

Financiële consequenties externe inhuur:

Kostensoort:

Bedrag: € 0,00

Financiële consequenties opdracht/uitbesteding:

Kostensoort:

Bedrag: € 0,00

Gedeputeerde

belast met

behandeling: dhr. Drs. J. de Bat

Vergadering PS: 10 juni 2021

Nr: 55152

Agenda nr:

Vergadering GS: 20 april 2021

Nr: 53925

Onderwerp: Jaarstukken 2020 provincie Zeeland

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

Samenvatting:

Het college van gedeputeerde Staten biedt de jaarstukken 2020 van de Provincie Zeeland ter vaststelling aan. Ook dit jaar leggen we de jaarstukken digitaal aan u voor.

Het gerealiseerde resultaat voor de provincie Zeeland bedraagt, na voorgestelde overheveling, bijna € 10,5 miljoen voordelig. Voor de bestemming van het saldo stelt het college voor om deze € 10,5 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve. Daarnaast wordt voorgesteld om ruim € 9,6 miljoen toe te voegen aan bestemmingsreserves en daarvan ruim € 9,0 miljoen door te schuiven naar 2021 en verder.

Wat willen we bereiken?

Verantwoording afleggen over het gevoerde beleid door aanbieding van de jaarstukken 2020.

Waarom kunnen we zien of alles bereikt is?

De jaarstukken 2020 van de Provincie Zeeland bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening en zijn opgesteld conform het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het jaarverslag bestaat uit de beleidsprogramma's en de verplichte paragrafen. Per beleidsprogramma en paragraaf in het jaarverslag is opgenomen in welke mate de beoogde doelstellingen en acties zijn gerealiseerd.

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording in de vorm van de balans met toelichting en de programmarekening.

De digitale jaarstukken zijn via de (nieuwe) link [HTTPS://pcportal.zeeland.nl](https://pcportal.zeeland.nl) benaderbaar.

Wat doen we daarvoor?

Tijdige, voor 15 juli 2021, aanlevering van de vastgestelde jaarstukken (inclusief controleverklaring van de externe accountant) bij de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. De accountant heeft de controle formeel afgerond en heeft een goedkeurende verklaring afgegeven. Deze treft u achterin de jaarstukken 2020 aan.

Bestuurlijke aandachtspunten

In de jaarrekening is, na overleg met de accountant, vanwege het aanbod van het Rijk aan de Provincie (wat nog ter besluitvorming moet worden voorgelegd aan de Tweede Kamer en Provinciale Staten) bij 'de gebeurtenissen na balansdatum' de mogelijke ontvlechting van Evides opgenomen. Hiervoor verwijzen wij u naar de brief aan PS kenmerk zaak 52746.

We kunnen ons vinden in de aanbeveling uit het accountantsverslag tot het vormen van een bestemmingsreserve inzake de toegezegde bijdrage aan het Kenniscentrum. De vorming van deze bestemmingsreserve nemen wij mee bij het Statenvoorstel Evides.

Jaarrekeningsaldo 2020 provincie Zeeland

De jaarrekening laat een positief saldo zien, na voorgestelde overheveling, van bijna € 10,5 miljoen. De voorgestelde overheveling bedraagt € 9,0 miljoen en heeft betrekking op volgende dienstjaren.

Het saldo is – mede door de gevolgen van corona – een stuk hoger dan in voorgaande jaren, maar kent ook een overwegend incidenteel karakter. Een effect wat we overigens ook constateren bij andere decentrale overheden.

Dit rekeningsaldo wordt op hoofdlijnen verklaard door:

Verklaring rekeningsaldo	plus	min
<i>Bedragen x € 1 miljoen</i>	€	€
Vrijval voorziening Thermphos	2,4	
Innovatie-infrastructuur en - fondsen	1,5	
Verschil voorgaande dienstjaren	1,4	
Beheer (water)wegen	1,1	
Natuurontwikkeling	0,9	
Meevallers op programma's	4,2	
Overige afwijkingen		0,3
Afwijkingen mutaties reserves (excl natuur)		0,6
Totaal	11,4	0,9
Rekeningsaldo, na voorgestelde overheveling	<u>10,5</u>	
Vertraging uitgaven als gevolg van o.a. Corona	9,6	
Saldo volgende dienstjaren	<u>9,6</u>	

Het hoge saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- De vrijval van de voorziening Thermphos.
- Door minder subsidieaanvragen is er niet volledig gebruik gemaakt van de subsidieplafonds bij de innovatie infrastructuur en fondsen.
- Er is een positief resultaat behaald op de post verschil voorgaande dienstjaren. Dit wordt mede veroorzaakt door een positieve afrekening Provinciefonds 2019 en lagere subsidieafrekeningen.
- De onderbesteding bij het beheer van de (water)wegen wordt op hoofdlijnen veroorzaakt door de gladheidbestrijding. Ook is minder onderhoud uitgevoerd aan de droge kunstwerken.
- Bij natuurontwikkeling is er met name sprake van hogere inkomsten uit grondverkoop.

Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar de bijlage 4 bij dit Statenvoorstel.

Overige besluitvorming

De volgende investeringskredieten zijn afgerond in 2020:

Verbouwing gebouw A, Mauritsfort, IT-infrastructuur, Modernisering NCV, Opbouw automatisch strooien, Cliënt Hardware, Accesspoints, Firewalls, N652 Recreatieverdeelweg Schakel, N289 Oude Rijksweg, Stationsbrug Middelburg, Fietsvoorziening Oud Vossemeer Broekseweg en N253 (turbo)rotonde Anna ter Muiden. (zie ook bijlage 4 'Staat van restant Investeringskredieten' van de jaarrekening).

Er wordt voorgesteld om deze kredieten per ultimo 2020 af te sluiten.

Wat mag het kosten?

Onderwerp:

Jaarstukken 2020 provincie Zeeland

Het positieve resultaat van € 20,1 miljoen willen wij als volgt bestemmen:

Resultaat	€ 10.478.826
<i>Toevoegen aan de:</i>	
Algemene Reserve	€ 10.478.826
Bestemmingsreserves	€ 9.640.908
<i>Toevoegen aan de:</i>	
Bestemmingsreserves meerjarige projecten	€ 9.008.908
Egalisatiereserve onderhoud gebouwen	€ 632.000

6^e begrotingswijziging 2021

Via de bijgevoegde begrotingswijziging op doelstellingsniveau wordt ruim € 9,0 miljoen vanuit de bestemmingsreserve meerjarige projecten opnieuw geraamd in 2021 e.v. De specificatie treft u aan in de als bijlage 2 bijgevoegde Memorie van toelichting. Tevens worden de wijzigingen op de betreffende programma's en doelstellingen gepresenteerd in de als bijlage 3 bijgevoegde Recapitulatie.

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig bijgevoegd ontwerp-besluit.

Gedeputeerde staten,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter

A.W. Smit, secretaris

Ontwerpbesluit

De staten der provincie Zeeland,
gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 20 april 2021, nr. 53925;

besluiten:

1. De jaarstukken Provincie Zeeland 2020 vast te stellen.
2. In te stemmen met het afsluiten van de kredieten: Verbouwing gebouw A, Mauritsfort, IT-infrastructuur, Modernisering NCV, Opbouw automatisch strooien, Cliënt Hardware, Accesspoints, Firewalls, N652 Recreatieverdeelweg Schakel, N289 Oude Rijksweg, Stationsbrug Middelburg, Fietsvoorziening Oud Vossemeer Broekseweg en N253 (turbo)rotonde Anna ter Muiden.
3. In te stemmen met de bestemming van het resultaat;
4. In te stemmen met de 6e begrotingswijziging (BWN) 2021 (overhevelen budgetten);
5. Kennis te nemen van het accountantsverslag.