


**College van Gedeputeerde Staten
statenvoorstel**

Datum : 8 mei 2012
 Afdeling : Financiën
 Steller : P.Roodink
 Registratienummer : 80ADCF42

Nummer PS: **PS2012PS03**
 Commissie: allen
 Portefeuillehouder: Van Lunteren

Titel : Voorjaarsnota 2012

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit pag. 3

Bijlage(n): (is reeds in bezit) 1

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Voorjaarsnota 2012 aan. De Voorjaarsnota vormt een vast onderdeel van de planning- en controlcyclus en bouwt voort op het (financieel) perspectief zoals dat in beeld is gebracht in de Begroting 2012.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

De Voorjaarsnota is het eerste document uit de jaarlijkse planning-en controlcyclus (Voorjaarsnota, Begroting, Najaarsrapportage en Jaarrekening). De Voorjaarsnota heeft een tweeledig karakter. Allereerst is de Voorjaarsnota de eerste voortgangsrapportage van het lopende begrotingsjaar. De Voorjaarsnota geeft een financieel en beleidsmatig overzicht tot en met februari 2012. Daarnaast is de Voorjaarsnota de “voorloper” van de Begroting 2013. Er wordt op basis van de geactualiseerde cijfers een doorkijk gegeven naar de jaren 2013 t/m 2016 . Daarnaast bevat de Voorjaarsnota aanvullingen op de begrotingskaders (financieel beleid) zoals vastgelegd in de Kadernota Begrotingen 2012-2015.

Financieel meerjarenperspectief

In de vorig jaar vastgestelde Kadernota 2012-2015 is opgenomen dat financiële meevallers ten gunste van de algemene middelen komen en tegenvallers in beginsel binnen het programma opgevangen worden (tenzij evident is dat dit leidt tot aantasting van onze ambities ten aanzien van de kerntaken). In deze Voorjaarsnota 2012 worden daarom geen structurele claims opgenomen tenzij deze echt onvermijdelijk zijn. Met name de ramingen van de algemene inkomsten (opcenten motorrijtuigenbelasting en treasury) hebben we aanzienlijk naar beneden bij moeten stellen. Dit leidt tot het volgende herzien financieel perspectief in de Voorjaarsnota 2012:



Begrotingssaldo x €1.000	2012	2013	2014	2015	2016
Stand vóór Voorjaarsnota 2012	4.621	16.197	17.472	16.657	16.907
Mutaties algemene dekkingsmiddelen :	-5.140	-7.260	-6.080	-4.240	-10.670
Saldo na mutaties algemene dekkingsmiddelen	-519	8.937	11.392	12.417	6.237
Bijstellingen bestaand beleid programma's :	1.111	247	757	256	2.245
Stand Voorjaarsnota 2012	592	9.184	12.149	12.673	8.482

In deze Voorjaarsnota is (nog) sprake van positieve begrotingssaldi tot en met 2016.

Er zijn echter enkele financiële onzekerheden te onderkennen die de komende maanden bij het opstellen van de Begroting 2013 duidelijker moeten worden, waaronder de benodigde extra middelen voor beheer natuur, toekomst recreatie, vervangingsinvesteringen en transitiekosten regionale uitvoeringsdienst. Ook de val van het kabinet Rutte-Verhagen leidt tot meer onzekerheid over de te verwachten aanvullende bezuinigingen van het Rijk.

Uit het oogpunt van prudent financieel beleid stellen wij voor de positieve begrotingssaldi zoals nu blijken uit de Voorjaarsnota beschikbaar te houden voor toekomstige tegenvallers. Bij de Begroting 2013 verwachten wij meer duidelijkheid ten aanzien van deze onderwerpen.

Financieel beleid

In de Voorjaarsnota 2012 zijn in hoofdstuk 6 enkele voorstellen, aanvullend op de Kadernota Begrotingen 2012-2015, opgenomen die betrekking hebben op het streven naar duurzaam financieel evenwicht, waaronder het in beeld brengen van alle vervangingsinvesteringen en het afschaffen van de rentetoerekening aan investeringen. Daarnaast worden enkele voorstellen gedaan die betrekking hebben op bedrijfsvoeringskosten, waaronder de vorming van een reserve voor frictiekosten van de formatie-afbouw en herziene spelregels voor de Bedrijfsvoeringsreserve.

Verbetertraject Jaarcyclusproducten

In hoofdstuk 7 van de Voorjaarsnota worden voorstellen ter verbetering van de jaarcyclusdocumenten gedaan. Deze vloeien voort uit de verbetervoorstellen zoals opgenomen in de Statenbrief "Uitkomsten verbetervoorstellen jaarcyclusproducten" welke inhoudelijk met de subcommissie voor de jaarrekening besproken is. De voorstellen in de Voorjaarsnota hebben onder meer betrekking op het verminderen van het aantal programma's en een herziening van de huidige prestatie-indicatoren in Begroting en Jaarrekening.

Voorgesteld wordt Voorgesteld wordt de Voorjaarsnota 2012 en bijbehorende begrotingswijzigingen vast te stellen.

Gedeputeerde Staten,

voorzitter, R.C. Robbertsen

secretaris, H. Goedhart



Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Utrecht in vergadering bijeen op maandag 2 juli 2012;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 8 mei 2012, afdeling Financiën, nummer 80ADCF42;

Besluiten:

1. de hoofdstukken 1 t/m 5 van de Voorjaarsnota 2012 vast te stellen;
2. de positieve begrotingssaldi 2012 t/m 2016 zoals opgenomen in hoofdstuk 2 van de Voorjaarsnota 2012 beschikbaar te houden voor toekomstige tegenvallers;
3. de aanvullingen op het financieel beleid zoals beschreven in hoofdstuk 6 van de Voorjaarsnota vast te stellen;
4. in te stemmen met de in hoofdstuk 7 beschreven verbeteringen in de jaarcyclusproducten;
5. de in bijlage 1 en 2 van de Voorjaarsnota opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
6. de in bijlage 3 opgenomen aanvulling op de staat van inkomensoverdrachten 2012 vast te stellen;
7. (de kenmerken van) de in te stellen reserve “Frictie-en programmakosten Veranderopgave” (bijlage 4) vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van Provinciale Staten van Utrecht van 2 juli 2012.

Provinciale Staten van Utrecht,

Voorzitter,

Griffier,