



Aan
Provinciale Staten

Onderwerp
Jaarstukken 2008 en bestemming rekeningresultaat 2008

Statenvergadering
28 mei 2009

Agendapunt
10.

Lelystad
30 maart 2009

Registratienummer
812936

Inlichtingen
J.W. Gardenbroek

Afdeling/Bureau
FIN

Portefeuillehouder
Dijksma, H.

1. Beslispunten
 1. De jaarstukken 2008 vast te stellen;
 2. In te stemmen met de in bijlage B gespecificeerde verdeling van het rekeningresultaat(€ 3.537.612,-)

2. Inleiding
In het jaarverslag en de jaarrekening (samen de jaarstukken) leggen Gedeputeerde Staten verantwoording af aan Provinciale Staten over de uitvoering van de in de Programmabegroting geformuleerde beleidsvoornemens en de aanwending van de financiële middelen die Provinciale Staten daarvoor beschikbaar hebben gesteld. Het accountantsverslag en een rapport van bevindingen zijn bijgevoegd.

Rekeningresultaat 2008

Over het jaar 2008 is een positief rekeningresultaat gerealiseerd van € 3.537.612,-. Het rekeningresultaat is als volgt opgebouwd:

Programmabegroting 2008 (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2008 oorspronkelijk	Begroting 2008 na wijziging	Rekening 2008	Verschillen tussen gewijzigde begroting en rekening 2008
Totale lasten	226.384	230.091	207.460	-22.631
Totaal baten	231.371	219.923	208.999	-10.924
Resultaat voor bestemming	4.987	-10.168	1.539	11.707
Toevoeging reserves	12.020	20.898	17.867	-3.031
Onttrekking reserves	7.033	31.065	19.866	11.199
Saldo mutatie reserves	-4.987	10.168	1.999	8.169
Resultaat na bestemming	0	0	3.538	3.538

De werkelijke lasten en baten(vóór resultaatbestemming) bedragen € 207,5 miljoen respectievelijk € 209,0 miljoen. Het gevolg is een rekeningresultaat voor bestemming van € 1,5 miljoen. Van de reserves is per saldo een bedrag van € 2,0 miljoen onttrokken, zodat het resultaat na bestemming € 3,5 miljoen bedraagt.

De bestemming van het resultaat vindt plaats nadat de jaarrekening is vastgesteld. Het bestemmingsvoorstel is opgenomen in bijlage B.

3. Beoogd effect
Voldoen aan artikel 201 van de Provinciewet, waarin is bepaald dat Gedeputeerde Staten aan Provinciale Staten beleidsmatig en financieel verantwoording afleggen door middel van het jaarverslag(beleidsmatige deel) en de jaarrekening(financiële deel), samen de jaarstukken genoemd.
4. Kanttekeningen
n.v.t.
5. Evaluatie
n.v.t.
6. Advies van de Commissie van advies
De commissie adviseert dit voorstel als bespreekstuk te agenderen voor de Provinciale Statenvergadering van 28 mei 2009.
7. Ontwerp-besluit
Provinciale Staten van Flevoland,

Kennisgenomen van de accountantsverklaring, gelezen het jaarverslag 2008 en het voorstel van Gedeputeerde Staten van d.d. 31 maart 2009, nummer 813552, voor het rekeningresultaat.

BESLUITEN:

1. De jaarstukken 2008 vast te stellen;
2. In te stemmen met de voorgestelde verdeling van het rekeningresultaat(€ 3.537.612,-).

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 28 mei 2009.
griffier, voorzitter,

8. Bijlagen
 - A. Jaarverslag en jaarrekening 2008 (reeds in uw bezit)
 - B. Voorstel bestemming rekeningresultaat (reeds in uw bezit)
 - C. Accountantsverklaring en -rapport van bevindingen 2008(PWC). (reeds in uw bezit)
 - D. Productenrealisatie 2008(ter informatie, niet ter besluitvorming). (reeds in uw bezit)
9. Ter lezing gelegde stukken
-

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

secretaris, voorzitter,

Bijlage B: Voorstel bestemming rekeningresultaat 2008

I	Totaal mutaties Reserves	393.312
II	Totaal niet bestede middelen 2008	1.081.279
II	Totaal overige mutaties	210.000
IV	Nog inzetbare middelen(via Algemene Reserve)	1.853.021
V	Rekeningresultaat 2008	3.537.612

I Totaal mutaties Reserves					
Nr.	Voorstel	Toelichting	Besluit	Bedrag	Uitvoering
	Mutatie reserves			€	
1.	Extra storting Omgevingsplan	Betreft hogere onderuitputting speerpunten	Voldoen aan rechtmatigheid	224.713	Via storting reserve Omgevingsplan
2.	Extra storting Infrafonds	Werkelijke meeropbrengst MRB 2008 2 opcenten	Voldoen aan rechtmatigheid	123.562	Via storting in reserve Infrafonds
3.	Storting reserve Monumentenzorg	Een in 2007 aan de gemeente Urk toegekende subsidie t.b.v. de restauratie van het orgel van de Bethelkerk, is op verzoek van de gemeente Urk op nihil vastgesteld en doorgeschoven naar 2011. Het uit de reserve onttrokken bedrag wordt teruggestort in de reserve Monumentenzorg	GS besluit 04-11-08 HB nr. 743036	50.000	Via storting in reserve Monumentenzorg
4.	Extra storting GO gelden	Dit betreft niet bestede GO middelen(lump sum afspraken CAO)	Voldoen aan rechtmatigheid	112.000	Via storting in reserve GO gelden
5.	Extra onttrekking SGB	De rijksbijdrage SGB regeling is lager uitgevallen.	Voldoen aan rechtmatigheid	-116.963	Via onttrekking reserve SGB
	Totaal mutaties reserves			393.312	

II Totaal niet bestede middelen

Nr.	Voorstel	Toelichting	Besluit	Bedrag	Uitvoering
	Niet bestede middelen 2008			€	
6.	Pieken in de Delta Project "Noord-vleugel Fast Forward	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	GS besluit 18-11-08 HB nr. 747033	225.000	Toevoegen aan thema-onderdeel 3.1 'Werken en ondernemen'
7.	Pieken in de Delta-Restant budget 2008	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	GS besluit 09-12-08 HB nr.	187.000	Toevoegen aan thema-onderdeel 3.1 'Werken en ondernemen'
8.	Collectief Particulier Opdrachtgeverschap	Via Provinciefonds hiervoor ontvangen gelden in 2008 niet besteed	GS besluit 09-12-08 HB nr. 748041	315.394	Toevoegen aan thema-onderdeel 4.5 'Wonen'
9.	Integratie Web-portal	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	GS besluit 16-12-08 HB nr. 766021	136.885	Toevoegen aan thema-onderdeel 6.1 'Bestuur'
10.	Discussienota imago/communicatieconcept	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	GS besluit 16-12-08 HB nr. 765132	21.500	Toevoegen aan thema-onderdeel 6.1 'Bestuur'
11.	Jeugdsportfonds restant budget 2008	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	GS besluit 03-02-08 HB nr. 767534	35.500	Toevoegen aan thema-onderdeel 4.2 'Sport'
12.	Jongerenbeleid restant budget 2008	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	GS besluit 10-02-09 HB nr. 787227	100.000	Toevoegen aan thema-onderdeel 1.2 'Jongeren'
13.	Innovatie Initiatief Flevoland	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	-	33.000	Toevoegen aan thema-onderdeel 3.1 'Werken en ondernemen'
14.	Economische gebiedspromotie	Betreft niet bestede middelen voor dit doel in 2008	-	27.000	Toevoegen aan thema-onderdeel 3.1 'Werken en ondernemen'
	Totaal overheveling budgetten			1.081.279	

III Totaal overige mutaties

Nr	Voorstel	Toelichting	Besluit	Bedrag	Uitvoering
	Overig				
15.	Extra middelen gebiedspromotie	Een separaat voorstel volgt.	GS besluit 16-12-08 HB nr. 754646	p.m.	
16.	Dubieuze Debiteuren	Een deel van de openstaande debiteuren is als dubieus aan te merken.		210.000	Storting in Voorziening Dubieuze debiteuren
	Totaal overige mutaties			210.000	