

Provinciale Staten van Noord-Holland

Voordracht

Haarlem, 2007

Onderwerp: Jaarstukken 2006

Bijlagen: Jaarstukken 2006
Rapport van bevindingen PWC Accountants N.V.
Ontwerpbesluit

In overeenstemming met artikel 201 van de Provinciewet bieden wij uw Staten hierbij de jaarstukken 2006 ter vaststelling aan. De jaarstukken 2006 zijn tot stand gekomen onder het regiem van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Daarnaast heeft de door uw Staten aangestelde accountant PriceWaterhouseCoopers controle uitgevoerd op de aspecten getrouwheid en rechtmatigheid.

De accountantsverklaring is goedkeurend voor het aspect getrouwheid en rechtmatigheid.

Inleiding

In gesprek met de Noord-Hollandse samenleving, traditionele tegenstellingen overbruggen, uitvoerbaar beleid maken én dat beleid ook uitvoeren. Dat waren in 2003 de ambities van het college zoals opgenomen in het 'Collegeprogramma Bruggen slaan 2003-2007'. Dat waren ook de ambities in 2006, het laatste volle werkjaar van de coalitie van VVD, CDA, GroenLinks en D66, en het eerste jaar met de nieuwe provinciale organisatie die is toegesneden op het uitvoeren van beleid. Ook in 2006 investeerden we zowel in provinciale taken als in de activiteiten van anderen. Wat dit heeft opgeleverd leest u in dit Jaarverslag 2006.

Rechtmatigheid

Uiteraard zijn wij bijzonder verheugd dat de accountant over het boekjaar 2006 een goedkeurende rechtmatigheidsverklaring heeft afgegeven.

Er zijn een aantal activiteiten aan te wijzen die tot deze verklaring hebben geleid.

In de eerste plaats wordt gewezen op een strakkere regie vanuit de sector Inkoop op de (m.n. Europese) aanbestedingen waardoor in 2006 geen aanbestedingsfouten zijn gemaakt. De onrechtmatigheid in de aanbestedingen over 2006 betreft dan ook uitsluitend de doorwerking van contracten uit eerder jaren.

Ook bij de subsidieverlening is de controle op rechtmatigheid sterk verbeterd, o.a. door het eind 2006 nog achteraf toetsen van de meeste subsidiebeschikkingen aan het toetsingskader 2006, door een sterk verbeterende check op de volledigheid van de dossiers en door het uitvoeren van steekproeven.

De maatregelen die thans genomen zijn moeten, in combinatie met verdergaande maatregelen waarbij de Directiecontrollers worden betrokken, verdere zekerheid geven dat rechtmatig handelen een normaal onderdeel in de bedrijfsvoering wordt.

Rekeningresultaat

Het resultaat vóór bestemming sluit met een *voordelig saldo van € 18,6 miljoen*. Dit resultaat dient nog gecorrigeerd te worden met de onttrekkingen en stortingen in de reserves.

De werkelijke onttrekkingen bedroegen afgerond € 97,1 miljoen terwijl een totaalbedrag was geraamd van € 144,6 miljoen. In 2006 is dus per saldo ruim € 47,5 miljoen minder onttrokken aan de reserves dan begroot doordat de uitgaven ten laste van het FINH (ruim € 10,6 mln.), ten laste van de Reserve UNA (€ 20,6 mln.), ten laste van de Reserve EXIN-H (€ 10,2 mln.) en ten laste van de overige bestemmingsreserves (ruim € 6,1 mln.) zijn achtergebleven bij de raming.

De werkelijke stortingen in de reserves bedroegen € 96,4 miljoen terwijl de raming € 77 miljoen bedroeg. Er hebben hogere niet-geraamde stortingen plaatsgevonden in reserves van ruim € 19,4 miljoen, waarvan onder anderen € 10,5 miljoen in de Reserve Groot onderhoud wegen en vaarwegen aangezien de uitvoering van een aantal projecten vertraagd zijn en eerst in 2007 met de uitvoering zal worden aangevangen. Verder is ruim € 6,5 miljoen in de Reserve Uitgestelde intenties (RUI) gestort voor de uitvoering van eenmalige beleidsintenties waarvoor als gevolg van factoren van buitenaf in 2006 nog geen concrete verplichtingen waren aangegaan (zie voordracht 19 en de 3^e programmabegrotingswijziging van 2007). Ook is een bedrag van ruim € 0,6 mln. gestort in de Reserve Openbaar vervoerprojecten van ontvangen bijdragen wegens afrekeningen van diverse OV-projecten.)

Na verwerking van de stortingen in de reserves en onttrekkingen uit de reserves van *per saldo € 0,7 miljoen voordelig*, is het resultaat na bestemming een *voordelig saldo van afgerond € 19,3 miljoen*.

Wij stellen u voor dit saldo aan de saldireserve toe te voegen.

Hieronder geven we een verkorte verklaring van het voordelig rekeningresultaat.

Verklaring van het rekeningresultaat

Omschrijving	Voordelen	Nadelen
Bruto voordelig resultaat op de apparaatskosten	9.757.700	
Storting in de Reserve uitgestelde intenties van posten welke betrekking hebben op de apparaatskosten		2.276.700
Voordeel op dividendopbrengsten	3.238.300	
Nadeel op opcenten Motorrijtuigenbelasting		2.564.700
Voordeel op uitkering Provinciefonds	1.630.400	
Voordeel op renteresultaat	5.374.400	
Nadeel op terugontvangen gedeclareerde doorschuif BTW		157.900
Aanvullende storting in de Voorziening financiële risico's		1.184.800
Aanvullende storting in de Voorziening reorganisatie		5.022.800
Niet besteed budget voor onvoorziene uitgaven en vrijval van de stelpost prijscompensatie gesubsidieerde instellingen	1.080.800	
Niet afgeraamde stelpost voor te verwachten onderuitputting		500.000
Ten onrechte geraamde onttrekking aan de Reserve Grondverwerving c.a.		350.000
Afrekeningsverschillen vorige dienstjaren		163.300
Vrijval uit de Reserve afwikkeling opgeheven fondsen	311.000	
Vrijval uit de Reserve FINH	432.600	
Vrijval uit de Reserve Ontwikkeling openluchtrecreatie	194.200	
Vrijval uit de Reserve Monumenten	125.200	
Programma 1 Bestuur en Burger	1.904.200	
Programma 2 Bestuur en andere overheden	883.400	
Programma 3 (Vaar)wegen, verkeer en mobiliteitsmanagement	1.579.400	
Programma 4 Openbaar vervoer	1.437.300	
Programma 5 Water	1.433.900	
Programma 6 Milieu	913.100	
Programma 7 Recreatie, Natuur en Landschap	1.630.600	
Programma 8 Economie en Landbouw	995.200	
Programma 9 Welzijn en (Jeugd)zorg	491.700	
Programma 10 Kunst en Cultuur	462.500	
Programma 11 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	1.450.200	
Programma – Staf en ondersteuning	783.400	
Storting in de Reserve uitgestelde intenties van posten welke betrekking hebben op de programma's		4.275.900
Per saldo overige verschillen		292.500
Totaal	36.109.500	16.788.600
Rekeningresultaat	19.320.900	

Toelichting rekeningresultaat

In hoofdlijnen wordt het rekeningsresultaat veroorzaakt door incidentele financiële mee- en tegenvallers.

De meest opvallende meevallers zijn: lagere apparaatskosten ad € 9,7 miljoen; de vrijval van middelen op de reserves ad € 1,1 miljoen; een hoger renteresultaat van bijna € 5,4 miljoen; hogere baten ad € 4,9 miljoen (uitkering provinciefonds en dividenden) alsmede bijna € 1,1 miljoen wegens het onbenutte bedrag voor Onvoorziene uitgaven en de vrijval van de stelpost prijscompensatie gesubsidieerde instellingen.

Hieronder geven wij een korte toelichting op de meest opvallende verschillen.

Apparaatskosten

Aan apparaatskosten was in totaal begroot een bedrag van € 109.564.100. De werkelijke kosten zijn € 99.806.392 zodat sprake is van een positief resultaat (onderschrijding) van € 9.757.708. Hierbij dient te worden opgemerkt dat van deze onderschrijding, voor 5 intenties waarvan de besteding in 2007 zal plaatsvinden, een bedrag van € 2.276.700 in de Reserve

Uitgestelde Intenties wordt gestort. Van de 5 intenties is € 396.700 voor salarissen (flexibele beloningen) en € 1.880.000 voor materiële uitgaven (SAP- project € 1.265.700, Wagenparkbeheer muskusrattenbestrijding € 169.000, Opknapbeurt Zijlweg € 152.600 en organisatie en informatievoorziening € 292.700).

Detailtering uitgaven:

Onderstaand een tabel met een verdere detailtering:

	Begroot 2006	Werkelijk 2006	Vershil
Salaris *)	81.082.800	76.392.359	4.690.441
Materieel *)	24.873.000	19.806.702	5.066.298
Kapitaallasten	3.608.300	3.607.331	969
Totaal	109.564.100	99.806.392	9.757.708

* De werkelijke materiële uitgaven (op kostensoort) bedragen € 33.625.222, echter hierin is een bedrag begrepen voor kosten van inhuur tijdelijk personeel van € 13.818.520. In bovenstaande tabel zijn deze kosten verantwoord onder de werkelijke salariskosten.

Analyse salarisoverschot:

In het jaar 2006 is de reorganisatie op gang gekomen. Hierdoor zijn gedurende 2006 niet alle beschikbare formatieplaatsen ingevuld. Dit heeft geleid tot een onderschrijding van € 4.690.441.

De onderschrijding wordt enerzijds verklaard door een forse onderschrijding van de vaste salarisuitgaven (rond de € 15,2 mln.) als gevolg van de openstaande vacatures ten tijde van het reorganisatietraject. Daartegenover staat een meer dan gemiddelde inhuur van tijdelijk personeel van rond € 5,3 mln. (De totale uitgaven in 2006 voor tijdelijke personeel zijn € 13.818.520 terwijl in de vorige jaren bedragen van rond de € 8,5 miljoen 'normaal' te noemen zijn.)

Van het overschot is een bedrag van rond € 5 mln. gestort in de voorziening reorganisatie ter dekking van extra niet geraamde uitgaven. Tenslotte is een klein deel van de onderschrijding (flexibele beloningen- € 396.700) gestort in de Reserve Uitgestelde Intenties en wordt daarmee doorgeschoven naar het jaar 2007.

Uiteindelijk resteert een bedrag van € 4.690.441 als onderschrijding dat deel uit maakt het jaarrekeningresultaat.

Analyse materiële onderschrijding:

Directie	Bedrag (+ onderschrijding/ -/- overschrijding)	Oorzaak
AD/CS	€ 590.000	Door de reorganisatie is onvoldoende aan Management development toegekomen.
MID/AFD	€ 167.205	Lagere onderhoudskosten SAP
MID/PD	€ 204.570	Diverse beperkte verschillen op het gebied van HRM

MID/FD	€ 2.595.492	Van het budget van het SAP project wordt € 1,3 miljoen in de RUI gestort. Daarnaast is er sprake van een onderschrijding op het budget voor wagenparkbeheer € 288.000 en overige beperkte verschillen.
MID/OSD	€ 2.237.907	De onderschrijding is het gevolg van het uitstellen van ICT vervangingsinvesteringen.
Diversen	-/- € 728.876	De overschrijding betreft toegestane compensatie voor incidentele tegenvallers
Totaal materieel overschot	€ 5.066.298	Van dit bedrag is € 2.079.939 middels de RUI doorgeschoven naar 2007)

Overige meevallers

Het hogere renteresultaat is met name te verklaren door achterblijvende investeringen (ten opzichte van de raming) waardoor meer rente is gegenereerd met uitstaande deposito's. Tevens zijn in 2006 meer korte en langlopende leningen verstrekt dan waarmee in de begroting was rekening gehouden waardoor de rentebaten hoger zijn uitgevallen.

De uitkering uit het Provinciefonds is € 1,6 miljoen hoger uitgevallen dan de raming volgens de septembercirculaire aangezien de provincie ook een uitkering uit de zgn. Behoedzaamheidsreserve heeft ontvangen, die niet was begroot. Ook zijn de dividendopbrengsten ruim € 3,2 miljoen hoger uitgevallen door een hoger dan geraamde uitkering van de N.V. Afvalzorg als gevolg van een beter behaald bedrijfsresultaat dan oorspronkelijk gedacht werd. Verder is het restantbudget op de post voor Onvoorziene uitgaven (afgerond € 1 mln.) niet ingezet aangezien zowel bij de Voor- als Najaarsnota en de 8^e begrotingswijziging overschotten op de begroting werden geraamd.

De verschillen op de programma's in totaal per saldo € 13,9 miljoen voordelig worden toegelicht onder de financiële blokken bij de programma's in het jaarverslag. Van deze voordelige verschillen is in totaal € 4.275.900,- gestort in de Reserve Uitgestelde Intenties waardoor het saldo van de overige verschillen afgerond € 9,6 miljoen bedraagt.

De belangrijkste financiële tegenvallers zijn de volgende:

Voor een totaalbedrag van € 6,55 mln. aan voordelige verschillen op de programma's en de apparaatskosten hebben wij u voorgesteld deze bedragen te storten in de Reserve Uitgestelde intenties. Gelet op artikel 3.5 in de Verordening financieel beheer 2006 hebben wij u in een afzonderlijke voordracht (nummer 19) onze voorstellen nader toegelicht waarvan de tekst ook is opgenomen in het verslag van deze reserve onder bijlage 7.3 bij de jaarstukken. In uw vergadering van 19 februari 2007 heeft u ingestemd met onze voorstellen en zijn deze in deze jaarrekening verwerkt. Verder is gebleken dat de opbrengst van de opcenten op de motorrijtuigenbelasting ruim € 2,5 miljoen beneden de raming is gebleven. Gebleken is dat de volumegegevens van het voertuigenpark, waarop onze raming wordt gebaseerd, niet als betrouwbaar kan worden aangenomen. Daarnaast zijn ook de afdrachten van de belastingdienst niet altijd helemaal zuiver. Dit is een interprovinciaal probleem waarover men in IPO-verband overleg voert met het Ministerie van Financiën en de

Belastingdienst. Wij zullen u over de uitkomsten van dit overleg informeren indien hierover meer duidelijkheid is verschaft.

Ook hebben wij overeenkomstig de bepalingen in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) als gevolg van recente berekeningen, aanvullende stortingen moeten plegen in de Voorziening Reorganisatie van ruim € 5 miljoen; in de Voorziening financiële risico's van € 1,1 miljoen alsmede in de Voorziening pensioenen (oud-)leden GS voor een bedrag van € 0,4 miljoen teneinde aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen.

Tenslotte zijn de voordelige afrekeningsverschillen van vorige dienstjaren (€ 163.300) lager uitgevallen dan de bijgestelde raming bij de Najaarsnota.

Zoals gebruikelijk is ook een verkorte 'Rekening in één oogopslag' als bijlage bij deze voordracht toegevoegd.

Toerekening van apparaatskosten naar programma's.

De directe apparaatskosten worden toegerekend aan de producten binnen de programma's op basis van geschreven uren. Daarnaast worden de geschreven indirecte uren als interne overhead omgeslagen over de diverse producten van de verschillende directies. Tenslotte zijn een groot deel van de kosten van de directie Middelen niet direct toe te rekenen aan de begrotingsproducten en zijn als overheadkosten toegerekend aan alle begrotingsproducten naar rato van de direct geschreven uren op deze producten.

De raming en de werkelijke toerekening aan de programma's is als volgt in een tabel te zetten:

	Begroot 2006	Werkelijk 2006	Verschil	Verschil na extracompt. adm.corr.
Bestuur en Burger	25.036.500	13.449.737	11.586.763	1.586.763
Bestuur en andere overheden	4.203.600	4.305.468	- 101.868	396.700
Wegen, Verkeer en Mobiliteitsmanagement	27.558.000	29.649.219	- 2.091.219	1.342.126
Openbaar Vervoer	1.515.200	1.076.079	439.121	563.733
Water	8.768.100	6.772.621	1.995.479	2.779.740
Milieu	18.409.600	19.098.455	- 688.855	1.522.723
Recreatie en Toerisme, Natuur en Landschap	7.729.400	7.989.663	- 260.263	664.930
Economie en Landbouw	2.693.400	3.262.805	- 569.405	- 191.576
Welzijn en Jeugdzorg	4.122.500	3.757.780	364.720	799.866
Kunst en Cultuur	4.022.000	3.651.360	370.640	793.463
Ruimtelijke Ordening en				

Volkshuisvesting	5.505.800	6.793.205	- 1.287.405	- 500.760
Totaal	109.564.100	99.806.392	9.757.708	9.757.708

Het verschil van € 11.586.763 op programma 1 wordt vooral (rond 85%) verklaard doordat bij de opstelling van de kostenverdeelstaat bij de 8^e wijziging van de programmabegroting een administratieve fout is gemaakt. Er is voor de producten behorende tot programma 1 (vooral de PS, GS, en Communicatie en juridische dienstverlening) bij de begroting met een te hoog tarief gerekend. Dit heeft als consequentie dat de onderschrijving van de totale apparaatskosten (€ 9.757.708) voornamelijk is verantwoord in programma 1, terwijl deze onderschrijving (omdat ze onderdeel uitmaakten van de centrale overhead in plaats van directe producten uit programma 1) verantwoord dienden te worden op alle programma's. In bovenstaande opstelling is in de laatste kolom hiervoor een extracomptabele correctie opgesteld waardoor wel een reële toerekening per programma op basis van tijdsbesteding en materiële inzet ontstaat. Uit de laatste vergelijking valt op te maken dat er meer tijdsbesteding heeft plaatsgevonden op de programma's 'Economie en landbouw' en 'Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting', en minder aan het programma 'Water'. De resterende onderschrijvingen zijn vooral te verklaren door de mindere materiële inzet in de ondersteunende directie Middelen.

Balanspositie.

Verkorte balans per 31 december 2006.

ACTIVA			PASSIVA		
	31-12-2006	31-12-2005		31-12-2006	31-12-2005
vaste activa			eigen vermogen		
immateriële vaste activa	2.462.671	5.811.632	algemene reserves	218.626.899	152.092.871
materiële vaste activa	261.978.259	248.558.232	bestemmingsreserves	647.765.917	698.946.869
financiële vaste activa	385.607.817	444.767.919	rekeningsresultaat	19.320.945	16.072.377
totaal vaste activa	650.048.746	699.137.784	totaal eigen vermogen	885.713.761	867.112.177
			voorzieningen	220.045.917	213.254.427
vlottende activa			vlottende passiva		
vorderingen	359.967.159	218.632.499	kortlopende schulden	66.757.568	59.018.789
liquide middelen	169.815.490	223.333.677	overlopende passiva	7.546.022	2.098.628
overlopende activa	231.873	380.001			
totaal vlottende activa	530.014.522	442.346.177	Totaal vlottende passiva	74.303.590	61.117.418
totaal	1.180.063.268	1.141.483.961	Totaal	1.180.063.268	1.141.483.961

Toelichting op de balans

Het balans totaal is ten opzichte van de balanspositie per 31 december 2005 toegenomen met bijna € 39 miljoen. Ten opzichte van het vorige jaar zijn een aantal opmerkelijke verschillen te constateren. Hieronder geven wij een korte toelichting op de verschillende onderdelen.

Activa

De afname van de vaste activa is voornamelijk te verklaren door het feit dat de boekwaarde van de financiële vaste activa is gedaald met ongeveer € 59 miljoen als gevolg van de vrijval van een paar bestaande schuldtitels (leningen en obligaties) waarvan de looptijd was verstreken met zo'n € 80 miljoen en anderzijds de activering van bijdragen aan activa in eigendom van derden voor bijna € 18 miljoen. Van deze laatste activeringen komen de rentelasten ten laste van de Reserve EXIN-H.

De toename van het bedrag aan vorderingen met ongeveer € 141 miljoen is enerzijds het gevolg van de hiervoor genoemde vrijval van verstrekte leningen en uitzettingen en anderzijds door de omzetting van overtollige liquide middelen in deposito's tot in totaal ongeveer € 53 miljoen. Verder is ook het bedrag aan overige openstaande vorderingen afgenomen met ongeveer € 14 miljoen door het voeren van een actiever beleid bij de invordering van openstaande posten.

Passiva

De toename aan de passivakant wordt voornamelijk veroorzaakt door de toename van het eigen vermogen met € 17 mln., de toename van het totaalbedrag aan voorzieningen met € 7 mln. en de toename van de vlottende passiva met € 14,5 miljoen. Op ieder onderdeel gaan wij hierna in.

Algemene reserves.

Onder de algemene reserves zijn opgenomen de Saldireserve en de Reserve Eigen kapitaal.

Saldireserve

Verloop van de saldireserve

stand per 1 januari 2006	62,7 miljoen	
toevoeging resultaat 2005 aan de saldireserve	16,0 miljoen	+
stand na toevoeging resultaat 2005	78,7 miljoen	
onttrekking in 2006	6,0 miljoen	-/-
stortingen in 2006	56,5 miljoen	+
stand per 31 december 2006	129,2 miljoen	

Voor een overzicht van de mutaties in de Saldireserve verwijzen wij u naar het verslag van de Saldireserve opgenomen in bijlage 7.1 van de jaarstukken.

De in de Saldireserve aanwezige middelen per 31 december 2006 bedragen ruim € 129,2 mln. De Saldireserve moet een buffer vormen voor financiële tegenvallers die niet uit de algemene dekkingsmiddelen zijn op te vangen. In artikel 3 tweede lid van de Verordening financieel beheer Noord-Holland 2006 is bepaald dat de omvang van de saldireserve tenminste 25%

van de structurele algemene dekkingsmiddelen moet zijn. Volgens deze norm bedraagt de minimumomvang ultimo 2006 € 82,4 miljoen.

Inclusief het rekeningresultaat 2006 (ruim € 19,3 mln.) komt de saldireserve uit op € 148,5 miljoen. Dit is € 66,1 miljoen meer dan de minimumomvang van de saldireserve.

Reserve eigen kapitaal

De Reserve eigen kapitaal bestaat uit de tegenwaarde van de aan de activakant opgenomen deelnemingen waarvan de nominale waarde geheel is afgeschreven dan wel gedekt is ten laste van reserves. Voor een verslag en specificatie van de in deze reserve aanwezige middelen wordt verwezen naar bijlage 7.2 bij de jaarstukken.

Bestemmingsreserves

Verloop van de bestemmingsreserves

stand per 1 januari 2006	698,9 miljoen	
toevoegingen 2006	39,9 miljoen	+
bestedingen c.q. afboeking 2006	91,1 miljoen	-/-
stand per 31 december 2006	647,7 miljoen	

Per saldo bedraagt de afname van het saldo van de bestemmingsreserves € 51,2 mln. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitgaven ten laste van het FINH (€ 15,5 mln.), de Reserve UNA (€ 29,7 mln.) en de Reserve EXIN-H (€ 10,9 mln.). De uitgaven ten laste van de overige reserves is ongeveer gelijkmatig verlopen als de vorige jaren. In 2006 is in totaal een bedrag van € 1,4 miljoen vrijgevallen van enkele reserves wegens het vervallen c.q. verlagen van openstaande verplichtingen. Van de per 31 december 2006 aanwezige middelen (647,7 mln.) is in totaal een bedrag van afgerond € 571 miljoen verplicht dan wel bestuurlijk geoormerkt. Onder de bijlagen (nummer 7.3) treft u van iedere bestemmingsreserve een kort verslag aan.

Voorzieningen

Verloop van de voorzieningen

stand per 1 januari 2006	213,2 miljoen	
toevoegingen 2006	185,3 miljoen	+
bestedingen c.q. afboeking 2006	178,5 miljoen	-/-
stand per 31 december 2006	220,0 miljoen	

Per saldo bedraagt de toename van het bedrag aan voorzieningen € 6,8 mln. Dit bedrag is een saldo van een aantal verhogingen als gevolg van stortingen in de voorzieningen en verlagingen als gevolg van bestedingen ten laste van de voorzieningen. In 2006 zijn 2 voorzieningen afgewikkeld en zijn 2 nieuwe voorzieningen gevormd. Per 31-12-2006 bedroeg het aantal voorzieningen 33. Hiervan zijn er 9 gevormd met eigen middelen van de provincie en 24 door bijdragen van het rijk en derden waarvoor de middelen specifiek besteed moeten worden. Voor een overzicht van het verloop van de mutaties in de voorzieningen verwijzen wij u naar bijlage 7. Onder bijlage 7.4 in de jaarstukken vindt u een kort jaarverslag van alle voorzieningen.

Totaal eigen vermogen

Uit de balanspositie per 31-12-2006 blijkt dat het eigen vermogen van de provincie ten opzicht van vorig jaar is toegenomen met € 17,3 miljoen.

Verloop van het eigen vermogen

stand per 1 januari 2006	867,1 miljoen	
vermeerderingen 2006	112,5 miljoen	+
verminderingen 2006	97,2 miljoen	-/-
hogere rekeningsaldo 2006 t.o.v. 2005	2,0 miljoen	+
stand per 31 december 2006	884,4 miljoen	

Vlottende passiva

De toename van het bedrag aan kortlopende schulden heeft te maken met een hoger bedrag (ca. € 9 mln.) aan crediteuren op 31 december 2006 ten opzichte van 2005.

Bij de overlopende passiva valt de toename met € 5,5 mln. op. Dit is te verklaren door de vooruitontvangen subsidiebijdrage van het fonds BONRoute in de aanleg van de Zuid-tangent Zuidtak (€ 4,7 mln.) en het nog te verrekenen bedrag met het Nazorgfonds (2 mln.) dat tijdelijk als overtollige middelen bij de provincie is belegd.

Intrekken kapitaalkrediet Bediening Vechtbrug en Zanderijbrug

Bij de vaststelling van de programmabegroting 2004 hebben uw Staten besloten tot het instellen van een kapitaalkrediet bediening Vechtbrug en Zanderijbrug.

Om een goede doorstroming op de vaarwegen te realiseren dient voor de Vechtbrug en de Zanderijbrug een afstandbediening te worden geïnstalleerd. Hierdoor kan de Dienst Water & Riolerings Amsterdam de bruggen in samenhang en op elkaar afgestemd bedienen. De dekking van de kosten geschiedt door een vermindering van inhuur van hulpkrachten. Het krediet werd destijds vastgesteld op € 181.000.

De uitvoering van het project is vertraagd, maar zal eerdaags toch ter hand worden genomen. De uitvoering past echter zowel qua aansturing, financiële planning en synergie beter binnen het bij de programmabegroting 2007 vastgestelde kapitaalkrediet 1e fase kunstwerken van € 20 miljoen. Om deze reden stellen wij uw Staten voor om het kapitaalkrediet bediening Vechtbrug en Zanderijbrug in te trekken.

Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig het bijgaande ontwerpbesluit.

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,

,voorzitter

,provinciesecretaris

Ontwerp-besluit jaarstukken 2006

Nr.

Provinciale Staten van Noord-Holland;

Gelet op de artikelen 201 en 202 van de Provinciewet;

Gelet op de artikelen in hoofdstuk IV van het Besluit Begroting en Verantwoording;

Gezien de voordracht van gedeputeerde staten van ... maart 2007;

Gezien het accountantsrapport van bevindingen;

Gezien het advies van de rekeningencommissie;

besluiten:

1. De jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening)over 2006 vast te stellen;
2. Het voordelig rekeningsresultaat vóór bestemming vast te stellen op € 18,6 miljoen;
3. In te stemmen met de afwijkingen in de stortingen in en onttrekkingen aan de reserves ten opzichte van de bijgestelde ramingen tot en met de 8^e begrotingswijziging 2006;
4. Met inachtneming van alle mutaties in de reserves van per saldo € 0,7 miljoen voordelig, het voordelig resultaat na bestemming vast te stellen op € 19.320.945;
5. Dit resultaat ad. € 19.320.945 toe te voegen aan de Saldireserve.
6. In te trekken het bij de begroting 2004 beschikbaar gestelde kapitaalkrediet van € 181.000,- voor afstandsbedieningen voor de Vechtbrug en de Zanderijbrug.

Haarlem,

Provinciale Staten voornoemd,

, voorzitter

, statengriffier

Rekening in één oogopslag (bedragen x miljoen)

	Budget programma begroting	Budget t/m productenraming (2e wijziging)	Budget t/m 8e wijziging	Uitkomst rekening	Vershil
	€	€	€	€	€
A. Apparaatskosten					
1. Salarissen eigen personeel	80,06	79,77	78,08	62,57	15,50
Personeel van derden	-	-	-	13,82	13,82-
Totaal salarissen	80,06	79,77	78,08	76,39	1,68
2. Materiële apparaatskosten	22,43	22,11	27,88	19,81	8,07
Kapitaallasten behorende tot de apparaatskosten	102,49	101,88	105,96	96,20	9,76
3. apparaatskosten	4,02	3,86	3,61	3,61	
	106,52	105,74	109,56	99,81	9,76
4. Apparaatskosten t.l.v. investeringen	-	-	-	-	
Totaal apparaatskosten	106,52	105,74	109,56	99,81	9,76
B. Sal. PS, GS, CdK, wachtgeldten c.a.	5,61	5,61	4,50	3,04	1,46
C. Directe lasten (excl. stelposten) 1)	412,47	456,29	485,06	413,08	71,98
D. Stelposten lasten (incl. onvoorzien)	9,99	10,22	1,08	-	1,08
E. Totaal lasten	534,58	577,86	600,20	515,93	84,27
F. Baten (excl. stelposten) 2)	452,32	450,58	523,96	534,53	10,57-
G. Stelposten baten	6,49	2,74	8,66	-	8,66
H. Resultaat voor bestemming	75,78-	124,54-	67,58-	18,60	86,18-
I. Onttrekking aan reserves 3)	96,03	145,18	144,60	97,15	47,46
J. Storting in reserves 4)	20,25	20,65	77,02	96,43	19,41-
K. Resultaat na bestemming	0,00	0,00	0,00	19,32	-19,32
Directe lasten (excl. Stelposten) 1)					
<i>Subsidies en vermogensoverdrachten</i>	126,93	138,36	180,03	131,00	49,03
<i>Storting in voorzieningen</i>	154,91	153,49	168,47	183,91	15,45-
<i>Kapitaallasten</i>	69,09	94,90	50,43	45,71	4,72
<i>Overige directe lasten</i>	61,54	69,54	86,13	52,46	33,67
	412,47	456,29	485,06	413,08	71,98
Baten (excl. Stelposten) 2)					
<i>Uitkering Provinciefonds</i>	110,04	110,04	115,34	116,97	1,63-
<i>Opcenten Motorrijtuigenbelasting</i>	121,70	121,70	127,34	124,77	2,56
<i>Renteresultaat</i>	29,53	29,53	34,62	39,99	5,37-
<i>Dividenden</i>	7,94	7,94	44,70	47,94	3,24-
<i>Bijdragen rijk/derden</i>	168,08	166,26	185,46	188,03	2,57-
<i>Overige baten</i>	15,03	15,11	16,50	16,82	0,32-
	452,32	450,58	523,96	534,53	10,57-
Onttrekking aan reserves 3)					
<i>Onttrekking Saldireserve</i>	4,10	10,15	6,05	6,05	-
<i>Onttrekking UNA Compartiment</i>	68,96	72,37	50,33	29,72	20,62
<i>Onttrekking FINH</i>	11,47	19,18	25,82	15,57	10,25
<i>Onttrekking Bestemmingsreserve EXINH</i>	-	30,52	22,15	10,94	11,21
<i>Onttrekking overige reserves</i>	11,49	12,95	40,26	34,87	5,38
	96,03	145,18	144,60	97,15	47,46
Storting in reserves 4)					
<i>Storting in Saldireserve</i>	4,50	4,50	56,49	56,49	0,01-
<i>Storting in bestemmingsreserve UNA</i>	-	-	4,19	4,45	0,26-
<i>Storting in FINH</i>	-	-	0,42	0,81	0,38-

<i>Storting in Bestemmingsreserve EXINH</i>	-	-	-	0,04	0,04-
<i>Storting in reserve groot onderhoud (vaar)wegen</i>	-	-	-	10,56	10,56-
<i>Storting in overige reserves</i>	15,75	16,15	15,92	24,08	8,15-
	20,25	20,65	77,02	96,43	-19,41
Investerings (vaar)wegen	193,15	-	77,90*)	52,20	25,70
Overige investeringen	3,55	-	3,55	22,60	19,05-
*) volgens bijgesteld PMI 2006-2010					

Titel: Voordracht jaarstukken 2006 versie 4

Datum: 25-06-2007

Bestandsnaam: ps2506.07 voordracht jaarstukken 2006 versie 04.doc
Map: P:\stukken\openbaar\ps\diversen\2007
Sjabloon: M:\netapps.cfg\office\sjabloon\NORMAL.DOT
Titel: Provinciale Staten van Noord-Holland
Onderwerp:
Auteur: herremanp
Trefwoorden:
Opmerkingen:
Aanmaakdatum: 9-5-2007 14:00:00
Wijzigingsnummer: 5
Laatst opgeslagen op: 31-5-2007 10:37:00
Laatst opgeslagen door: dumonc
Totale bewerkingstijd: 7 minuten
Laatst afgedrukt op: 31-5-2007 12:16:00
Vanaf laatste volledige afdruk
Aantal pagina's: 13
Aantal woorden: 5.078 (ong.)
Aantal tekens: 27.931 (ong.)