



provincie **HOLLAND**
ZUID

GS-Voorstel

Besluitnummer

PZH-2022-802980537 DOS-2021-0003681

Status
B-Geheim met termijn

Datum vergadering Gedeputeerde Staten
19 april 2022

Eindtermijn
15 juli 2022

Onderwerp

Jaarstukken 2021

Advies

1. Vast te stellen het Statenvoorstel aan Provinciale Staten, waarin wordt voorgesteld:
 - a. De Jaarstukken 2021 (jaarrekening en jaarverslag) vast te stellen met een positief resultaat van € 45,7 mln met een beklemming van € 20,5 mln.
 - b. Gerealiseerde onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, voorzieningen en overlopende passiva vast te stellen.
 - c. Te bepalen dat het voordelig rekeningresultaat ad. € 45,7 mln wordt gestort in de algemene reserve.
 - d. Gedeputeerde Staten décharge te verlenen voor het door hen in 2021 gevoerde financiële beheer.
2. Te machtigen portefeuillehouder J. Baljeu om redactionele aanpassingen aan te brengen in het Statenvoorstel en in de bijlage Jaarstukken 2021.
3. Te machtigen portefeuillehouder J. Baljeu om technische vragen van leden van Provinciale Staten inzake de Jaarstukken 2021 te beantwoorden.
4. Vast te stellen de beklemmingen ter hoogte van € 20,5 mln.
5. Vast te stellen het Bijlageboek Jaarstukken 2021, dit betreft de verantwoording op beleidsprestaties.
6. Vast te stellen het persbericht over de Jaarstukken 2021.
7. Vast te stellen de publiekssamenvatting over de Jaarstukken 2021.
8. Geheimhouding op te leggen op de besluitpunten 1 tot en met 7 en de daaraan ten grondslag liggende documenten op grond van art. 55 van de Provinciewet juncto art. 10 lid 2 sub f Wet Openbaarheid van Bestuur en deze op te heffen nadat Gedeputeerde Staten in laatste lezing over de Jaarstukken 2021 een besluit hebben genomen en dit aan Provinciale Staten is aangeboden.

Besluit GS

Vastgesteld met een machtiging voor de portefeuillehouder om:

- in het GS voorstel bij adviespunt 4 het bedrag aan te passen naar 20,5 mln;
- op de eerste pagina in het Statenvoorstel onder Inhoud niet zozeer aan te geven dat meer geld is uitgegeven maar dat de realisatiekracht is vergroot;
- op de tweede pagina in het Statenvoorstel onder "Voorspellen" in de vierde zin "mogen" te vervangen door "moeten";
- op de vierde pagina in het Statenvoorstel bovenaan gelijk de Coronacrisis expliciet te maken.
- op pagina 11 en 12 bij ambitie 5 een check te doen op dubbelingen in de tekst en verschrijvingen en deze aan te passen;
- op pagina 12 van het Statenvoorstel de eerste zin van ambitie 6 aan te passen;

- op pagina 18 VTH/faunabeheer de derde zin “Door extra (...) is uitgegeven” te verduidelijken en af te stemmen met Groen;
- onderaan het Statenvoorstel een passage toe te voegen waarin is aangegeven hoe wordt omgegaan met de VJN en NJN.

Bijlagen

1. Statenvoorstel - Jaarstukken 2021 - DOS-2021-0003681
2. Jaarstukken 2021
3. Bijlageboek Jaarstukken 2021
4. Persbericht over de Jaarstukken 2021

1 Toelichting voor het College

Voorliggende jaarstukken betreffen de versie 2^e lezing GS

In lijn met de begroting 2021 is er een apart bijlageboek opgesteld waarin de prestaties op beleidsprestatie zijn opgenomen.

Bespreekpunten

1. Voorgestelde beklanningen op het rekeningresultaat
2. Publieksamenvatting
3. Statenvoorstel en GS voorstel.
4. Jaarstukken en bijlageboek in het bijzonder alles onder hoofdstuk samenvatting.

Beklemmingen op het rekeningresultaat

Om transparanter en helder integrale afwegingen te kunnen maken met betrekking tot beklanning en bestemming hebben Gedeputeerde Staten op 8 februari 2022 spelregels vastgesteld. De aangeleverde beklanningen in de jaarstukken 2021 zijn getoetst op deze vastgestelde regels.

Om stapeling van budgetten in 2022 te voorkomen zijn de beklanningen (juridisch en bestuurlijk) in kaart gebracht. Deze worden niet automatisch bij de Voorjaarsnota 2022 in de Begroting verwerkt, maar zullen bij toelichting en gebleken realisatie in principe worden toegevoegd aan de begroting binnen de ambitie bij de Najaarsnota 2022. Het overzicht aan beklanningen is bij de jaarrekening 2021 in een tabel weergegeven. De middelen blijven binnen de algemene reserve beschikbaar tot de Najaarsnota 2022 om verwerkt te worden. Daar waar aangetoond is dat het budget volledig is belast met financiële verplichtingen in de eerste 6 maanden van het begrotingsjaar en deze ook aantoonbaar leiden tot financiële verplichtingen, wordt het budget beschikbaar gesteld bij de Voorjaarsnota 2022.

Het rekeningresultaat is € 45,7 mln. Voor onderstaande onderwerpen moet € 20,5 mln als beklemd worden beschouwd. Voor € 13,4 mln wordt dit verwerkt in de Voorjaarsnota, € 7,1 mln blijft beschikbaar in de algemene reserve en zal bij gebleken realisatie verwerkt worden in de najaarsnota. De beklanning past hiermee binnen het rekeningresultaat. Het onbeklemde deel van het resultaat bedraagt daarmee € 25,2 mln.

Ambitie	Beleids-prestatie	journaal naam	2022	2023	2024	2025	2026	VJN	NJN
1	1-1-2	Beklemming JRK resultaat 2021 Stikstof	-150						x
		Subtotaal AMBITIE 1	-150	0	0	0	0		
3	3-1-1	Beklemming Jaarrek 2021 Energie 3-1-1 Elektriciteit algemeen	-100						x
3	3-1-1	Beklemming Jaarrek 2021 Energie 3-1-1 Aanvalsplan Zon- onderdeel 160 mln	-1.545						x
3	3-3-1	Beklemming Jaarrek 2021 Energie 3-3-1 Verduurzaming Industrie	-201					x	
3	3-2-2	Beklemming Jaarrek 2021 Energie 3-2-2 Warmteleiding Warmteling	-2.400					x	
3	3-3-2	Beklemming Jaarrek 2021 Energie 3-3-2 Waterstof	-20						x
3	3-3-2	Beklemming Jaarrek 2021 Energie 3-3-2 Innoveren en Kennis	-450						x
		Subtotaal AMBITIE 3	-4716	0	0	0	0		
4	4-1-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 1 Vroege Fase Financiering	-1.000	-500	-500			x	
4	4-1-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 2 Innovatieprogramma Klimaat	-400					x	
4	4-1-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 3 Life Science NECSTGEN	-368					x	
4	4-1-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 8 MIT	-127					x	
4	4-1-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 6 Aerospace	-430					x	
4	4-1-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 7 Breed MKB	-787					x	
4	4-2-1	Beklemming Jaarrek 21 EZ 4 Bedrijventerreinen (UHB) - Gorinchem Noord	-350	-350	-350	-350	-334	x	
4	4-2-2	Beklemming Jaarrek 21 EZ 5 Human Capital – KYC	-400					x	
4	4-3-1	Beklemming Jaarrek 21 CVT 2 Erfgoedlijnen	-140					x	
4	4-3-1	Beklemming (negatief) Jaarrek 21 CVT 3 Groot onderhoud molens	121					x	
4	4-3-1	Beklemming Jaarrek 21 CVT 1 Restauratie Rijksmonumenten	-475					x	
4	4-3-2	Beklemming Jaarrek 21 CVT 4 Publieksbereik Archeologie	-108					x	
		Subtotaal AMBITIE 4	-4.464	-850	-850	-350	-334		
5	5-1-1	Beklemming JRK21 A6-4 Nota Ruimte Middelen / reserve Duurz. Ontw. ZPP	-34						x
5	5-3-1	Beklemming JRK21 A6-4 Nota Ruimte Middelen / reserve Duurz. Ontw. ZPP	-463						x

5	5-5-1	Beklemming toevoeging Prov.Fonds verhoging beheervergoeding Subsidiestelsel Natuur en Landschap (SNL)	-1.392					x	
		Subtotaal AMBITIE 5	-1.889	0	0	0	0		
6	6-1-1	Beklemming JRK21 A6-1 Begrotingssubsidie Mijlpaal 30			-238	-238		x	
6	6-1-2	Beklemming JRK21 A6-3 Sociale woningbouw	-3.053						x
6	6-2-1	Beklemming JRK21 A6-2 Flexwonen	-101						x
6	6-2-2	Beklemming JRK21 A6-5 Transitie Omgevingswet	-405					x	
		Subtotaal AMBITIE 6	-3.559	0	-238	-238	0		
7	7-1-4	Beklemming JRK21 A7-1 Reserve Bodem, ondergrond en grondwater	-1708					x	
7	7-1-6	Beklemming JRK21 A7-3 Impulsmiddelen Gezond en Veilig	-243						x
7	7-2-1	Beklemming JRK 2021 Zwemwaterbebording	-75	-75	-75	-75			x
		Subtotaal AMBITIE 7	-2.026	-75	-75	-75	0		
8	8-1-2	P&O: Beklemming budget Jonge Ambtenaren	-100						x
8	8-1-2	P&O: Beklemming budget Vitaliteit	-35						x
8	8-1-2	P&O: Beklemmen levensfasebewust personeelsbeleid	-500						x
		Subtotaal Bedrijfsvoering - Financiën en organisatie	-635	0	0	0	0		
	Totaal		-17.439	-925	- 1.163	-663	-334	- 13.430	- 7.094
						-20.524			

Publiekssamenvatting

Met de jaarstukken leggen Gedeputeerde Staten integraal verantwoording af over zowel het beleid (doelen en prestaties), als de financiën (rekeningresultaat en balans). De jaarstukken bestaan uit het Jaarverslag 2021 en de Jaarrekening 2021. In 2021 heeft de provincie € 747 mln aan lasten en € 760 mln aan baten gerealiseerd om de gestelde doelen voor 2021 te realiseren.

Financieel en fiscaal kader

Gelet op lid 1 van Artikel 202 van de Provinciewet en art. 8 van de Financiële verordening stellen Provinciale Staten de jaarrekening en het jaarverslag vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar. De jaarrekening betreft alle baten en lasten van de provincie Zuid-Holland. Financiële consequenties: Bij vaststelling van de Jaarstukken 2021, wordt het rekeningresultaat van € 45,7 mln gestort in de algemene reserve. Bij de Voorjaarsnota 2022 zal het bekleemde deel

(€ 13,4 mln) conform besluitvorming Jaarstukken 2021 worden toebedeeld aan de beleidsdoelen. Bij de Najaarsnota 2022 zal het bekleemde deel (€ 7,1 mln) conform de besluitvorming Jaarstukken 2021 worden toebedeeld aan de beleidsdoelen.

Juridisch kader

Aan de besluitpunten 1 tot en met 7 en de daaraan ten grondslag liggende documenten wordt op grond van artikel 55 van de Provinciewet geheimhouding opgelegd aan eenieder die hiervan kennis draagt. De reden is dat Provinciale Staten er belang bij hebben als eerste kennis te kunnen nemen van de informatie. De geheimhouding om deze reden is genoemd in artikel 10, lid 2 letter f van de Wet openbaarheid van bestuur. Geheimhouding tot na besluitvorming Gedeputeerde Staten bij laatste lezing is noodzakelijk omdat op basis van de behandeling in Gedeputeerde Staten mogelijk nog wijzigingen moeten worden doorgevoerd.

2 Voorafgaande besluitvorming

N.v.t.

3 Proces

Er heeft nog geen besluitvorming plaatsgevonden m.b.t. de Jaarstukken 2021. Wel wordt in de Jaarstukken 2021 gerefereerd aan afspraken uit het coalitieakkoord en eerdere besluiten.

Na behandeling in Gedeputeerde Staten (d.d. 5 april 2022 en 19 april 2022) worden de Jaarstukken 2021 ter besluitvorming aangeboden aan Provinciale Staten. Aan de Jaarstukken 2021 zal, na de vergadering van Gedeputeerde Staten van 19 april 2022 a.s., de reactie op het accountantsverslag worden toegevoegd.

De Jaarstukken 2021 worden geagendeerd in de commissievergaderingen van 25 mei en 1 juni 2022.

De Jaarstukken 2021 worden geagendeerd voor de vergadering van Provinciale Staten van 15 juni 2021.

4 Participatie en rolneming

N.v.t.

5 Communicatiestrategie

De Jaarstukken 2021 worden gepubliceerd op www.begrotingzuidholland.nl.