde opbrengst ca. € 450.000,-. Het restant bedrag van € 80.000 wordt uit de reserve Woonschepenbeleid gedekt. Zie ook reserves.	530	450								
		Van het Rijk zijn middelen ontvangen voor de decentralisatie van de uitvoering (van een deel) van de Flora&faunawet en de Natuurbeschermingswet. Dit wordt aangewend voor een aantal projecten welke reeds in 2009 al zijn gestart en een aantal nieuw op te starten	220	220								
		Door de aanpassing van het Vrijstellingsbesluit borden provincie Utrecht en de Beleidsregels buitenreclame provincie Utrecht in 2007 worden er voor hoofdstuk I van de Verordening bescherming Natuur en Landschap vrijwel geen ontheffingsaanvragen meer ingediend. Hierdoor komen er ook geen leges meer binnen.	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	
		De digitale ondersteuning voor vergunningverlening wordt geunifomeerd. De kosten hiervan worden naar rato van inzet verdeeld over de programma's Landelijk gebied, Water en Duurzaamheid en milieu.	46		46			46			46	
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	405									
	Totaal productgroep		1.199	668	44	-2	44	-2	44	-2	44	-2
	Totaal programma 02 Landelijk gebied		5.664	-5.305	33.849	25.390	21.826	11.867	17.562	7.459		
0301	Wonen en stedelijke vernieuwing	Betreft de overboeking van niet bestede middelen Collectief Particulier Opdrachtgeverschap uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 toegekende subsidies. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	119									
		De overgebleven middelen uit 2009 uit de reserve Collectief Particulier Opdrachtgeverschap en de reeds beschikbaar gestelde middelen voor 2010 worden herverdeeld over de jaren 2010 en 2011. Zie ook reserves.	-255		455							
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen van 2009 Fonds Stedelijk Bouwen en Wonen uit het coalitieakkoord. Het geld is bestemd voor reeds in 2009 toegekende subsidies. Bevoorschotting staat gepland voor 2010, de eindafrekeningen zullen in 2011 (voor 1e tranche) en 2013 (voor 2e tranche) plaatsvinden. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	23.700		-7.014						4.017	
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Vernieuwd bouwen en wonen van 2009 uit het coalitieakkoord. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 toegekende subsidies. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	147									
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen woningbouwproductie van 2009 uit het coalitieakkoord. Het geld is voor het aanjagen van de woningbouwproductie. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	648									
		Betreft aanpassing kasritme provinciale startersleningen. Er moet een vergoeding (ad € 225.000) betaald worden voor de € 5 miljoen die uit de algemene middelen is geleend voor het verstrekken van de startersleningen. Zie ook de reserve startersleningen.	225									
		De prestatieafspraken met de gemeente Veenendaal met betrekking tot Nieuw Wonen Veenendaal zijn verlengd tot 1 november 2013. Daarom wordt voorgesteld om de niet bestede middelen van 2009 opnieuw beschikbaar te stellen in 2013. Zie ook de reserve									1.500	
		Betreft aanpassing kasritme Stimuleringsfonds stedelijke vernieuwing. Er zullen in 2010 diverse projecten worden afgerond en afgerekend. Zie ook de reserve stimuleringsfonds.	3.635									
		Betreft aanpassing kasritme Knelpuntenpot. In 2010 zal het volledige bedrag dat aan garanties mag worden aangegaan en de het volledige bedrag dat tot nu toe beschikbaar is voor rentekortingen worden benut. Zie ook de reserve knelpuntenpot.	1.353									
		In 2010 is Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing periode 3 (ISV3) van start gegaan (looptijd 2010-2014). Inmiddels is ook de beschikking van het Rijk ontvangen hoe de middelen hiervoor over de diverse jaren wordt verdeeld.	2.126	2.126	2.317	2.317	1.140	1.140	1.198	1.198		

		Betreft aanpassing kasritme ISV1. Er zullen dit jaar nog een aantal projecten afgerekend worden die subsidiëring ontvangen vanuit de stedelijke vernieuwing periode 1.	458	458								
		Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp Transformatie kantoorpanden.	33	33								
		In 2009 is bij de behandeling van het PS-voorstel Knelpuntenpot woningbouwstagnatie besloten om € 900.000 van het fonds stedelijk bouwen en wonen in de reserve knelpuntenpot te storten. De storting in de knelpuntenpot is geregeld, de onttrekking aan het fonds Stedelijk Bouwen en Wonen moet nog gebeuren. Het geld moet vanuit de jaarschijf 2011 komen. Zie ook de reserve coalitieakkoord.			-900							
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	113									
Totaal productgroep			32.302	2.617	-5.142	2.317	1.140	1.140	6.715	1.198		
Totaal programma 03 Wonen en stedelijke vernieuwing			32.302	2.617	-5.142	2.317	1.140	1.140	6.715	1.198		
0401	Leefbaarheid	Het betreft een verbetering in de taakverdeling tussen de afdeling beleid en uitvoering voor het Jaarprogramma Vergunningverleningen en Handhaving, die in de reorganisatie niet goed is meegenomen. Het betreft uitvoerend werk dat bij de afdeling beleid terecht is gekomen.	-40		-40		-40		-40			
		In 2010 is ISV3 (looptijd 2010-2015) van start gegaan. Inmiddels is ook de beschikking van het Rijk ontvangen hoe de middelen hiervoor over de diverse jaren wordt verdeeld.	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409	
		Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp Innovatieve veestallen.	130	130	130	130						
		In 2009 heeft er een dubbele onttrekking uit de reserve coalitieakkoord plaatsgevonden ten behoeve van CP-onderwerp structureel maken milieutaken. Dit extra bedrag is vrijgevallen naar de Algemene middelen bij de jaarrekening, nu wordt het bedrag weer terug beschikbaar gesteld. Zie daarvoor ook de politiek relevante wijzigingen. Deze wijziging betreft het aanpassen van CP budget in 2010.	-105									
		De bijdrage aan schonere luchtkwaliteit bij nieuwe aanbesteding openbaar vervoer is niet begroot, maar wel beschikbaar binnen de reserve Concessieverlening EEV. Er is rekening gehouden met een onttrekking van € 220.000 in de begroting tot en met 2016. Zie ook reserves.	220		220		220		220			
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Uitplaatsing Hinderlijke bedrijven uit het coalitieakkoord van 2009, verrekend met de ombuiging van € 3 miljoen zoals is besloten bij de vaststelling van de Begroting 2010. Zie ook reserves.			-839							
		VROM stelt via het provinciefonds middelen beschikbaar voor versterking uitvoering externe veiligheid na 2010, namelijk voor de periode 2011-2014.			961	961	961	961	961	961	961	
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	339									
Totaal productgroep			-865	-1.279	-977	-318	-268	-448	-268	-448		
0402	Duurzaamheid	Aanpassing van het CP budget Actieplan Duurzaamheid. De subsidie verstreking is in 2009 langzaam op gang gekomen. De oorspronkelijke planning 2010 wordt voorlopig aangehouden, het zwaartepunt wordt in 2011 verwacht. Daarom wordt het overschot 2009 voorlopig naar 2011 verschoven. Zie ook de reserve coalitieakkoord.			1.577							
		Via het provinciefonds worden door het Rijk extra middelen beschikbaar gesteld voor de stimulering lokale klimaatinitiatieven (SLOK).	123	123	89	89						
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Coalitieakkoord. De middelen zijn bedoeld voor het Project Klimaat op Orde. Zie ook reserves.	1.213									
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Subsidie Duurzame Energie uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.			1.433							
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	21									

Totaal productgroep			1.357	123	3.099	89	0	0	0	0
0403	Integrale aanpak	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-401							
Totaal productgroep			-401	0	0	0	0	0	0	0
0404	Vergunningverlening en Handhaving Milieu	Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp Verbreding milieuhandhaving (grond- en drinkwater).	8	8						
		Het implementeren en uitvoeren van de Wabo is een wettelijke verplichting. De invoering hiervan is meermalen uitgesteld. De benodigde middelen voor de uitvoering waren daarom zolang opgenomen in de reserve projecten. De invoering is momenteel voorzien per 1 juli 2010. De middelen zullen daarom aan de reserve worden onttrokken. Zie ook reserves.	504							
		De digitale ondersteuning voor vergunningverlening wordt geunifomeerd. De kosten hiervan worden naar rato van inzet verdeeld over de programma's Landelijk gebied, Water en Duurzaamheid en milieu.	1		1		1		1	
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	223							
Totaal productgroep			736	8	1	0	1	0	1	0
Totaal programma 04 Duurzaamheid en Milieu			827	-1.148	2.123	-229	-267	-448	-267	-448
0501	Water veiligheid	Betreft de overboeking van niet bestede middelen Waterveiligheid uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor een deel bestemd voor reeds aangeane verplichtingen. Zie ook reserve coalitieakkoord.	84		93					
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	7							
Totaal productgroep			91	0	93	0	0	0	0	0
0507	Vergunningverlening en handhaving water	Het betreft een verbetering in de taakverdeling tussen de afdeling beleid en uitvoering voor het Jaarlijks UitvoeringsProgramma, die in de reorganisatie niet goed is meegenomen. Het betreft uitvoerend werk dat bij de afdeling beleid terecht is gekomen.	40		40		40		40	
		Het aantal ontgrondingen waarop leges kan worden geheven is teruggelopen; in 2009 was het aantal aanvragen veel minder dan het aantal van het jaar daarvoor. De verwachting voor komend jaar is dat het aantal aanvragen ongeveer met een derde lager zal zijn dan gebruikelijk was de laatste jaren.	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-40
		De digitale ondersteuning voor vergunningverlening wordt geunifomeerd. De kosten hiervan worden naar rato van inzet verdeeld over de programma's Landelijk gebied, Water en Duurzaamheid en milieu.	-47		-47		-47		-47	
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-129							
Totaal productgroep			-176	-40	-47	-40	-47	-40	-47	-40
0508	Kwaliteit en kwantiteit	In 2009 zijn in het kader van Stedelijk waterbeheer en waterketen uit het coalitieakkoord meer middelen uitgegeven dan geraamd was. Dit wordt nu gecorrigeerd op de nog beschikbare middelen. Zie ook reserve coalitieakkoord.			-14					
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Inrichtingsmaatregelen Kaderrichtlijn Water uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor een deel bestemd voor reeds aangeane verplichtingen. Zie ook reserve coalitieakkoord.	515		-148					
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Wateroverlast en verdrogingsbestrijding uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook de reserve coalitieakkoord.			46					

		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Europese Kaderrichtlijn Water uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor een deel bestemd voor reeds aangegane verplichtingen. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	65		7						
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Waterketen stimuleringsbudget uit het coalitieakkoord van 2009. het geld is voor een deel bestemd voor reeds aangegane verplichtingen. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	450		-157						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-117								
Totaal productgroep			913	0	-266	0	0	0	0	0	0
0509	Robuuste, duurzame watersystemen	Het onderwerp vaarwegen valt van oudsher onder de productgroep Gebruik en beleving. Het onderwerp past beter binnen de productgroep Robuuste, duurzame watersystemen.	16		16		16		16		
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Opstellen nieuw Waterplan (klimaatadaptie) uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor een deel bestemd voor reeds aangegane verplichtingen. Zie ook reserves.	17		107						
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Opstellen nieuw Waterplan uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor een deel bestemd voor reeds aangegane verplichtingen. Zie ook reserves.	35		32						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	287								
Totaal productgroep			355	0	155	0	16	0	16	0	0
0510	Gebruik en beleving	Het onderwerp vaarwegen valt van oudsher onder de productgroep Gebruik en beleving. Het onderwerp past beter binnen de productgroep Robuuste, duurzame watersystemen.	-16		-16		-16		-16		
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-15								
Totaal productgroep			-31	0	-16	0	-16	0	-16	0	0
Totaal programma 05 Water			1.152	-40	-81	-40	-47	-40	-47	-40	0
0601	Beleidsontwikkeling en onderzoek	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	50								
Totaal productgroep			50	0	0	0	0	0	0	0	0
0602	Ruimtelijke economie	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-181								
Totaal productgroep			-181	0	0	0	0	0	0	0	0
0603	Promotie en acquisitie	Het onderwerp Nieuw innovatiebeleid staat nu onder de productgroep Acquisitie en promotie. Het onderwerp past beter onder de productgroep Innovatie.	-500		-500						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	24								
Totaal productgroep			-476	0	-500	0	0	0	0	0	0
0604	Innovatie	Het onderwerp Nieuw innovatiebeleid staat nu onder de productgroep Acquisitie en promotie. Het onderwerp past beter onder de productgroep Innovatie.	500		500						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-129								
Totaal productgroep			371	0	500	0	0	0	0	0	0

0605	Vrije tijd	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	187									
Totaal productgroep			187	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma 06 Economische zaken en recreatie			-49	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0701	Doelmatig verkeer en vervoersysteem	Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp Duurzame parkeerplaats Fort Vechten.	50	50								
		Het projectbureau GOVERA voert de eigen administratie en maakt hier jaarlijks een begroting voor. De begroting voor 2010 valt hoger uit dan in eerste instantie was geraamd. De extra lasten worden in rekening gebracht bij de deelnemende partijen.	630	630								
		In het kader van de no - regretmaatregelen bij de pakketstudies, is de provincie trekker van o.a. de projecten stedelijke distributie en mobiliteitsmanagement. De begroting voor deze projecten voor 2010 valt hoger uit dan in eerste instantie was geraamd. Deze extra lasten worden in rekening gebracht bij de diverse deelnemende partijen.	602	602								
		Voor het onderdeel regionaal verkeersmanagement uit de pakketstudies worden in 2010 extra kosten gemaakt. Deze extra lasten worden gedekt door ontvangen rijksmiddelen (BOR-middelen).	3.500	3.500								
		Voor het project mobiliteitsaanpak worden in 2010 extra kosten gemaakt. Deze extra lasten worden gedekt door ontvangen BDU-gelden.	989	989								
		Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve projecten. De middelen zijn bedoeld voor KAR (Korte Afstand Radio) in de VRI's (verkeersregelinstallaties) en bussen zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009.	175									
		Het uitvoeringsprogramma bureau VERDER kent een eigen jaarlijkse begroting. De begroting voor 2010 valt hoger uit dan in eerste instantie was geraamd. De extra lasten worden in rekening gebracht bij de deelnemende partijen.	238	238								
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Blue Ports uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.	103									
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Verbetering kwaliteit bushaltes van 2009 welke via de reserve stimulering OV lopen. De middelen zullen worden besteed aan informatiekastjes in de bushaltes. Zie ook reserves.	137									
		Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve projecten. De middelen zijn bedoeld voor de OV Chipkaart zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	100									
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Pakketstudies uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.					5.339					
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Bereikbaarheid binnensteden en transferia uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.	395		2.000							
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Gerichte tariefacties OV uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.	240									
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Mobiliteitsmanagement uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.			1.204							
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	269									
Totaal productgroep			7.428	6.009	3.204	0	5.339	0	0	0	0	0
0702	Verkeersveiligheid	Het Regionaal Orgaan Verkeersveiligheid hanteert haar eigen begroting. Deze is voor 2010 verhoogd. Deze extra lasten worden opgebracht door de deelnemende partijen.	150	150								
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-283									
Totaal productgroep			-133	150	0	0	0	0	0	0	0	0

0703	Kwaliteit leefomgeving	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	170										
	Totaal productgroep		170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal programma 07 Mobiliteit		7.465	6.159	3.204	0	5.339	0	0	0	0	0	0
0801	Cultuurparticipatie	Het onderwerp leefbaarheid kleine kernen valt van oudsher onder programma Jeugd, welzijn en onderwijs. Het onderwerp past beter binnen programma Samenleving, cultuur en sport.	59										
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-191										
	Totaal productgroep		-132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0802	Erfgoed	In 2004 is vanuit het coalitieakkoord '03-'07 geld beschikbaar gesteld voor de interieurrestauratie van Kasteel Amerongen. Deze gelden zijn ondergebracht in de reserve Kasteel Amerongen. Conform eerdere besluitvorming wordt hier nu een beroep op gedaan voor de restauratie van het interieur. Zie ook reserves.	700										
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-80										
	Totaal productgroep		620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0803	Kunsten	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-70										
	Totaal productgroep		-70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0804	Media en bibliotheken	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-60										
	Totaal productgroep		-60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0805	Sport	Betreft de overboeking van niet bestede middelen Breedtesport uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 aangegane opdrachten en toegekende subsidies. Zie ook reserves.	298										
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	2										
	Totaal productgroep		300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal programma 08 Samenleving, cultuur en sport		658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0901	Wel Thuis	Betreft de overboeking van niet bestede middelen Wel Thuis!2 uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 aangegane opdrachten en toegekende subsidies. Zie ook reserves.	2.650		-17								
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Wel Thuis!2 onderdeel zorgeloos wonen van 2009 welke beschikbaar zijn gesteld uit de reserve stimuleringsfonds. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 aangegane opdrachten en toegekende subsidies. Zie ook reserves.	24		24								
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-114										
	Totaal productgroep		2.560	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0
0902	Zorg, welzijn en onderwijs	Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Nog te verrichten activiteiten. De middelen zijn bedoeld voor de Wajongeren zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	430										

		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	165									
Totaal productgroep			595	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0903	Jeugdzorg	Betreft de overboeking van niet bestede middelen Utrechtse Jeugd Centraal uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 aangegeven opdrachten en toegekende subsidies. Zie ook reserves.	3.325									
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen cliëntenplatform uit het coalitieakkoord van 2009. De middelen zijn bedoeld voor het nieuw aangegeven contract voor het cliëntenplatform binnen de jeugdzorg. Zie ook reserves.	78									
		Er is een nieuwe beschikking ontvangen van het Rijk met betrekking tot de doeluitkering 2010 voor de Jeugdzorg.	14.969	14.969								
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	23									
Totaal productgroep			18.395	14.969	0	0	0	0	0	0	0	0
0904	Sociale agenda	Er is een rijkssubsidie ontvangen voor het onderdeel maatschappelijke participatie binnen het project Sociale Agenda.	50	50								
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen Sociale Agenda2 uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor het merendeel bestemd voor reeds in 2009 aangegeven opdrachten en toegekende subsidies. Zie ook reserves.	2.751		277							
		Het onderwerp leefbaarheid kleine kernen valt van oudsher onder programma Jeugd, welzijn en onderwijs. Het onderwerp past beter binnen programma Samenleving, cultuur en sport.	-59									
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	21									
Totaal productgroep			2.763	50	277	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma 09 Jeugd, onderwijs en zorg			24.313	15.019	284	0	0	0	0	0	0	0
1001	Provinciale Staten	Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-1									
Totaal productgroep			-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1002	Strategie en bestuurlijke zaken	Aanpassing van het budget Programmabureau Hart van de Heuvelrug. De aanleg van het ecoduct over de N237 zal niet in 2010 plaatsvinden, de bijdrage hiervoor vanuit het programmabureau wordt daarom doorgeschoven naar 2011. Zie ook de reserve	-4.186		4.186							
		Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Nog te verrichten activiteiten. De middelen zijn bedoeld voor het fusieproces Vecht en Venen zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	40									
		Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve Nog te verrichten activiteiten. De middelen zijn bedoeld voor PCL commissie zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	23									
		Betreft de overboeking van middelen van 2009 naar 2010 via de reserve projecten. De middelen zijn voor het staatssteunproef maken van subsidiërelaties zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	44									
		De lasten van de adviescommissie bezwaarschriften vallen hoger uit, doordat eigen ambtenaren worden vervangen door externe leden. Deze extra lasten worden binnen de bestaande begroting opgevangen.	24	24								
		De kosten van het samenwerkingsverband P4 Brussel wordt door de provincie en haar partners gedragen. De kosten voor 2010 vallen hoger uit dan in eerste instantie verwacht was. Deze extra lasten worden in rekening gebracht bij de partners.	587	587	587	587						

		Bij de jaarrekening zijn middelen van het Profiel van Utrecht uit het coalitieakkoord overgebleven welke nu worden herverdeeld conform het aangepaste activiteitenplan. Zie ook de reserve coalitieakkoord.	1.011		-300						
		De kosten van NV Utrecht worden door de provincie en haar partners gedragen. De begroting voor de NV Utrecht is m.i.v. 2010 verlaagd. Hierdoor worden er ook minder bijdragen van de partners ontvangen.	-45	-45	-45	-45	-45	-45	-45	-45	-45
		Het onderwerp NV Utrecht valt van oudsher onder programma Bestuur en Middelen. Het onderwerp past beter binnen het programma Ruimtelijke ontwikkeling. Het betreft hier de opgenomen lasten.	-172		-172		-172		-172		
		Het onderwerp NV Utrecht valt van oudsher onder programma Bestuur en Middelen. Het onderwerp past beter binnen het programma Ruimtelijke ontwikkeling. Het betreft hier de opgenomen baten.		-105		-105		-105			-105
		Uit de bedrijfsvoeringsreserve is een bedrag toegekend ten behoeve van onderzoek bedrijfsinrichting. Deze middelen zijn nodig voor het inhuren van een consultant.	69								
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-93								
Totaal productgroep			-2.698	461	4.256	437	-217	-150	-217	-150	
1003	Communicatie	Vanuit het project interne duurzaamheid wordt een bijdrage beschikbaar gesteld voor het onderwerp Verduurzamen jaarverslagen.	50	50							
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-17								
Totaal productgroep			33	50	0	0	0	0	0	0	0
1004	Kabinetszaken	Betreft de overboeking van niet bestede middelen loopbaanbegeleiding burgermeesters uit het coalitieakkoord van 2009. Zie ook reserves.			50						
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen professionalisering crisisbeheersing uit het coalitieakkoord van 2009. Het geld is voor een groot deel bestemd voor reeds aangegane verplichtingen. Zie ook reserves.	214		-26						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-1								
Totaal productgroep			213	0	24	0	0	0	0	0	0
1005	Bedrijfsvoering	In de begroting 2010 is voor het project Huisvesting een saldo bedrag opgenomen. Door deze wijziging worden de baten en de lasten apart zichtbaar in de begroting. Zie ook reserves.	1.869	1.683	-25						
		Aanpassing van het CP budget Paushuize. Door de lichte vertraging in 2009 vinden meer werkzaamheden in 2010 plaats. Zie ook reserves.	103								
		Betreft de overboeking via de reserve nog te verrichten activiteiten van middelen van 2009 naar 2010. De middelen zijn bedoeld voor management development/ loopbaanontwikkeling zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	140								
		Betreft de overboeking via de reserve nog te verrichten activiteiten van middelen van 2009 naar 2010. De middelen zijn bedoeld voor de uitkering IZR-reserve t.b.v. CAO-doeleinden zoals gemeld in de PS-vergadering van december 2009. Zie ook reserves.	125								
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen E-provincie van 2009 naar 2010 via de reserve coalitieakkoord. Tevens is de verdeling van de middelen over 2010 en 2011 aangepast. Zie ook reserves.	-265		523						
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen project Portaal van 2009 naar 2010 via de reserve projecten. Het betreft een bijstelling van € 100.000 uit de najaarsrapportage 2009 en een overboeking van € 57.000. Zie ook reserves.	157								
		Betreft de overboeking van niet bestede middelen 2009 naar 2010 voor het project DIVA via de reserve DigiDiv. Zie ook reserves.	1.500		-647						
		Aanpassing van de begroting in verband met herverdeling van de apparaatskosten. Zie ook andere programma's.	-474								

<i>Totaal productgroep</i>		<i>3.155</i>	<i>1.683</i>	<i>-149</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal programma 10 Bestuur en middelen		702	2.194	4.131	437	-217	-150	-217	-150
Totaal alle programma's		74.231	19.601	37.526	27.980	27.946	12.474	23.918	8.124
9201	Reserves								
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 1.1		679		-1.131				
	Reserve projecten. Zie ook productgroep 1.1		289		117				
	Reserve aankopen natuur. Zie ook productgroep 2.3		4.110		1.672		1.672		1.672
	Reserve reconstructiewet. Zie ook productgroep 2.3		750		250		200		
	Reserve stimuleringsfonds. Zie ook productgroep 2.3		392		1.000		1.000		1.493
	Reserve eoducten. Zie ook productgroep 2.3		213		70		70		57
	Reserve knelpunten landelijk gebied. Zie ook productgroep 2.3		250		250				
	Reserve structuurfonds. Zie ook productgroep 2.3		-1.089		171		971		-165
	Reserve I.L.G. Zie ook productgroep 2.3		4.537		5.000		6.000		7.000
	Reserve N.T.V.A. Zie ook productgroep 2.3		182						
	Reserve Fort aan de Buursteeg. Zie ook productgroep 2.3		1.100						
	Reserve woonschepenbeleid. Zie ook productgroep 2.4		80						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 3.1		24.614		-7.914				4.017
	Reserve Collectief Particulier Opdrachtgeverschap. Zie ook productgroep 3.1		-255		455				
	Reserve startersleningen. Zie ook productgroep 3.1		225						
	Reserve structuurfonds. Zie ook productgroep 3.1								1.500
	Reserve stimuleringsfonds. Zie ook productgroep 3.1		3.635						
	Reserve knelpuntenpot. Zie ook productgroep 3.1		1.353						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 4.1		-105		-839				
	Reserve concessieverlening EEV. Zie ook productgroep 4.1		220		220		220		220
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 4.2		1.213		3.010				
	Reserve projecten. Zie ook productgroep 4.4		504						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 5.01		84		93				
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 5.08		1.030		-266				
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 5.09		52		139				
	Reserve projecten. Zie ook productgroep 7.1		275						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 7.1		738		3.204		5.339		
	Reserve stimulering OV. Zie ook productgroep 7.1		137						
	Reserve kasteel Amerongen. Zie ook productgroep 8.2		700						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 8.5		298						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 9.1		2.650		-17				
	Reserve stimuleringsfonds. Zie ook productgroep 9.1		24		24				
	Reserve N.T.V.A. Zie ook productgroep 9.2		430						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 9.3		3.403						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 9.4		2.751		277				
	Reserve structuurfonds. Zie ook productgroep 10.02		-4.186		4.186				
	Reserve N.T.V.A. Zie ook productgroep 10.02		63						
	Reserve projecten. Zie ook productgroep 10.02		44						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 10.02		1.011		-300				
	Bedrijfsvoeringsreserve. Zie ook productgroep 10.02		69						
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 10.04		214		24				
	Reserve coalitieakkoord. Zie ook productgroep 10.05		-162		523				
	Reserve projecten. Zie ook productgroep 10.05		343		-25				
	Reserve N.T.V.A. Zie ook productgroep 10.05		265						

	Reserve Digidiv. Zie ook productgroep 10.05		1.500		-647					
	Twee projecten uit het Fonds Stedelijk Bouwen en Wonen zullen geen doorgang meer vinden. De vrijvallende middelen van deze projecten worden gebruikt als voeding van de reserve knelpuntenpot tot het plafondbedrag van € 2 miljoen bereikt is.		453							
	Twee projecten uit het Fonds Stedelijk Bouwen en Wonen zullen geen doorgang meer vinden. De vrijvallende middelen van deze projecten worden gebruikt als voeding van de reserve knelpuntenpot tot het plafondbedrag van € 2 miljoen bereikt is.	453								
Totaal reserves		453	55.083	0	9.546	0	15.472	0	15.794	
Totaal alle programma's, Algemene middelen en Reserves		74.684	74.684	37.526	37.526	27.946	27.946	23.918	23.918	

Bijlage 6: Aanvulling staat van inkomensoverdrachten 2010

Inrichtingsmaatregelen Kaderrichtlijn Water (KRW)

Als gevolg van een verschuiving binnen het uitvoeringsprogramma (mandaat van Gedeputeerde Binnekamp, d.d. 10 maart 2009 ter kennisgeving aan PS voorgelegd) en door wijziging van het kasritme over de periode 2009-2011, dient de staat van inkomensoverdrachten begroting 2010 te worden aangepast.

Programma	Omschrijving	Bedrag x €1.000
5	Water	
	AGV: Vispasseerbaar gemaal dooiersluis	175
	AGV: Natuurvriendelijke oevers bovenlanden	202
	AGV: natuurvriendelijke oevers langs de Vecht deel 1	64