

**College van Gedeputeerde Staten
statenvoorstel**

DATUM	16 september 2014	NUMMER PS	PS2014PS12
AFDELING	MAO	COMMISSIE	Alle
STELLER	W. Kooiman	DOORKIESNUMMER	2963
DOCUMENTNUMMER	8109F4B8	PORTEFEUILLEHOUDER	Van Lunteren

Titel : Najaarsrapportage 2014

Inhoudsopgave

Besluit pag. 3

Toelichting pag. 4

Bijlage(n): 1 – Najaarsrapportage 2014

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsrapportage 2014 aan. De Najaarsrapportage vormt een vast onderdeel van de planning- en controlcyclus en bouwt voort op het (financiële) perspectief van de Voorjaarsnota 2014.

Voorgeschiedenis

Voorjaarsnota 2014 (PS d.d. 7 juli 2014)

Essentie / samenvatting

De Najaarsrapportage (NJR) 2014 is na de Voorjaarsnota de tweede voortgangsrapportage van gedeputeerde staten aan provinciale staten over de realisatie van de Begroting 2014. In de NJR wordt over de beleidsmatige en financiële voortgang gerapporteerd tot en met juli 2014. Via begrotingswijzigingen worden aanpassingen van de begroting voorgesteld.

De NJR concentreert zich op 2014. Voor 2015 en verder wordt verwezen naar de Begroting 2015.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

De NJR draagt bij aan het realiseren van de planning en controlcyclus door het geven van een tussentijds overzicht van het lopende begrotingsjaar. Daarnaast is de NJR de "voorloper" van de Jaarrekening 2014. Op basis van geactualiseerde cijfers (eerste 7 maanden van 2014) wordt een prognose van het verwachte jaarrekeningresultaat gegeven. Ook worden de hoogtepunten / beleidsaccenten uit 2014 geschetst.

Financiële consequenties

De NJR 2014 laat de volgende tegenvallers zien:

- Verwerking meicirculaire op de uitkering Provinciefonds van € 194.000;
- Neerwaartse bijstelling ontwikkeling rentepercentage waardoor de raming voor treasury € 295.000 daalt;
- de programma's: € 185.000.

De tegenvaller op de programma's wordt veroorzaakt door een abusievelijke mutatie in de Begroting 2014 wat hiermee is gecorrigeerd.

Het verwachte jaarrekeningresultaat bedraagt € 2,569 mln. Bij een positief rekeningresultaat 2014 wordt een deel gereserveerd ten gunste van het weerstandsvermogen.

In de najaarsrapportage wordt een beroep gedaan op de reserve Weerstandsvermogen voor het onderwerp "Bezwaar/Beroepzaken Stikstof". De reserve Weerstandsvermogen wordt aangehouden voor het opvangen van risico's. De reserve Weerstandsvermogen blijft ook na deze onttrekking op voldoende niveau en overtreft op dit moment het benodigde weerstandsvermogen.

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

N.v.t.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

N.v.t.

Effecten op duurzaamheid

Duurzaamheid maakt integraal onderdeel uit van ons beleid en handelen.

Voorgesteld wordt de Najaarsrapportage 2014 en bijbehorende begrotingswijzigingen vast te stellen.

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Besluit van 3 november 2014 tot vaststelling van de Najaarsrapportage 2014.

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 16 september 2014, afdeling Managementondersteuning, nummer 8109F4B7;

Gelezen de Najaarsrapportage 2014 en bijbehorende begrotingswijziging;

Gelet op artikel 193 van de provinciewet;

Besluiten:

1. de hoofdstukken 1 t/m 4 van de Najaarsrapportage 2014 vast te stellen;
2. de in bijlage 1 en 2 van de Najaarsrapportage 2014 opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
3. de in bijlage 3 van de Najaarsrapportage 2014 opgenomen aanvulling op de staat van inkomensoverdrachten 2014 vast te stellen.

Voorzitter,

Griffier,

1. Wettelijke grondslag

Verordening interne zaken provincie Utrecht 2004, artikel 4.1, lid 5

2. Beoogd effect

De NJR draagt bij aan het realiseren van de planning en controlcyclus door het geven van een tussentijds overzicht van het lopende begrotingsjaar. Daarnaast is de NJR de "voorloper" van de Jaarrekening 2014. Op basis van geactualiseerde cijfers (eerste 7 maanden van 2014) wordt een prognose van het verwachte jaarrekeningresultaat gegeven. Ook worden de hoogtepunten / beleidsaccenten uit 2014 geschetst.

3. Effecten op duurzaamheid

Geen verdere toelichting nodig.

4. Argumenten

De Najaarsrapportage is één van de producten van de Planning & Controlcyclus.

5. Kanttekeningen

N.v.t.

6. Financiën

Door bijstellingen van de algemene dekkingsmiddelen en het bestaande beleid op de programma's daalt het begrotingssaldo met € 674.000. Het saldo blijft echter positief: € 326.000. De wijziging van het begrotingssaldo is een gevolg van een lagere uitkering uit het Provinciefonds (- € 194.000), een negatieve bijstelling van de treasury (- € 295.000) en een tegenvaller op de programma's (- € 185.000).

Om een zo goed mogelijke prognose te geven van het jaarrekeningresultaat moet naast het geprognosticeerde begrotingssaldo rekening worden gehouden met de niet ingezette ruimte van de stelposten en het saldo van de kostenplaatsen.

Bedragen x € 1.000

	2014
Begrotingssaldo stand Najaarsrapportage 2014	326
Niet ingezette ruimte stelposten	2.243
Saldo kostenplaatsen	0
Prognose jaarrekeningresultaat	2.569

De prognose van het jaarrekeningresultaat wordt dus € 2.569.000.

7. Realisatie

N.v.t.

8. Juridisch

N.v.t.

9. Europa

N.v.t.

10. Communicatie

Na besluitvorming in PS zal er actief over de Najaarsrapportage 2014 worden gecommuniceerd.

11. Bijlagen

1. Najaarsrapportage 2014