

Aan Provinciale Staten



2015/34014

26-5-2015

GRIF

12-8-2015

Griffie

Ons kenmerk

2015/33600

Uw kenmerk

Bijlage(n)

Provincie Limburg	PS
DOCh	
Ingek.	26 MEI 2015
CASnr.	
ID.	

Behandeld

E.J.H. Schoenmakers-Aelmans

Telefoon

043 - 389 7087

Fax

043 - 389 8833

Email

ejh.schoenmakers@prvlimburg.nl

Maastricht

22 mei 2015

Verzonden

VERZONDEN 26 MEI 2015

Onderwerp

Deeljaarrekening 2014 Provinciale Staten, Griffie en Zuidelijke Rekenkamer

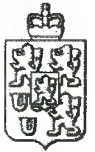
Geachte leden van Provinciale Staten,

Bijgaand ontvangt u ter informatie de deeljaarrekening 2014 van Provinciale Staten, Griffie en Zuidelijke Rekenkamer inclusief toelichting. De deeljaarrekening en toelichting zijn door het Presidium geaccordeerd in de Presidiumvergadering van 18 mei 2015. Op pagina 112 van de jaarstukken 2014 zijn op hoofdlijnen de posten voor Provinciale Staten en Griffie opgenomen. De deeljaarrekening en toelichting bevatten gedetailleerde informatie per begrotingspost.

Met vriendelijke groet,

Mw. Drs. J.J. Braam
Griffier

Dhr. Drs. E.H.J. Bus
Voorzitter Presidium



Interne memo

GRIFFIE

Aan	Het Presidium
Van	Mw. J.J. Braam
Onderwerp	Toelichting op de deeljaarrekening PS/griffie/ZRK 2014
Datum	18 mei 2015
Bijlage(n)	--

Geachte leden van het Presidium,

Hieronder volgt een korte toelichting op de in 2014 gerealiseerde activiteiten binnen de diverse posten van de deelbegroting Provinciale Staten, Griffie en Zuidelijke Rekenkamer 2014.

Salarissen Griffie en vergoeding PS

De **overschrijding** van € 793.455 – 758.377 = **35.078** op het budget **Vergoeding Statenlidmaatschap** kan volledig worden verklaard door een verhoging van de onkosten vergoeding en indexering daarvan. Het **overschot** van € 939.039 – 807.466 = **131.573** op het budget **Salariskosten Griffie** moet met name in relatie worden gezien met het pas per 1 augustus 2014 niet volledig (50%) benoemen van de functie van Statenonderzoeker in vaste dienst.

De **huisvestingskosten** worden niet per organisatieonderdeel toegerekend.

Algemeen bestuurlijke zaken PS

Het budget **Voorzieningen oud-leden PS** is met ingang van 2013 komen te vervallen i.v.m. landelijke regelgeving.

De **overschrijding** van € 16.178 – 12.000 = **4.178** op het budget

Werkbezoeken/conferenties/hoorzittingen wordt veroorzaakt doordat er in 2014 meer werkbezoeken, informatiebijeenkomsten en hoorzittingen zijn geweest dan gepland.

Er is op het budget **Uitbestede werkzaamheden PS** een **overschot** van € 34.435 – 20.463 = **13.972** waar te nemen. De verklaring hiervoor is dat er minder gebruik gemaakt is van derden dan geraamd. Daarnaast zijn de kosten van het onvoorziene integriteitsonderzoek in 2013 deels ook ten laste van dit budget gekomen.

Het **overschot** van € 72.999 - 52.114 = **20.885** op het budget **Verslaglegging vergaderingen** wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er ruimer is geraamd dan achteraf nodig bleek. In 2014 hebben er weliswaar meer commissievergaderingen plaatsgehad in vergelijking met 2013, maar de vergaderingen in 2014 namen in het totaal minder tijd in beslag als in 2013.

Het budget **Reis- en verblijfkosten PS** is **overschreden** met € 115.790 – 103.531 = **12.259**. Reden hiervoor is dat er 2014 meer vergaderingen hebben plaatsgehad dan was geraamd.

De **overschrijding** van € 43.825 – 10.353 = **33.472** op het budget **Representatiekosten PS** kan worden verklaard doordat er bij de begroting van 2014 geen rekening gehouden is met de reservering van een extra bedrag i.v.m. het eerste voorschot t.a.v. de realisatie van de opdracht beeltenis van de Koning.

Er is een klein **overschot** van € 20.706 – 19.965 = **741** te constateren op het budget **overige kosten PS**. De kosten van het onvoorziene integriteitsonderzoek in 2013 zijn deels ten laste gekomen van dit budget.

Het **overschot** op het budget **Fractievergoedingen** van € 410.000 – 360.153 = **49.847** is te verklaren door dat fracties in 2012 minder fractiegelden hebben besteed.

Er is een **overschot** van € 40.000-8.413=**31.587** op het budget **ICT-kosten** (voorheen budget vergoeding ICT-faciliteiten) te constateren omdat er voor 2014 al rekening was gehouden met een mogelijke

investering in en het beheer van het (nieuwe) Statensysteem, maar deze investering niet heeft plaatsgevonden.

Het **overschot** van € 101.320 – 50.584 = **50.736** op het **Werkbudget Controlecommissie** is o.a. ontstaan enerzijds omdat de begroting van 2014 in de loop van 2014 naar boven is bijgesteld met het overschot uit 2013. Anderzijds is er iets minder beroep gedaan op externe inhuur door o.a. vertrek per 1 februari 2014 van een Statenonderzoeker en het per 1 augustus 2014 aannemen van een Statenonderzoeker in vaste dienst.

De **overschrijding** op het budget **Accountantskosten onderzoek Jaarstukken** bedraagt: € 65.500-37.051 = **28.449**. Het verschil is een gevolg van de nadelig uitgevallen aanbestedingsprocedure in 2014.

Communicatie PS

Het **overschot** van € 60.000 – 41.090 = **18.910** op het budget **Webcasting vergaderingen PS** is te verklaren uit het feit dat de Statenvergaderingen minder lang hebben geduurd.

Er was in 2014 geen sprake **Kapitaallasten Webcasting** terwijl daar wel budget voor geraamd was. In 2010 is budget toegekend aan een pilot **voor een debatprogramma**. Daarna is besloten deze pilot niet voort te zetten.

Het budget **Rondleidingen fracties** met ingang van 2012 zijn onderdeel geworden van het budget fractievergoedingen.

Door een bezuinigingsmaatregel is het budget **jaarlijks open dag Gouvernement** met ingang van 2012 komen te vervallen.

Het budget **jaarverslag PS** is komen te vervallen, omdat dit met ingang van 2012 niet meer wordt uitbesteed aan derden, maar in eigen beheer door de provincie Limburg wordt uitgevoerd.

Door een bezuinigingsmaatregel is het budget **Web TV PS** (voorheen tv-activiteiten tbv fracties) met ingang van 2012 komen te vervallen.

Op het budget **Advertentiekosten** is een **overschot** van € 50.000 – 170 = **49.830** te constateren. In 2013 is besloten om met ingang van 2014 voortaan geen advertenties in de media ter aankondiging van Commissie- en Statenvergaderingen te plaatsen. Hierop is de begroting niet meer naar beneden bijgesteld. Alleen incidenteel wordt nog wel eens een advertentie geplaatst ter aankondiging van bijzondere activiteiten.

Er is een **overschot** op het budget **Verkiezingscampagne** van € 50.000-17.597= **32.403** waar te nemen. Reden hiervan is dat een aantal verplichtingen m.b.t. de Verkiezingscampagne pas in 2015 is vastgelegd.

Griffie

Er is sprake van een **overschot** van € 13.666 – 7.035 = **6.631** op het budget **Reis- en verblijfskosten Griffie**. Reden hiervan is dat de Griffiemedewerkers in 2014 in zijn totaliteit minder vaak en minder verre dienstreizen hebben gemaakt.

Op het budget **Vorming en opleiding Griffie** is een **overschot** van € 14.587 – 10.364 = **4.223** waar te nemen. De kosten van de cursussen die zijn gevolgd waren minder duur dan begroot.

Het **overschot** van € 1.500 - 474 = **1.026** op het budget **Representatie Griffie** is te verklaren door dat zich minder representatieve aangelegenheden voor hebben gedaan dan geraamd.

Op het budget **Lidmaatschappen Griffie** is een **overschrijding** van € 1.271 - 1.131 = **140** ontstaan. Reden hiervan is dat geen rekening is gehouden met een verhoging van contributies.

Het **overschot** van € 8.000 – 13 = **7.987** op het budget **overige kosten Griffie**. Dit is mede ontstaan omdat bepaalde kosten die voorheen hieruit werden betaald in 2014 ten laste zijn gekomen van een andere (specifieker) budget.

Op het budget **inhuur Griffie (voorheen post uitbestede werkzaamheden Griffie)** is een **overschot** van € 22.562 – 1.174 = **21.388** waar te nemen. Vervanging wegens ziekte of extra inzet i.v.m. extra werkzaamheden is maar beperkt nodig geweest.

Het **overschot** van het budget **Mobiele telefonie** € 5.520 - 2.190 = **3.330** is veroorzaakt door dat minder bel- en downloadkosten zijn gemaakt dan begroot.

Zuidelijke Rekenkamer

Er is sprake van een gering **overschot** van € 300.000 – 295.526 = **4.474** op het budget **Zuidelijke Rekenkamer** doordat de door de ZRK gemaakte kosten lager uitvielen dan het door de provincie Limburg toegekende bedrag.

In 2014 heeft zich een **onderschrijding** van budgetten PS/Griffie/ZRK voorgedaan van € 3.069.879-3.339.072 = **(11%)**

Nummer	Omschrijving	jaarekening	jaarekening	jaarekening	jaarekening	jaarekening	Begroting	jaarekening	Begroting
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2014	2015
	Salarissen en vergoedingen								
65322	verg. statenlidmaatschap	699.900	726.753	724.910	733.072	749.146	758.377	793.455	759.700
65744	salariskosten griffie	571.798	583.985	747.205	831.179	807.310	939.039	807.466	961.067
	toerekening huisvesting	485.000	485.000	485.000					
	subtotaal	1.756.698	1.795.738	1.957.115	1.564.251	1.556.455	1.697.416	1.600.921	1.720.767
	Griffie								
65745	X40401 Reis- en verblijfkosten Griffie	9.090	16.718	6.597	6.104	8.891	13.666	7.035	13.871
	werkbudget Griffie		1.132						
65746	X40401 Vorming en opleiding Griffie	9.314	8.701	8.732	6.884	13.680	14.587	10.364	14.806
65800	X40401 Representatie Griffie	4.862	1.195	1.314	1.412	808	1.500	474	1.522
65801	X40401 Lidmaatschappen Griffie	375	875	901	908	1.131	1.131	1.271	1.148
65738	X40401 Overige kosten Griffie	5.252	0	4.858	3.592	5.349	8.000	13	8.000
67711	X40401 Inhuur Griffie						22.562	1.174	
50647	k320 Mobiele telefonie						5.520	2.190	5.617
	uitbestede werkzaamheden Griffie	331							
	subtotaal	29.224	28.621	22.402	18.899	29.859	66.966	22.520	44.964
	Communicatie PS								
65496	X40401 Webcasting vergaderingen PS	71.050	52.605	88.600	49.230	40.525	60.000	41.090	50.900
65497	kapitaallasten webcasting	0	3.606	3.372	3.302	3.148	3.102		
	pilot debat		6.250						
	rondleidingen door fracties	33.500							
65507	X40401 Jaarlijkse open dag Gouvernement	4.312	0	14.200	0	0	0	0	0
65508	X40401 Jaarverslag PS	0	4.375	10.222	0	0	0	0	0
65509	X40401 Web-TV PS (opheffen)	3.950	7.500	1.050	0	0	0	0	0
65742	X40401 Advertentiekosten PS	95.900	69.339	44.844	46.547	44.643	50.000	170	0
65722	X40104 Verkiezingscampagne	0	25.049	73.118	34		50.000	17.597	82.403
	subtotaal	208.712	168.724	235.406	99.113	88.316	163.102	58.857	133.303
	Algemeen bestuurlijke zaken PS								
	Voorziening oud-leden ps	36.411	0	-40.000	6.155				
	vergoeding ict-faciliteiten			76.085					
63217	X40401 Werkbezoeken/conferenties PS	36.157	21.184	22.692	2.184	10.022	12.000	16.178	2.180
63216	X40401 Uitbestede werkzaamheden	547.072	120.706	19.818	75.007	11.268	34.435	20.463	23.690
65739	X40401 Verslaglegging PS-vergaderingen	61.051	68.127	25.729	57.806	61.229	72.999	52.114	74.094
65740	X40401 Reis- en verblijfkosten PS	84.135	74.975	104.106	99.809	125.169	103.531	115.790	95.084
65741	X40401 Representatiekosten PS	761	8.417	18.520	2.876	8.241	10.353	43.825	20.000
65904	X40401 Overige kosten PS	0	0	11.283	17.277	18.356	20.706	19.965	11.017
65737	X40401 Fractievergoedingen	332.064	441.450	286.856	400.297	396.651	410.000	360.153	481.717
65743	X40401 ICT-kosten PS						40.000	8.413	48.800
63665	X40401 Werkbudget Controlecommissie	52.535	63.352	109.728	80.813	115.975	101.320	50.584	83.101
65938	X40401 Accountantskosten onderzoek Jaarstukken	0	0	35.000	35.000	35.000	37.051	65.500	60.500
67743	X40401 Integriteit PS								30.000
67799	X40401 Introductieprogramma PS								30.000
	tv-activiteiten tbv fracties	39.892							
	Afrek. VDJ				-45.095	-903			
	subtotaal	1.190.078	798.211	669.817	732.129	781.008	842.395	752.983	960.183
63219	X40401 Rekenkamer	307.500	313.680	-106.917	273.557	296.668	300.000	295.526	300.000
67744	X40401 Onvoorziene uitgaven PS en Griffie								115.010
	Totaal	3.492.212	3.104.974	2.777.823	2.687.950	2.752.307	3.069.879	2.730.807	3.274.227

Opgenomen wijzigingen

- 65722

Opgenomen in de jaarstukken 2014

X40104 Verkiezingscampagne:
Restant 2014 ad € 32.403 is cf. opgenomen overboekingsvoorstel in de jaarrekening 2014 toegevoegd aan budget 2015.
- 67744

X40401 Onvoorziene uitgaven PS en Griffie:

Restant werkbudget controlecommissie 2014 ad € 50.736 is cf. opgenomen overboekingsvoorstel in de jaarrekening 2014 toegevoegd aan budget 2015.
- 65743

Opgenomen in de 1e afwijkingen rapportage 2015

X40401 ICT-kosten PS:
Ophoging budget met € 18.800 ten laste van
FCL 65737 fractievergoedingen i.v.m. papierloos vergadering / aanbieden computerfaciliteiten aan PS
- 67799

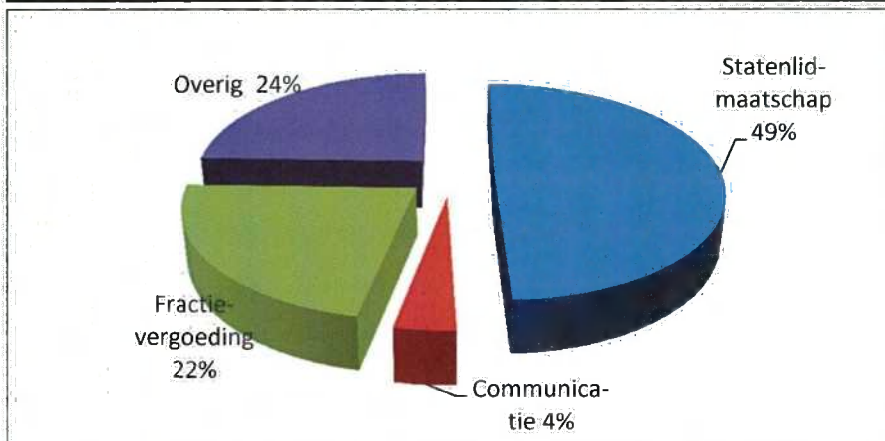
X40401 Introductieprogramma PS:

Nieuwe FCL ten laste van de budgetten
Reis- en verblijfkosten, werkbezoeken en overige kosten PS.
- 65737

Opgenomen in de 2e afwijkingen rapportage 2015

X40401 Fractievergoedingen:
In verband met de toename van het aantal fracties t.o.v. de vorige Statenperiode met 3 extra fracties is het budget fractievergoedingen verhoogd met € 71.721

Jaarrekening Provinciale Staten	in €	in %
Statenlidmaatschap	793.455	49%
Communicatie PS	58.857	4%
Fractievergoeding	360.153	22%
Overige kosten	392.830	24%
Totaal	1.605.295	100%



Jaarrekening Griffie	in €	in %
Salarissen en sociale laste Griffie	807.466	97%
Overig	22.520	3%
Totaal	829.986	100%

