



Datum : 25 september 2012
 Afdeling : MAO
 Steller : M. Steenman
 Registratienummer : 80BD0821

Nummer PS: PS2012PS07
 Commissie : Allen
 Portefeuillehouder : Van Lunteren

Titel : Begroting 2013

Inhoudsopgave

Besluit

pag. 7

Bijlage(n): Allen reeds in bezit
 Programmabegroting 2013
 Onderbouwing Begrotingswijzigingen zoals verwerkt in Programmabegroting 2013
 Begrotingswijzigingen zoals verwerkt in de Programmabegroting 2013
 Productenbegroting 2013

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Hierbij treft u de Programmabegroting 2013 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 2013 ter kennisname aan.

Voorgeschiedenis

Kadernota Begrotingen 2012-2015
 Voorjaarsnota 2012

Essentie / samenvatting

Wij hebben op 25 september 2012 de concept Programma- en Productenbegroting 2013 vastgesteld. De Begroting 2013 is (materieel) meerjarig sluitend voor de gehele collegeperiode 2013 – 2016.

Financieel perspectief

Deze tweede Programmabegroting van de Statenperiode 2011-2015, gebaseerd op ons coalitieakkoord Focus, vertrouwen en oplossingsgericht, kenmerkt zich door aanhoudende (financiële) onzekerheden, vooral als gevolg van de nog altijd voortdurende economische crisis en de val van het kabinet Rutte-Verhagen. Door de val van het kabinet staan ingezette ontwikkelingen stil en is het ook nog maar de vraag of al het ingezette Rijksbeleid en alle aangekondigde bezuinigingen doorgang zullen vinden, en zo ja, in welke vorm. Dat er nog meer bezuinigingen aan zullen komen en dat die de provincie gaan



provincie :: Utrecht

raken is evident. Dit laatste wordt ook duidelijk aangetoond door de snelle verslechtering van ons begrotingssaldo ten opzichte van de Voorjaarsnota 2013, met als voornaamste oorzaken de doorwerking van de rijksbezuinigingen op onze inkomsten uit het Provinciefonds en de afname van onze begrote treasuryinkomsten als gevolg van het kabinetsbesluit om schatkistbankieren verplicht te stellen voor medeoverheden.

Dit alles maant tot blijvende voorzichtigheid, tot voortzetting van de met ons coalitieakkoord ingezette lijnen, waarbij wij continu de afweging blijven maken tussen prioriteiten en kosten. Dit vertaalt zich als volgt in ons financieel meerjarenperspectief:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
A. Saldo programma's incl. overhead	215.722	188.481	184.096	182.045	172.690	148.268
B. Stelposten	1.556	6.195	6.418	7.237	9.071	14.271
C. Beschikbare dekkingsmidd./baten	-168.884	-166.644	-165.822	-168.785	-170.435	-169.054
D. Saldo begroting bruto = (A+B+C)	48.393	28.032	24.692	20.497	11.326	-6.515
E. Mutaties in reserves	-65.580	-28.032	-30.896	-30.506	-22.466	-3.903
F. Saldo begroting netto	-17.186	-	-6.204	-10.009	-11.140	-10.418

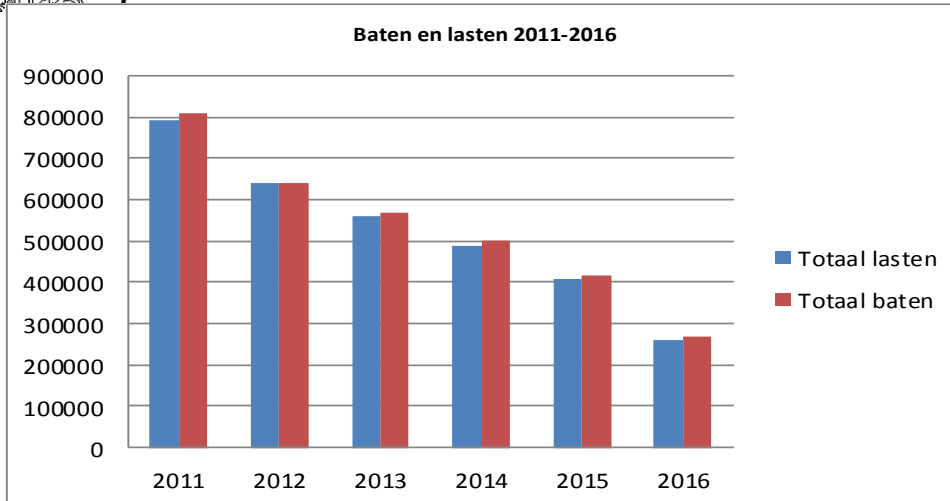
Om ervoor te zorgen dat u zich een verantwoord oordeel kunt vormen over de baten en lasten van de Begroting en over de vraag of deze Begroting (materieel) sluitend is, geven wij u ook inzicht in het saldo van de structurele baten en lasten, het saldo van de incidentele baten en lasten en in de verhouding hiertussen:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Bedragen					
Totaal structurele lasten (A)	792.991	178.988	149.940	150.113	151.699	154.682
Totaal structurele baten (B)	-810.177	-204.964	-187.174	-190.164	-190.788	-189.322
Saldo structurele baten en lasten (C=A+B)	-17.186	-25.976	-37.234	-40.051	-39.089	-34.640
Totaal incidentele lasten (D)	0	461.651	411.095	338.863	254.360	103.561
Totaal incidentele baten (E)	0	435.675	-380.065	-308.821	-226.411	-79.339
Saldo incidentele baten en lasten (F=D+E)	0	25.976	31.030	30.042	27.949	24.222
Netto begrotingssaldo (C+F)	-17.186	0	-6.204	-10.009	-11.140	-10.418

Hieruit kunt u ook vrij eenvoudig de totalen van baten (B+E) en lasten (A+D) afleiden:



provincie :: Utrecht



Op basis van deze en andere overzichten, c.q. op basis van de Begroting 2013, zijn een aantal algemene conclusies te trekken. Allereerst is er de komende coalitieperiode volgens de huidige inzichten, sprake van een meerjarig (materieel) sluitende Begroting met een netto begrotingsoverschot, van ruim € 6 mln. in 2013 tot ongeveer € 10 mln. in de jaren daarna.

Verder laat deze Begroting zien dat zowel de inkomsten als de uitgaven de komende jaren teruglopen. De opstelling in structurele en incidentele lasten en baten maakt duidelijk dat dit voornamelijk komt doordat we minder incidentele uitgaven doen, maar ook minder incidentele inkomsten hebben. Alhoewel de inkomsten teruglopen, leidt dit nergens tot problemen; onze financiën zijn nog steeds duurzaam op orde. Doordat onze financiële uitgangspositie gezond was en wij ons dankzij onze focus op de kerntaken goed hebben voorbereid op de slechtere economische omstandigheden (zowel onze structurele als incidentele uitgaven nemen af), doen wij geen groter beroep op onze reserves en is ook het beslag op algemene middelen niet toegenomen. Bovendien kunnen wij zo de lasten voor de burger gelijk houden.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Wij hechten aan een realistische en duurzame solide financiële basis onder ons beleid, in overeenstemming met ons bij de Voorjaarsnota 2012 vastgestelde streven naar duurzaam financieel evenwicht als uitgangspunt voor ons financieel beleid. De uitvoering van onze voornemens voor 2013 en verder doen wij op een sobere en doelmatige manier, waarbij wij voortdurend een scherpe afweging maken tussen prioriteiten en kosten.



provincie :: Utrecht

Weerstandvermogen

Het totaalbedrag waarover de provincie risico loopt, bedraagt € 293 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 (€ 2,5 mln.). Het is echter niet waarschijnlijk dat alle opgenomen risico's zich (tegelijkertijd) 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 € 34 mln. (€ 19 + € 12,5 + € 2,5). Op basis van bovenstaande berekening en de geprognosticeerde stand van de reserve Weerstandvermogen per 31 december 2012 (€ 35,6 mln.) is geen verhoging van de reserve Weerstandvermogen noodzakelijk. Wij stellen wij voor de risico's zoals vermeld in de risicoparagraaf van de Begroting te bevestigen.

Loon- en prijscompensatie

In de Begroting 2013 is voor € 1,828 mln. loon- en prijscompensatie 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 2011-2012) 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.

Uit voorzichtigheid wensen wij wederom het restant van de stelpost 2013 voorlopig in stand te houden ten behoeve van de verwerking van de inzichten uit de nog af te sluiten CAO voor de periode 2012-2013 en voor mogelijke verdere verhogingen van de pensioen- en overige premies werknemersverzekeringen. Wij verzoeken u in te stemmen met de voorlopige instandhouding van de stelpost loon- en prijscompensatie.

Financiële consequenties

Zie Begroting 2013.

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

N.v.t.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

N.v.t.



provincie :: Utrecht

Voorgesteld wordt

1. de als bijlage 1 bij het voorstel gevoegde Programmabegroting 2013, inclusief de hierin verwerkte begrotingswijzigingen en kasitmewijzigingen (budgettair neutraal over de jaren), en de risico's zoals vermeld in de paragraaf Weerstandsvermogen, vast te stellen. De begrotingswijzigingen worden gepresenteerd en toegelicht in bijlagen 2 en 3;
2. in te stemmen met de voorlopige instandhouding van het restant van de stelpost Loon- en prijscompensatie van € 2,119 mln.;
3. de als bijlage 4 bij het voorstel gevoegde Productenbegroting 2013 voor kennisgeving aan te nemen;

Gedeputeerde Staten,

voorzitter, R.C. Robbertsen

secretaris, H. Goedhart



provincie :: Utrecht



Besluit van 12 november 2012 tot vaststelling van de Programmabegroting 2013

Provinciale Staten van Utrecht in vergadering bijeen;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 25 september 2012, afdeling Management ondersteuning, nummer 80BD0821;

Besluiten:

1. de als bijlage 1 bij het voorstel gevoegde Programmabegroting 2013, inclusief de hierin verwerkte begrotingswijzigingen en kasritmewijzigingen (budgettair neutraal over de jaren), en de risico's zoals vermeld in de paragraaf Weerstandvermogen, vast te stellen. De begrotingswijzigingen worden gepresenteerd en toegelicht in bijlagen 2 en 3;
2. in te stemmen met de voorlopige instandhouding van het restant van de stelpost Loon- en prijscompensatie van € 2,119 mln.;
3. de als bijlage 4 bij het voorstel gevoegde Productenbegroting 2013 voor kennisgeving aan te nemen;

Voorzitter,

Griffier,



provincie :: Utrecht



provincie :: Utrecht

BIJLAGE 2: ONDERBOUWING BEGROTINGSWIJZIGINGEN ZOALS VERWERKT IN DE PROGRAMMABEGROTING 2013

In deze bijlage vindt u een toelichting op de in de Begroting verwerkte onvermijdelijke begrotingswijzigingen, dan wel begrotingswijzigingen die uw budgetrecht betreffen, zoals de beschikbaarstelling van budgetten uit reserves, c.q. de toevoegingen aan reserves. Een positief getal betekent een toename in kosten, dan wel een afname in baten. Een negatief getal betekent een afname in kosten, dan wel een toename van baten. De begrotingswijzigingen hebben betrekking op het Begrotingsjaar 2013, tenzij anders vermeld.

Verwerking junicirculaire Provinciefonds

(2013: +/+ € 2.594.000.000, 2014: +/+ € 601.000, 2015: -/- € 309.000, 2016: -/- € 2.988.000)

Het ministerie van Binnenlandse Zaken informeert ons over de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het Provinciefonds, door middel van zogenaamde circulaire. Op PM juni 2012 hebben wij de meicirculaire Provinciefonds van het ministerie van Binnenlandse Zaken ontvangen. Op basis hiervan is een nieuwe inschatting gemaakt van de ontwikkeling van de algemene uitkering voor de jaren 2013 tot en met 2016. Deze is in de voorliggende begroting verwerkt. Wij verzoeken u in te stemmen met de voorgestelde verwerking.

Verwerking kabinetsbesluit verplicht schatkistbankieren

(2013: +/+ € 290.000, 2014: +/+ € 1.500.000, 2015: +/+ € 1.700.000, 2016: +/+ € 1.830.000)

In de Begroting 2013 zijn de treasuryramingen geactualiseerd als gevolg van het kabinetsbesluit van juni 2012 om met ingang van 1 januari 2013 schatkistbankieren verplicht te stellen voor ondermeer provincies en gemeenten. De ramingen zijn aangepast aan de (lagere) rentetarieven die het ministerie van Financiën naar verwachting zal gaan hanteren voor verplicht schatkistbankieren. Wij verzoeken u in te stemmen met de voorgestelde verwerking.

Correctie restant omslagrente

(2013: +/+ € 97.000, 2014: +/+ € 92.000, 2015: +/+ € 90.000, 2016: +/+ € 90.000)

Bij de Voorjaarsnota 2012 heeft u ingestemd met het voorstel niet langer jaarlijks rente toe te rekenen aan de boekwaarde van onze investeringen rekenen, tenzij hier daadwerkelijk rente-inkomsten tegenover staan. Toen zijn ook de belangrijkste posten gecorrigeerd. Bij de begroting zijn ook de laatste kleine restanten gecorrigeerd, zodat hierna alleen de renteopbrengst van het Startersfonds resteert. Wij verzoeken u in te stemmen met de voorgestelde verwerking.

Afrondingen en diverse kleine correcties programma's

(2013: -/- € 37.000, 2014: -/- € 51.000, 2015: +/+ € 50.000, 2016: +/+ € 870.000)

Bij de opstelling van de Begroting wordt jaarlijks een nieuw jaar toegevoegd. De cijfers hierin worden opgebouwd vanuit de structurele budgetten uit het voorafgaande begrotingsjaar en de nog doorlopende incidentele budgetten. Hierop moeten altijd nog enkele correcties worden uitgevoerd om op de juiste budgetten uit te komen. Zo zijn er een aantal budgetten die 2-jaarlijks zijn, zoals bijvoorbeeld voor het medewerker-tevredenheidsonderzoek. Deze laatste is overigens een jaar uitgesteld en zorgt daardoor voor verschuiving over de jaren heen. Daarnaast zijn de budgetten afgerond. Wij verzoeken u in te stemmen met de voorgestelde verwerking.



BIJLAGE 3 – BEGROTINGSWIJZIGINGEN MET INVLOED OP HET BEGROTINGSSALDO (voorstellen reeds verwerkt in voorliggende Begroting 2013) ,

Toelichting op begrotingswijziging												
		2013		2014		2015		2016		<i>x €1.000</i>		
Product groep	Omschrijving productgroep	Toelichting op de begrotingswijziging		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Besluit/advies
		Afrondingen en kleine correcties diverse programma's		-37		-51		50		-870		
				-37				50		-870		
Totaal alle programma's				-37		-51		50		-870		
Product groep	Omschrijving productgroep	Toelichting op de begrotingswijziging		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Besluit/advies
9101	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	Algemene uitkering Provinciefonds			-2.594		-601		309		2.988	
		Verplicht schatkistbankieren			-290		-1.500		-1.700		-1.830	
		Correctie omslagrente			-97		-92		-90		-90	
Totaal productgroep9101					-2.981		-2.191		-1.483		1.066	
9102	Begrotingssaldo	Algemene uitkering Provinciefonds		-2.594		-601		309		2.988		
		Verplicht schatkistbankieren		-290		-1.500		-1.700		-1.830		
		Correctie omslagrente		-97		-92		-90		-90		
		Afrondingen en kleine correcties		37		51		-50		870		
Totaal productgroep9201				-2.944	0	-2.140	0	-1.533	0	1.936	0	
Totaal alle programma's, Algemene middelen en Reserves				-2.981	-2.981	-2.191	-2.191	-1.483	-1.483	1.066	1.066	