

**College van Gedeputeerde Staten
Statenvoorstel**

DATUM	5-11-2019	NUMMER PS	PS2019BEM16
DOMEIN	Bedrijfsvoering	COMMISSIE	BEM
STELLER	S. Sales	DOORKIESNUMMER	2191
DOCUMENTNUMMER	81FC2A4D	PORTEFEUILLEHOUDER	Strijk

Titel : Slotwijziging 2019

Inhoudsopgave

Besluit Slotwijziging 2019 pag. 4

Toelichting pag. 5

Bijlage(n): 1. Slotwijziging 2019

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Bijgaand treft u de slotwijziging 2019 aan. De slotwijziging bevat voornamelijk technische wijzigingen over 2019, en is gebaseerd op de stand van zaken m.b.t. het 3^e kwartaal 2019. Daarnaast wordt aan u, als uitzondering, een voorstel gedaan voor een niet-technische wijziging. De slotwijziging is een laatste bijstelling voor het lopende begrotingsjaar en bevat regulier geen beleidsmatige aanpassingen.

Voorgeschiedenis

Het aanbieden van de slotwijziging is ingesteld nadat de jaarrekening 2016 is behandeld door de Provinciale Staten en dient om de kwaliteit en de leesbaarheid van de P&C-documenten te verbeteren.

Essentie / samenvatting

Met de slotwijziging wordt de begroting van het lopende jaar aangepast. Het bevat voornamelijk technische wijzigingen, voornamelijk kasritmewijzigingen waarbij de niet bestede middelen worden verrekend met de daarvoor geldende bestemmingsreserves. In deze slotwijziging is een uitzondering gemaakt voor één wijziging wat niet als technisch kan worden beschouwd, namelijk een voorstel tot het aanvullend verhogen van het subsidieplafond voor cofinanciering Europees Plattelandsprogramma (POP3).

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Het doel van de slotwijziging is om u te informeren over met name kasritmeverschillen en deze aan te passen middels een begrotingswijziging. Deze verschillen komen niet meer tot uitdrukking in de jaarrekening zodat de verschillenanalyse zich meer kan richten tot inhoudelijke afwijkingen.

Wettelijke grondslag

Financiële verordening PS2018AC03, artikel 7

Financiële consequenties

Door de slotwijziging wordt de begroting 2019 aangepast. Het betreft voornamelijk technische aanpassingen met verrekeningen van bestemmingsreserves waardoor het begrotingsresultaat niet wijzigt ten opzichte van de najaarsrapportage 2019. Het begrotingssaldo 2019 bedraagt € 3,5 miljoen negatief.

Deze slotwijziging bevat één niet-technische wijziging, een voorstel tot het verhogen van het subsidieplafond met € 2 miljoen voor cofinanciering Europees Plattelandsprogramma (POP3). Dit is nader toegelicht op pagina 8 (programma 2 Landelijk Gebied) van de slotwijziging.

Effecten van de septembercirculaire zijn niet meegenomen met de slotwijziging en komen tot uitdrukking in het rekeningresultaat. Voor de jaarrekening 2019 merken wij op dat er een begrotingsonrechtmatigheid kan ontstaan door de gewijzigde verantwoording van subsidies sinds 2017 op basis van het voorzichtigheidsprincipe (de lasten worden genomen op het moment van beschikken), de begroting 2019 is hierop niet aangepast.

	Bijgestelde begroting na NJR en PS besluit		Bijstelling slotwijziging		Bijgestelde begroting	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Ruimtelijke ordening	14.259	0	3.012	3.012	17.271	3.012
Landelijk gebied	56.111	3.631	2.466		58.577	3.631
Bodem, water en milieu	22.012	6.562	-300		21.712	6.562
Economie en energie	17.098	476	300		17.398	476
Bereikbaarheid (excl. OV)	71.849	4.664			71.849	4.664
Bereikbaarheid Openbaar Vervoer	168.761	116.593	-4.483		164.278	116.593
Cultuur en erfgoed	22.434	2.343	-600		21.834	2.343
Bestuur en middelen	18.139	2.873			18.139	2.873
Overhead	48.993	7.144	533		49.526	7.144
Totaal programma's en overhead	439.656	144.286	928	3.012	438.584	147.298
Algemene middelen	1.140	247.749	-900	0	240	247.749
Totaal begroting voor reserves	440.796	392.035	28	3.012	438.824	395.047
Mutaties reserves	86.519	131.755	5.792	2.808	92.311	134.563
Totaal	527.315	523.790	5.820	5.820	533.135	529.610

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

Niet van toepassing.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

De slotwijziging dient in de laatste vergadering van Provinciale Staten in het lopende begrotingsjaar te worden vastgesteld. Eventuele kasritme wijzigingen die zich voordoen in het laatste kwartaal van het jaar komen tot uitdrukking in de jaarrekening.

Effecten op duurzaamheid

Niet van toepassing

Voorgesteld wordt het besluit conform het bijgevoegde ontwerp vast te stellen.

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Besluit van 11 december 2019 tot vaststelling van de slotwijziging 2019

Provinciale Staten van Utrecht; In vergadering bijeen op 11 december 2019;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 5 november 2019, afdeling Bedrijfsvoering, nummer 81FC2A4C;

Gelezen de slotwijziging 2019;

Besluiten:

1. De slotwijziging 2019 vast te stellen, alsmede de daaruit voortvloeiende technische wijzigingen van de begroting.
2. In te stemmen met het aanvullend verhogen van het subsidieplafond met € 2 miljoen voor cofinanciering Europees Plattelandsprogramma (POP3) en te dekken uit de reserve Programma Landelijk Gebied.

w.g.

Voorzitter,

Griffier,

1. Wettelijke grondslag

Financiële verordening PS2018AC03, artikel 7

2. Beoogd effect

N.v.t.

3. Effecten op duurzaamheid

N.v.t.

4. Argumenten

N.v.t.

5. Kanttekeningen

N.v.t.

6. Financiën

Na besluitvorming in Provinciale Staten op 11 december 2019 worden de financiële mutaties verwerkt.

7. Realisatie

N.v.t.

8. Juridisch

N.v.t.

9. Europa

N.v.t.

10. Communicatie

Na besluitvorming in PS zal er over de slotwijziging 2019 worden gecommuniceerd.

11. Bijlagen

Slotwijziging 2019