

Bijlage bij Statenvoorstel jaarstukken 2021. Nadere specificatie jaarrekeningsaldo 2021

(x € 1 mln)		Saldo	Waarvan betrekking op 2022
Hogere inkomsten			
Dit verschil wordt veroorzaakt door mutaties uit de decembercirculaire 2021 waarin met name een compensatie voor gedeerde inkomsten Westerscheldetunnel vanwege corona is opgenomen van € 2,3 miljoen.	2,3	2,3	
Incidentele afwikkelingen			
Afwikkelverschillen: Dit betreft hogere afrekeningen mbt inkomsten voor o.a. het Provinciefonds over 2020. Daarnaast zijn subsidies lager afgerekend die betrekking hadden op voorgaande jaren.	1,0		
In 2021 zijn meer gronden verkocht dan waarmee bij de begroting rekening is gehouden. De verkochte gronden zijn destijds tegen een lagere waarde verkregen dan waarvoor deze in 2021 zijn verkocht. Daarnaast zijn de pachtinkomsten hoger dan geraamd.	1,0	2,4	
Opcenten motorrijtuigenbelasting: Het aantal belastbare auto's en gemiddelde gewicht per auto is sterker toegenomen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.	0,4		
Onderhoud en beheer			
Bij beheer (water)wegen wordt de onderbesteding onder andere veroorzaakt door de gladheidbestrijding: de winter 2020-2021 is een winter geweest, met minder strooiacties dan geraamd. Ook de kosten van benodigde onderhoudswerkzaamheden aan de Kanaalkruising Sluiskil vielen lager uit dan begroot.	1,3		
Huisvesting en facilitaire zaken: Door de schaarste op de markt qua goederen en diensten zijn diverse werkzaamheden onverhoopt uitgelopen in uitvoering en levering.	0,2	1,7	0,2
Het project 3e fase Recreatieverdeelweg wordt afgerond in 2022 en daarvoor is nog een gedeelte van het budget benodigd.	0,1		
Personeelsgerelateerde kosten (inclusief ambtelijke inzet)			
Toevoeging aan voorziening pensioen voormalige bestuursleden is lager dan begroot	0,7		
De onderbesteding betreft lager uitvallende salariskosten, kosten voor externe inhuur, het persoonlijk ontwikkelbudget en de Participatiewet.	1,0	1,7	0,0
Subsidie(regelingen)			
<i>Subsidies verstrekken wij om tezamen met onze netwerkpartners de beleidsdoelstellingen te realiseren. Dat vergt ook dat we goede afspraken maken met deze partners alvorens we tot subsidieverstrekking kunnen overgaan. Voor meer generieke subsidieregelingen zijn we ook afhankelijk van de animo van externe partijen om hierin deel te nemen.</i>			
Het grootste deel van de onderbesteding op culturele subsidies heeft te maken met de aanpassing van financiële regelgeving gedurende 2021 omtrent de lastenneming van subsidies.	0,6		
Bij innovatie infrastructuur en -fondsen is er sprake geweest van ondertekening Zeeuwse projecten in de MIT-Zuid regeling. Daarnaast vielen beschikkingen van de regeling Zeeland in Stroomversnelling (aanjaaggelden) begin 2022. Ook is er sprake van hogere baten vanuit Europa voor de uitvoeringskosten POP3, als ook lagere lasten voor deze uitvoeringskosten door sterkere sturing op kostenkant.	1,7		
De Regiodeal Zeeland in Stroomversnelling (ZiS) betreft een meerjarig programma (t/m 2023) met daarbij de verplichte cofinanciering. De onderbesteding wordt met de cofinanciering in de komende jaren ingezet.(ook Verduurzaming en herstructurering bedrijventerreinen)	1,1	4,0	1,8
De 11e opstelling van de subsidieregeling Provinciale Impuls Wonen heeft tot minder toekenningen geleid dan voorzien.	0,3		
Bij Natuurbeleving en een volhoudbare landbouw geldt dat een aantal complexe subsidietrajecten pas in 2022 tot een beschikking gaan leiden. Conform de voorschriften dienen de lasten van die subsidies in het jaar van beschikken verantwoord te worden.	0,2		
Een tweetal kennis- en innovatienetwerken hebben geen aanvraag ingediend in het kader van de subsidieregeling K&I-netwerken, waardoor er sprake is van een onderbesteding in 2021.	0,1		

Projecten			
<i>Ook voor de uitvoering van projecten zijn wij veelal afhankelijk van onze netwerkpartners. We hebben gezamenlijke inbreng in deze projecten, en zoeken samen naar oplossingen om tot uitvoering en afronding van projecten te komen.</i>			
Milieutaken: lagere materiele kosten voor de RUD doordat een aantal activiteiten niet doorgingen ivm corona en uiteindelijk minder inzet nodig was dan vooraf gepland.	0,7		
Afrondende werkzaamheden tbv Waterdunen worden doorgeschoven naar 2022, Het totaal projectbudget blijft beschikbaar.	0,4		
Het budget voor ICT is niet volledig besteed. Dit in verband met personele onderbezetting en onvoorziene werkzaamheden ten gevolge van cybersecurity-maatregelen.	0,2		
Bij de overige overhead is er sprake van een aantal aanbestedingen 2021 welke pas in 2022 worden afgerond en afgerekend.	0,3		
Door een gebrek aan uitvoeringscapaciteit is het regulier natuurherstel vertraagd. Daarnaast konden de Rijksmiddelen (SPUK Programma Natuur) ingezet worden voor aanvullende herstelmaatregelen.	1,2		
Door verschillende oorzaken (restricties vanwege Corona, zorgvuldige afstemming met het netwerk, koppeling met het Navigatieteam Zeeland) vraagt de voorbereiding van een aantal activiteiten op het gebied van Leefbaarheid meer tijd dan verwacht.	0,2		
Een tweetal arbeidsmarktprojecten die door externe initiatiefnemers opgezet worden, waren aanvankelijk voorzien voor 2021, maar hebben vertraging opgelopen.	0,2	4,9	3,8
Met het afsluiten van het rode deel van de GREX Waterdunen is in 2021 € 0,2 miljoen vrijgevallen van de eerder gevormde verliesvoorziening. De ingeschatte kosten zijn uiteindelijk lager geworden. Daarnaast is op het groene deel van het project sprake van een onderbesteding van € 0,2 miljoen. Dit betreffen de afrondende werkzaamheden aan wandelpaden en ontsluiting welke doorschuiven naar 2022.	0,4		
Energietransitie: Het aantal laadpalen met betrekking tot de SPUK Laad Infrastructuur is sneller gerealiseerd dan waarmee bij de ramingen rekening is gehouden. De inkomsten zijn hiermee sneller gerealiseerd.	0,9		
De resterende middelen die incidenteel voor de opgave Zichtbaar Zeeland beschikbaar gesteld waren, zijn na het afronden van de opgave beschikbaar gekomen voor de uitvoering van marketing en promotie binnen programma Ondernemend Zeeland. De middelen zijn in 2021 niet volledig ingezet en zullen in 2022 nader aangewend worden t.b.v. Uitvoeringsplan Zeeland Marketing 2022 en bijbehorende capaciteit.	0,2		
Gemeenten, Waterschap en de Provincie dragen samen de kosten van de gezamenlijke Zeeuwse lobby, zowel materieel als personeel. Door Covid-19 zijn evenementen, bijeenkomsten en lobbyactiviteiten niet of in aangepaste vorm doorgegaan.	0,2		
Eind 2021 zijn er via een specifieke uitkering (SPUK) Rijksmiddelen ontvangen vanuit het ministerie van BZK, bestemd voor de actieagenda vitale vakantieparken (vrijtijdseconomie).	0,1		
Overig			
Mutaties reserves	-4,1	-3,9	0,2
Ontvlechting van Evides en verkooptraject wholesale PZEM	0,2		
Subtotaal bruto jaarrekeningsaldo	13,2	13,2	6,1
Waarvan betrekking op 2022	6,1		
Netto jaarrekeningsaldo	7,1		