



College van Gedeputeerde Staten
Statenvoorstel

Datum	: 25 oktober 2011	Nummer PS	: PS2011PS14
Afdeling	: Financiën	Commissie	: Alle
Steller	: M. Steenman	Portefeuillehouder	: Van Lunteren
Registratienummer	: 8097325F		

Titel : Aanbieding Programmabegroting 2012

Inhoudsopgave

Besluit pag. 7

Bijlage(n): Programmabegroting 2012
Onderbouwing Begrotingswijzigingen zoals verwerkt in de Programmabegroting 2012
Begrotingswijzigingen zoals verwerkt in de Programmabegroting 2012
Overzicht Uitvoeringsprogramma 2007-2011
Overzicht kaders ter uitvoering van het Coalitieakkoord 2011-2015
Productenbegroting 2012
Statenbrief uitwerking afbouw subsidies
2^e begrotingswijziging (uitwerking afbouw subsidies)

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Hierbij treft u de Programmabegroting 2012 aan ter besluitvorming. Met de Begroting stelt u de kaders voor zowel het beleid als de financiën voor het komende begrotingsjaar. De behandeling biedt u de mogelijkheid invloed te hebben op de beleidsdoelen en de erbij horende verdeling van de middelen. Met het vaststellen van de Programmabegroting machtigt u het college van Gedeputeerde Staten om in het komende jaar uitgaven te doen. Gedeputeerde Staten mogen deze vastgestelde bedragen niet overschrijden.

Tevens bieden wij u op grond van de verordening interne zaken provincie Utrecht 2004 de Productenbegroting 2012 ter kennisname aan.

Voorgeschiedenis

Voorjaarsnota 2011

Kadernota Begrotingen 2012-2015

Essentie / samenvatting

Wij hebben op 13 september 2011 de concept Programma- en Productenbegroting 2012 vastgesteld. De Begroting 2012 is meerjarig sluitend voor de gehele collegeperiode 2012 - 2015.

Financieel perspectief

De Programmabegroting 2012 is de eerste Begroting die in deze Statenperiode 2011-2015 aan u wordt aangeboden. De basis voor de Programmabegroting 2012 is gelegd in ons nieuwe Coalitieakkoord "Focus, vertrouwen en Oplossingsgericht". In dat akkoord positioneren wij de provincie als een krachtig middenbestuur. Er wordt ingezet op drie pijlers: focus op de kerntaken, vertrouwen in de samenleving en een oplossingsgerichte overheid.



Wij hechten aan een realistische en solide financiële basis onder ons beleid. De uitvoering van het coalitieakkoord doen wij op een sobere en doelmatige manier, waarbij een scherpe afweging van prioriteiten en kosten het uitgangspunt is. De nadere uitwerking van de voornemens uit het coalitieakkoord voor de jaren 2012 tot en met 2015 treft u in deze programmabegroting aan.

In de PS-vergadering van 27 juni 2011 heeft de Gedeputeerde Financiën bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 toegezegd in overleg met de griffie via de termijnagenda voor u in beeld te brengen welke kaders ter uitvoering van het Coalitieakkoord ter vaststelling aan u ter agendering worden voorgelegd, inclusief de bezuinigingsvoorstellen. In de bijlage "Overzicht kaders ter uitvoering van het Coalitieakkoord 2011-2015" is opgenomen in welke vorm en op welk moment deze kaders aan u zullen worden voorgelegd.

Ook de overige posten uit de Voorjaarsnota 2011 voor de jaren 2011 en verder, waarover u op 27 juni 2011 heeft besloten, zijn in deze begroting verwerkt, evenals de technische begrotingswijzigingen (budget-neutraal) uit de Najaarsrapportage 2011. De politiek-relevante begrotingswijzigingen uit de Najaarsrapportage 2011, met als belangrijkste de voorgestelde wijziging inzake het Merwedekanaal en de financiering van de eoducten uit het Coalitieakkoord, zijn nog niet verwerkt. Deze zullen na vaststelling door u van de Najaarsrapportage via een eerste wijziging op de Begroting worden verwerkt.

Naast de nadere uitwerking van ons coalitieakkoord kenmerkt deze Begroting zich door aanhoudende financiële onzekerheden als gevolg van de weer oploeiende economische crisis, toekomstige rijksbezuinigingen en de mogelijkheid van efficiencykortingen in toekomstige jaren als gevolg van de decentralisatie van taken (decentralisaties op het gebied van Inrichting Landelijk Gebied, transitie van de Jeugdzorg en Verkeer & Vervoer). Dit alles noopt tot voorzichtigheid, hetgeen u terugziet in ons financieel meerjaren perspectief:

Jaar	2012	2013	2014	2015
A. Totale lasten programma's	435.206	370.443	274.543	246.609
B. Totale baten programma's	-258.459	-229.271	-151.289	-139.702
C. Totale centrale overhead	26.806	26.806	26.806	26.806
D. Saldo programma's incl. (A + B + C)	203.553	167.978	150.060	133.713
E. Stelposten (reserveringen, evt. toe te voegen progs)	19.285	20.809	20.590	21.872
F. Beschikbare dekkingsmiddelen/baten	-181.276	-181.209	-181.971	-181.436
G. Saldo begroting bruto (D + E + F)	41.562	7.578	-11.321	-25.851
H. Mutaties in reserves	-49.161	-25.417	-7.855	7.427
I. Saldo begroting netto/begrotingsoverschot (G + H)	-7.599	-17.839	-19.176	-18.424

De opzet van het financieel perspectief is ten opzichte van voorgaande jaren op uw verzoek lichtelijk gewijzigd. Hierdoor is het inzicht in het verschil tussen het bruto begrotingsaldo (een tekort in 2012 en 2013, een overschot in 2014 en 2015), voor mutaties in de reserves, en het netto begrotingsoverschot, na mutaties in de reserves toegenomen.

Ook is in deze Begroting, eveneens op uw verzoek, het meerjarenperspectief gepresenteerd, onderverdeeld in structurele en incidentele lasten en baten:



Jaar	2012	2013	2014	2015
Structurele lasten	191.015	161.269	159.706	158.281
Structurele baten	-227.807	-204.397	-204.974	-202.815
Saldo structurele baten en lasten (A = overschot)	-36.792	-43.128	-45.268	-44.534
Incidentele lasten	358.029	293.739	198.543	173.295
Incidentele baten	-328.836	-268.450	-172.451	-147.185
Saldo incidentele baten en lasten (B = tekort)	29.193	25.289	26.092	26.110
Saldo begroting netto (A + B, overschot)	-7.599	-17.839	-19.176	-18.424

Op basis hiervan, c.q. op basis van de Begroting 2012, zijn een aantal algemene conclusies te trekken. Allereerst is er de komende coalitieperiode volgens de huidige inzichten, sprake van een meerjarig sluitende Begroting met een oplopend netto begrotingsoverschot, van ruim € 7,5 mln. in 2012 tot bijna € 18,5 mln. in 2015. Uit de (nieuwe) opstelling van het financieel perspectief zou het beeld kunnen ontstaan dat dit (toenemende) overschot het gevolg is van te ruime onttrekkingen uit de reserves. Deze nieuwe opstelling belemmert echter het zicht op hoe het netto begrotingssaldo daadwerkelijk wordt bepaald. Allereerst wordt het saldo van lasten en baten op programmaniveau bepaald. Vervolgens worden hier de stortingen in en de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves tegen afgezet. Hierna resteert een tekort, hetgeen wordt opgevangen door de inkomsten uit algemene middelen.

Ook wordt uit deze Begroting duidelijk dat zowel de inkomsten als de uitgaven de komende jaren sterk teruglopen. Uit de opstelling in structurele en incidentele lasten en baten wordt goed zichtbaar dat dit voornamelijk wordt veroorzaakt door de incidentele lasten en baten. De komende jaren is er sprake van sterk afnemende incidentele baten, zowel op het gebied van de incidentele rijksuitkeringen en bijdragen van derden, alsook de beschikbaarheid van middelen uit ons eigen vermogen. Uit de gepresenteerde cijfers blijkt dat deze terugloop in beschikbare incidentele middelen goed wordt opgevangen en dat dit niet tot problemen leidt.

Uit het totaaloverzicht van incidentele baten en lasten blijkt tot slot dat een deel van de (sterk afnemende) incidentele lasten door structurele baten wordt gedekt. Dit is niet over de gehele linie het geval, maar betreft slechts enkele door ons als kerntaak bestempelde activiteiten, en dan voornamelijk op het gebied van mobiliteit.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Wij hechten aan een realistische en duurzame solide financiële basis onder ons beleid. De uitvoering van onze voornemens voor 2012 en verder doen wij op een sobere en doelmatige manier, waarbij een scherpe afweging van prioriteiten en kosten het uitgangspunt is. Uiteindelijk moet onze focus op kerntaken en een kleinere provinciale overheid leiden tot lagere lasten voor onze inwoners.

Weerstandsvermogen

Het totaalbedrag waarover de provincie risico loopt, bedraagt € 493 mln., exclusief de bedrijfsvoeringsrisico's (€ 12,5 mln.) en de risico's die wij lopen bij projecten die in de komende jaren worden gefinancierd uit het eigen vermogen (€ 5 mln.). Het is echter niet waarschijnlijk dat alle opgenomen risico's zich (tegelijktijd) 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 € 19 mln. 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 € 36,5 miljoen (€ 19 + € 12,5 + € 5).

Op basis van bovenstaande berekening stellen wij voor in te stemmen met de hieruit volgende verhoging van de reserve Weerstandsvermogen met € 6,5 mln. ten laste van de Algemene reserve.

Loon- en prijscompensatie

Loon- en prijscompensatie (totaal € 0,853 mln. van de beschikbare € 2,5 mln. voor 2012) is in de Begroting verwerkt conform de hierover in de Kadernota Begrotingen 2012 -2015 gemaakte afspraken. Dit houdt in dat we voor de looncompensatie zijn uitgegaan van de meest recente CAO afspraak (CAO provincie ambtenaren 2009-2011) en dat prijscompensatie alleen is toegekend indien er sprake is van contracten/afspraken waarin indexeringsafspraken zijn opgenomen die nagekomen moeten worden. Daarnaast zijn de leges en tarieven uit de belastingen- en legesverordening niet geïndexeerd. Het restant van de stelpost 2012 wensen wij voorlopig in stand te houden ten behoeve van de verwerking van de inzichten uit de nog af te sluiten CAO voor de periode 2011-2013. Ook zijn bepaalde onderdelen in verband met de overgang in 2012 naar de nieuwe huisvesting nu niet geïndexeerd. Voor deze onderdelen wordt een gehele nieuwe exploitatie opgesteld. Aan de hand van deze exploitatie zal gekeken worden of het noodzakelijk is om alsnog indexatie toe te kennen. Wij verzoeken u in te stemmen met de voorlopige instandhouding van de stelpost loon- en prijscompensatie totdat in 2012 op beide punten duidelijkheid is verkregen.

Bedrijfsvoeringsreserve

Evenals voorgaande jaren vragen wij mandaat voor inzet van de Bedrijfsvoeringsreserve voor het oplossen van bedrijfsvoeringsknelpunten. In de Bedrijfsvoeringsreserve is in 2012 een bedrag van (ten minste) € 1,9 mln. aanwezig. Gezien de gemiddelde uitgaven de afgelopen jaren verzoeken wij u mandaat om voor een bedrag van € 1,9 mln. in 2012 onttrekkingen te doen uit de Bedrijfsvoeringsreserve.

Opcenten

Wij constateren dat er in de komende jaren een oplopend netto begrotingsoverschot is, van ruim € 7,5 mln. in 2012 tot bijna € 18,5 mln. in 2015 en dat dit met name wordt veroorzaakt door een overschot aan algemene middelen. Tegelijkertijd constateren wij dat er sprake is van aanhoudende financiële onzekerheden als gevolg van de weer oplaaierende economische crisis, toekomstige rijksbezuinigingen en de mogelijkheid van efficiencykortingen in toekomstige jaren als gevolg van de decentralisatie van taken. In dit kader zijn wij voornemens om het komende begrotingsjaar een onderzoek te verrichten naar de verschillende aspecten van duurzaam financieel evenwicht, waar een beschouwing van de lokale lastendruk deel van uitmaakt.

Uitwerking afbouw subsidies

Wij hebben op 13 september 2011 de Programmabegroting 2012 in concept vastgesteld, waarin de ombuigingen uit het Coalitieakkoord conform het voorstel bij de Voorjaarsnota 2011 zijn verwerkt. Middels de als bijlage 7 bijgevoegde statenbrief "Uitwerking afbouw subsidies" informeren wij u over de uitkomsten van de lopende gesprekken met betrekking tot de afbouw van enkele subsidies en stellen wij u enkele wijzigingen van de Programmabegroting 2012 voor om ongewenste (beleids-) effecten te voorkomen en onze belofte van zorgvuldige afbouw en redelijke termijn gestand te blijven doen.



provincie  Utrecht

Gedeputeerde Staten,

voorzitter, R.C. Robbertsen

secretaris, H. Goedhart



provincie  *Utrecht*



Besluit van 31 oktober 2011 tot vaststelling van de Programmabegroting 2012

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 25 oktober 2011, afdeling Financiën, nummer 809BCAEA;

Gelet op de Provinciewet,

Besluiten:

1. de als bijlage 1 bij het voorstel gevoegde Programmabegroting 2012 vast te stellen;
2. de hierin verwerkte begrotingswijzigingen, eveneens gepresenteerd en toegelicht in bijlagen 2 en 3 en kasritmewijzigingen (budgettair neutraal over de jaren) over te nemen;
3. de risico's zoals vermeld in de risicoparagraaf van de Begroting te bevestigen en in te stemmen met de hieruit volgende verhoging van de reserve Weerstandsvermogen met € 6,5 mln. ten laste van de algemene reserve;
4. in te stemmen met de voorlopige instandhouding van het restant van de stelpost Loon- en prijscompensatie van € 1,647 mln.;
5. in te stemmen met het mandaat Bedrijfsvoeringsreserve 2012 (ad € 1,9 miljoen);
6. het als bijlage 5 bij het voorstel gevoegde Overzicht kaders ter uitvoering van het Coalitieakkoord 2011-2015 vast te stellen;
7. de als bijlage 6 bij het voorstel gevoegde Productenbegroting 2011 voor kennisgeving aan te nemen;
8. kennis te nemen van de als bijlage 7 bijgevoegde statenbrief "uitwerking afbouw subsidies 2011 – 2015";
9. in te stemmen met de daaruit blijkende financiële consequenties en deze middels de tweede wijziging van de Begroting 2012 (bijlage 8) in de Begroting 2012 te verwerken.

Voorzitter,

Griffier,

