

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: 16 juni 2023

Nr:

Agenda nr:

Vergadering GS: 18 april 2023

Nr: 305648

Onderwerp: Jaarstukken Provincie Zeeland 2022

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

Samenvatting:

Het college van Gedeputeerde Staten biedt de jaarstukken 2022 van de Provincie Zeeland ter vaststelling aan. Ook dit jaar leggen we de jaarstukken digitaal aan u voor.

Het gerealiseerde resultaat van de Provincie Zeeland bedraagt, na voorgestelde overheveling, bijna € 7,4 miljoen voordelig, waarvan het college voorstelt deze toe te voegen aan de algemene reserve. Daarnaast bedraagt de voorgestelde overheveling bijna € 6,4 miljoen, waarvan wordt voorgesteld deze toe te voegen aan de bestemmingsreserve.

Wat willen we bereiken?

Verantwoording afleggen over het genoemde beleid door aanbidding van de jaarstukken 2022.

Waarom kunnen we zien of alles bereikt is?

De jaarstukken 2022 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 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 link: <https://pcportal.zeeland.nl> benaderbaar.

Wat doen we daarvoor?

Tijdige, voor 15 juli 2023, aanlevering van de vastgestelde jaarstukken (inclusief controleverklaring van de externe accountant) bij de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. De externe accountant heeft de controle van de jaarstukken formeel afgerond en heeft hierbij een goedkeurende verklaring afgegeven. Deze treft u achterin de jaarstukken 2022 aan.

Bestuurlijke aandachtspunten

We erkennen dat de meerjarenbegroting van de Westerschelde ferry B.V. (WSF) onder druk staat. Met name het begrotingsjaar 2024 kent een aanzienlijk incidenteel tekort vanwege gepland groot onderhoud. Vanuit dat oogpunt hebben wij voorzichtigheidshalve de WSF afgewaardeerd naar nul. We blijven de ontwikkelingen rondom de WSF nauwlettend volgen. Met name ontwikkelingen rondom brandstofprijzen, zoals eerder geschetst in het beleidsplan 2023 van de WSF, of hogere reizigersaantallen kunnen ook positieve effecten hebben voor de meerjarenbegroting. Zoals eerder ook aangegeven zullen we - indien benodigd - in het najaar een voorstel doen om de financiële positie van de WSF te versterken.

Jaarrekeningsaldo 2022 Provincie Zeeland

De jaarrekening laat een positief saldo zien van ruim € 13,8 mln. Na voorgestelde overheveling bedraagt dit bijna € 7,4 miljoen. De voorgestelde overheveling bedraagt bijna € 6,4 miljoen en heeft betrekking op volgende dienstjaren.

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

Autorisatie achteraf van begrotingsrechtmatigheid

Bij het programma 'Grote Projecten en strategische opgaven' is sprake van een overschrijding van de geraamde projectlasten. Deze hogere lasten vallen weg tegen hogere projectbaten. Zie het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Daarnaast is binnen het programma 'Kosten van overhead' sprake van een overschrijding als gevolg van hogere salarislasten. Dit hangt samen met een voorziening voor spaarverlof welke op grond van nieuwe BBV-adviezen in 2022 (met terugwerkende kracht) is gevormd.

Deze lastenoverschrijdingen voldoen aan de criteria die gelden voor autorisatie achteraf. Binnen de programma's is gewerkt aan de door Provinciale Staten vastgestelde doelstellingen. Door deze jaarrekening vast te stellen, autoriseren Provinciale Staten deze 'overschrijdingen'.

Overige besluitvorming

De volgende investeringskredieten zijn afgerond in 2022:

Mobiele telefonie 2021, glasvezel objectbediening, netwerkcomponenten 2021, pekelwaterinstallatie, N258 reconstructie Absdale Hulst, N252 duiker, N286 fietspad St. Maartensdijk, N662 afw Ritthemsestraat, afrit Kruiningen, Traverse Boerenhol, N662 Ronde Ritthemsestraat, N256 verkeersregelinstallatie Zandkreekman.

Zie bijlage 4: "Staat van restant Investeringskredieten" van de jaarrekening. Er wordt voorgesteld om deze kredieten per ultimo 2022 af te sluiten.

Wat mag het kosten?

Het positieve resultaat van € 13,8 miljoen willen wij als volgt bestemmen:

| | |
|---|--------------|
| Resultaat | € 13.792.301 |
| Toevoegen aan de: | |
| Algemene Reserve | € 7.409.343 |
| | |
| Bestemmingsreserves | € 6.382.958 |
| Toevoegen aan de: | |
| Bestemmingsreserve meerjarige projecten | € 6.382.958 |

5^e begrotingswijziging 2023

Via de bijgevoegde begrotingswijziging op doelstellingsniveau wordt bijna € 6,4 miljoen vanuit de bestemmingsreserve meerjarig projecten opnieuw geraamd in 2023 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

Drs. L.M.L.M. Prevaes, waarnemend secretaris

Onderwerp:

Jaarstukken Provincie Zeeland 2022 - Portefeuillehoudersoverleg,

Ontwerpbesluit

De staten der provincie Zeeland,
gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 18 april 2023, nr. 305648 ;

besluiten:

1. De jaarstukken Provincie Zeeland 2022 vast te stellen.
2. In te stemmen met het afsluiten van de genoemde kredieten.
3. In te stemmen met de bestemming van het resultaat.
4. In te stemmen met de 5^e begrotingswijziging (BWN) 2023 (overhevelen budgetten).
5. Kennis te nemen van het accountantsverslag.