

1.1.3.01 Houden van financieel toezicht	- Van 33% van de gemeenten de financiële positie en het financiële proces beperkt geanalyseerd vanwege hun goede prestaties in de afgelopen jaren. Overige 66% volledig geanalyseerd. - 26 tot 29 gemeenschappelijke regelingen in 3e kwartaal beoordeeld.	- Voor 31% van de gemeenten in Noord-Holland is een beperkte analyse uitgevoerd vanwege hun goede prestaties in de afgelopen jaren. Voor alle resterende gemeenten zijn de reguliere analyses uitgevoerd. - Voor 2017 vielen in Noord-Holland 40 gemeenschappelijke regelingen onder de werking van het financieel toezicht. Van de 40 regelingen zijn er 30 (75%) volledig afgehandeld. Van de resterende (voornamelijk lichte) regelingen zijn er voor 7 wel analyses uitgevoerd. Drie (lichte) regelingen zijn niet behandeld.
--	---	--

Toelichting

Bij de analyses van de financiële positie en het financiële proces van de gemeenten zijn geen verontrustende zaken aangetroffen. Het beeld bij de gemeenschappelijke regelingen is dat met name de grotere (Veiligheidsregio's en Werkvoorzieningschappen) over het algemeen de zaken goed op orde hebben, ook al zijn er soms grote opgaven. Een aantal regelingen heeft nog te kampen met aanloopproblemen (SED - BUCH) waardoor deelnemende gemeenten financieel nog extra moeten bijspringen. Van de 40 gemeenschappelijke regelingen konden er 14 als lichte regeling worden geclassificeerd. Voor deze regelingen kon worden volstaan met het uitvoeren van een beperkte analyse. Bij de lichte regelingen is het beeld bevestigd dat deze voldoende in control zijn.

1.1.3.02 Toepassen informatieverordening IBT	Meetmoment: Begroting 2017 - Een oordeel gegeven op basis van toegezonden informatie over 100% van de prestaties van gemeenten en waterschappen ten aanzien van medebewindstaken op risicodomeinen.	- Conform.
1.1.3.03 Escaleren bij niet of niet volledig ontvangen van informatie	Meetmoment: Begroting 2017 - In 100% van de gevallen heeft escalatie plaatsgevonden.	- Conform.

verdeelsleutel toegerekend aan de programma's. Verschillen met de begroting hebben daardoor een algemene oorzaak. Deze leest u in de paragraaf bedrijfsvoering.

Directe lasten

Overige verschillen (zie specificatie bij OD)

OD 4.1.1 minder besteed € 175.000 voordeel

OD 4.1.2 meer besteed, € 30.000, nadeel

OD 4.2.1 minder besteed, € 64.000, voordeel

OD 4.2.1 Uit de concept jaarrekening 2017 van PDENH blijkt dat op basis van herwaardering van hun participaties het treffen van een verliesvoorziening in 2017 noodzakelijk is. (Naar beneden bijgesteld, € 363.000 nadeel).

Overdrachten

OD 4.1.2 De lager dan begrote kosten worden verklaard doordat het Swung systeem in 2017 niet is vervangen. Voor deze vervanging is de Provincie afhankelijk van de Nationale Databank Wegverkeergegevens (NDW) (minder besteed, € 100.000 voordeel).

OD 4.1.2 Het incidentele budget voor vergunningverlening door de Omgevingsdiensten voor bijzondere eenmalige projecten is niet volledig besteed doordat projecten vertraging oplopen door verschuivingen in de planning van het totale project. Een deel van de vergunningverlening zal in 2018 plaatsvinden (minder besteed, € 1,5 miljoen, voordeel). Niet bestede middelen uit 2017 zijn bij de eerste begrotingswijziging 2018 beschikbaar gesteld voor 2018.

OD 4.1.2 Noord-Holland ontvangt voor de door de omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (NZKG) betaalde btw-compensatie uit het btw-compensatiefonds en betaalt deze compensatie weer door aan de OD. In 2017 was bij de raming hiervoor geen rekening gehouden met de verhoogde bijdrage aan de OD en de daardoor hogere bijdrage (meer besteed, € 497.000, nadeel).

OD 4.2.1 Op grond van de Uitvoeringsregeling 2017 Asbest eraf, Zonnepanelen erop kunnen tot in oktober 2018 subsidies worden aangevraagd. Daardoor is niet al het hiervoor in 2017 beschikbare budget gebruikt. De niet bestede middelen uit 2017 zijn bij de eerste begrotingswijziging 2018 beschikbaar gesteld voor 2018 (minder besteed, € 246.000, voordeel).

OD 4.1.2 Overige verschillen (zie leeswijzer voor algemene toelichting)

Diverse kleinere verschillen (meer besteed, € 84.000, nadeel)

Baten

OD 4.1.2 In 2017 is met de OD NZKG een uitvoeringsovereenkomst gesloten op basis van prestatiegerichte financiering. Uit de jaarrapportage van de OD blijkt dat de verleende bijdrage hoger is geweest dan de werkelijke kosten. Dit bedrag is terugontvangen (meer baten, € 354.000, voordeel).

OD 4.1.2 Er zijn meer leges ontvangen voor vergunningverlening door de Omgevingsdiensten doordat er meer aanvragen zijn gedaan en de gemiddelde bouwsom van projecten (waarop de legesheffing is gebaseerd) hoger was dan verwacht. Daarnaast zijn vergunningen voor Wind op Land die in 2016 gepland stonden, in 2017 verleend (meer baten, € 899.000, voordeel).

4.1 beleidsdoel

Milieu kwaliteit in Noord-Holland voldoet minimaal aan wettelijke basiskwaliteit

Verandering: geen.

Toelichting: geen.

4.2.1 operationeel doel

Meerjarenoverzicht en toelichting

Meerjarenoverzicht baten & lasten (x 1.000 euro)

Operationeel doel 4.2.1		Energiebesparing, opwekking lokale duurzame energie, ontwikkelen van duurzame energie-innovaties en aanjagen initiatieven voor een circulaire economie					
Lasten	Jaarrekening 2016	Ontwerp begroting 2017	Actuele begroting 2017	Jaarrekening 2017	Bedrag verschil	% *verschil	Begroting 2018
Apparaatskosten	615	455	1.267	1.249	18	1	1.282
Directe lasten	1.059	939	4.286	3.512	774	18	2.320
Kapitaallasten	58	0	0	0	0	-	0
Overdrachten	2.655	0	1.863	-67	1.930	104	0
Subtotaal Lasten	4.387	1.394	7.416	4.694	2.722	37	3.602
Baten	-486	0	-249	-249	0	-	0
Saldo van baten en lasten	3.901	1.394	7.167	4.445	2.722	38	3.602
Storting reserves	0	0	0	0	0	-	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	-	0
Resultaat	3.901	1.394	7.167	4.445	2.722	38	3.602

*Een positief verschil is voordelig

Toelichting op de Gerealiseerde budgettabel

Directe lasten

Door de vorming van een projectteam om de actieagenda circulaire economie uit te werken naar concrete opgaven, is dit dossier vertraagd. De aanbesteding van deze opgaven vraagt ook veel tijd en aandacht doordat Circulaire economie nog geen mainstream onderwerp is dat eenvoudig op de markt gezet kan worden (minder besteed, € 311.000, neutraal, reserve werkgelegenheid en economie).

Door ingediende zienswijzen en nog lopende zaken bij de RvS is het project Wind op Land vertraagd (minder besteed, € 145.000, neutraal, reserve TWIN-H).

Doordat voor het in kaart brengen van het energieverbruik van de eigen organisatie en de vertaling naar CO2 (CO2 footprint) samengewerkt wordt met andere provincies, zijn de kosten lager uitgevallen (minder besteed, € 115.000, neutraal, reserve EXIN-H).

Overige verschillen (zie leeswijzer voor algemene toelichting)

- Afrekeningsverschillen (minder besteed, € 35.000, neutraal)
- Verschuiving tussen directe lasten en overdrachten (minder besteed, € 28.000, neutraal)
- Diverse kleinere verschillen (minder besteed, € 63.000, neutraal, reserve EXIN-H)
- Diverse kleinere verschillen (minder besteed, € 64.000, voordeel).

Uit de concept jaarrekening 2017 van PDENH blijkt dat op basis van herwaardering van hun participaties het treffen van een verliesvoorziening in 2017 noodzakelijk is. (Naar beneden bijgesteld, € 363.000 nadeel)

Lening stichting Voorbereiding Pallas-reactor

De provincie Noord-Holland heeft samen met het Rijk de stichting Voorbereiding Pallas-reactor (hierna stichting Pallas) opgericht. Rijk en provincie hebben elk een lening van maximaal € 40 miljoen beschikbaar gesteld om de eerste stappen te kunnen zetten voor realisatie van Pallas. De € 80 miljoen wordt aangewend door de stichting Pallas voor de nadere uitwerking van het ontwerp, de aanbesteding en vergunningprocedure voor de nieuwe reactor.

In GS en PS is aan de orde geweest dat de financiering van de voorbereidingsfase zeer risicovol is. Om deze reden zijn go/no-go momenten ingebouwd, waarbij GS aan de hand van een actuele business case PS consulteren over het verder gaan met het project. Elke fase wordt afgesloten met een go/no go besluit door Rijk en provincie gezamenlijk. De bouw en exploitatie van de reactor moet volledig privaat met risicodragend kapitaal worden gefinancierd. Daarbij geldt dat de gemaakte kosten voor ontwerp, aanbesteding en vergunningprocedure door de private investeerders moeten worden terugbetaald. De bijdrage van het Rijk en de provincie dient dan ook gezien te worden als een investering die op termijn wordt terugverdiend.

Op 3 april 2018 is door de stichting Pallas het betalingsverzoek voor de derde tranche ad € 17,5 miljoen ingediend. De stichting heeft daarbij de Businesscase 3.1 gevoegd en verzocht voor 1 juli 2018 een besluit te nemen. Daarnaast heeft Pallas verzocht om de looptijd van de lening te verlengen van 1 januari 2019 tot 1 juli 2020 en om het maximaal beschikbaar te stellen krediet van € 40 miljoen te verhogen door de verschuldigde rente bovenop het nominale bedrag van € 40 miljoen te boeken.

Op basis van de thans bekende feiten is ten behoeve van de provinciale jaarrekening 2017 het risico van de lening gewogen en wordt de kans op terugbetaling van de lening zodanig ingeschat dat daarvoor een voorziening is opgenomen voor het volledige bedrag van de vordering ultimo 2017. De reden voor deze inschatting zit onder meer in de vertraging zoals deze blijkt uit de Business case 3.1 en de review 2018 door Strategy&. Niet alleen zal de looptijd van de provinciale lening verlengd moeten worden, tevens wordt aangegeven dat ook de jaren daarna enige vorm van publieke betrokkenheid nodig zal zijn. Daarnaast geeft het elk jaar oplopende negatieve eigen vermogen van Pallas aan dat de kans op volledige inning van de vordering naar de situatie eind 2017 als niet realistisch moet worden beoordeeld.

Tenslotte is van belang dat bij het opmaken van de provinciale jaarrekening 2017 de provincie nog in overleg is met het Rijk over de condities en het tijdstip van een eventuele derde tranche, waardoor er nog geen besluit over de vervolfinanciering van Pallas ligt. Provinciale Staten zijn op 20 juni 2018 geïnformeerd over het uitstel van de besluitvorming over de derde tranche.

Overige verschillen (zie leeswijzer voor algemene toelichting):

- Afrekeningsverschillen (minder besteed, € 23.000, neutraal)
- Verschuiving tussen directe lasten en overdrachten (minder besteed, € 327.000, neutraal)
- Diverse kleinere verschillen (minder besteed, € 109.000, neutraal)
- Diverse kleinere verschillen (minder besteed, € 35.000, voordeel)

Kapitaallasten

In 2017 is een verliesvoorziening getroffen voor de RON (meer besteed, € 389.000, nadeel).

Overige verschillen (zie leeswijzer voor algemene toelichting):

- Verschuiving tussen kapitaallasten en overdrachten (meer besteed, € 371.000, neutraal)

Overdrachten

De aanvragen voor de uitvoeringsregeling Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen kunnen worden gedaan van augustus 2017 tot augustus 2018. In 2017 zijn minder aanvragen binnengekomen dan verwacht, daarom zijn er ook minder bestedingen uit de reserve Herstructurering Bedrijventerreinen (minder besteed, € 145.000, neutraal).

Overige verschillen (zie leeswijzer voor algemene toelichting):

- Afrekeningsverschillen (minder besteed, € 2,6 miljoen, neutraal)
- Verschuiving tussen directe lasten en overdrachten (meer besteed, € 327.000, neutraal)
- Verschuiving tussen kapitaallasten en overdrachten (minder besteed, € 371.000, neutraal)
- Diverse kleinere verschillen (minder besteed, € 69.000, neutraal)
- Diverse kleinere verschillen (minder besteed, € 15.000, voordeel)

Baten

Het restant van de bijdragen van derden voor het SHIP zijn in de balans geboekt ten behoeve van uitgaven in volgende jaren. Dit is een administratieve boeking (minder baten, € 254.000, neutraal).

Overige verschillen (zie leeswijzer voor algemene toelichting):

- Diverse kleinere verschillen (minder baten, € 33.000, voordeel)

13 Niet uit de balans blijken de verplichtingen**235.410.108,26****104.910.442,00**

Betreft de waarde van de volgende lopende contracten/verplichtingen:

Eurest multiservice (outsourcing) ad € 4.980.633,--

Xerox (multifunctionals) € 1.679.630,--

Leaseplan(lease van het wagenpark) ad € 342.870,--

Strukton (maincontract onderhoud kantoren) ad € 3.658.281,--

Fujitsu (outsourcing ICT) ad € 11.325.795,--

Selecta(koffiemachines) € 257.778,--

Gebiedscontracten groot onderhoud wegen en vaarwegen:

Combinatie WaakSaam gebied 1 59.410.401,91

Combinatie GBC Midden-Noord V. gebied 2 en 3 67.792.792,35

BAM Infra B.V. gebied 4 23.495.500,00

Ten aanzien van de werkzaamheden door Heijmans aan de Wilhelminasluis is een geschil voorgelegd aan de Raad van Arbitrage waarin door Heijmans €28 miljoen aan meerkosten werd geclaimd wegens een vertraagde omgevingsvergunning, noodzakelijk funderingsherstel aan monumentale bebouwing op de Oostkade van de sluis en het maken van een nieuw ontwerp voor de sluiskolk en de daarmee gepaard gaande verdragingskosten. In een eerder tussenvonnis is bepaald dat de vertragung als gevolg van de omgevingsvergunning en fundatieherstel niet voor rekening van de provincie komt en dat Heijmans een boete dient te betalen van €2,7 miljoen. In het eindvonnis is bepaald dat door een onvoorziene omstandigheid meer kosten gemaakt moeten worden voor de uitvoering van het nieuwe ontwerp van de sluiskolk, waardoor provincie is veroordeeld tot betaling van €8 miljoen als dit ontwerp daadwerkelijk wordt gerealiseerd. Beide vonnissen zijn voor recht verklaard. Op dit moment wordt de juridische uitspraak bestudeerd en kunnen beide partijen nog hoger beroep aantekenen, waarbij op alle onderdelen de zaak kan worden heropend. Daarnaast dienen partijen reeds gemaakte kosten te verrekenen en afspraken te maken over de herstart van de werkzaamheden, waaruit nadere financiële afspraken voortkomen. Er is sprake van een krediet waardoor deze lasten geen direct effect hebben op vermogen en resultaat, maar in de toekomst wel op de begroting drukken.

SKNL-functiewijziging ad. € 28.909.951,--. Dit zijn verplichtingen met een dertigjarige looptijd die van 2002 t/m 2013 zijn aangegaan voor functiewijziging van agrarische grond naar natuurgrond en waarvoor de financiële afhandeling met de decentralisatie van natuurbelief naar de provincies is gekomen. Hiernaast zijn over de aanvragen uit 2014, en 2015 verplichtingen van totaal € 16.877.598 aangegaan. De helft hiervan bestaat uit rentekosten, de andere helft is aflossing. De kosten van deze aflossing van € 8.438.799 hebben we in het jaar 2014 al als Last genomen.

SVNL-natuur vanaf 2018: € 10.485.372,--

Verplichtingen aan RVO.nl voor betaling van zesjarige beschikkingen voor natuurbeheer, afgegeven tussen 2011 en 2016. Vanaf 2017 worden de beschikkingen door de provincie zelf afgegeven.

SVNL-agrarische natuur vanaf 2018: € 12.475.519,--

Verplichtingen aan RVO.nl voor zesjarige beschikkingen voor agrarisch natuurbeheer afgegeven vanaf 2011.

De RVO.nl verzorgt EU-cofinanciering op deze beschikkingen (POP3) en vanaf 2016 wordt ook cofinanciering van Waterschappen ontvangen. In totaal is er de komende jaren voor € 31.266.294,-- beschikt waarvan 50% wordt gefinancierd door Europa en dus niet via de provinciale begroting loopt.

Vanaf 2016 worden de beschikkingen voor ANLB2016 door de provincie zelf afgegeven en hebben we het provinciale deel van deze verplichtingen al vastgelegd.

(6) Aan de Stichting Streekrekening Texel is is een renteloze lening met een looptijd van 30 jaar verstrekt ten behoeve van het beheer van de Hoge Berg te Texel.

(7) De provincie Noord-Holland ondersteunt initiatieven voor Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO). Er worden renteloze leningen in de planontwikkelingsfase verstrekt voor de kosten voor het opstellen van een Programma van Eisen, een Voorlopig en Definitief Ontwerp en een bestek van de te realiseren woningen. Door aflossing van dit uitgeleende geld vloeit dit terug in het provinciale fonds en is dan opnieuw beschikbaar voor andere CPO projecten (een zogenaamd Revolverend Fonds). Een specificatie van de uitstaande leningen is op de sector Financiën aanwezig.

(8) Betreft een subsidie in de vorm van een renteloze lening van €25.000,- aan de Stichting Forteiland Pampus voor de exploitatie van het jaar 2014 van het bezoekerscentrum Pampus. Deze lening is 01-12-2017 afgelost.

(9) De provincie Noord-Holland heeft samen met het Rijk de stichting Voorbereiding Pallas-reactor (hierna stichting Pallas) opgericht. Rijk en provincie hebben elk een lening van maximaal € 40 miljoen beschikbaar gesteld om de eerste stappen te kunnen zetten voor realisatie van Pallas. De € 80 miljoen wordt aangewend door de stichting Pallas voor de nadere uitwerking van het ontwerp, de aanbesteding en vergunningprocedure voor de nieuwe reactor.

In GS en PS is aan de orde geweest dat de financiering van de voorbereidingsfase zeer risicovol is. Om deze reden zijn go/no-go momenten ingebouwd, waarbij GS aan de hand van een actuele business case PS consulteren over het verder gaan met het project. Elke fase wordt afgesloten met een go/no go besluit door Rijk en provincie gezamenlijk. De bouw en exploitatie van de reactor moet volledig privaat met risicodragend kapitaal worden gefinancierd. Daarbij geldt dat de gemaakte kosten voor ontwerp, aanbesteding en vergunningprocedure door de private investeerders moeten worden terugbetaald. De bijdrage van het Rijk en de provincie dient dan ook gezien te worden als een investering die op termijn wordt terugverdiend.

Op 3 april 2018 is door de stichting Pallas het betalingsverzoek voor de derde tranche ad € 17,5 miljoen ingediend. De stichting heeft daarbij de Businesscase 3.1 gevoegd en verzocht voor 1 juli 2018 een besluit te nemen. Daarnaast heeft Pallas verzocht om de looptijd van de lening te verlengen van 1 januari 2019 tot 1 juli 2020 en om het maximaal beschikbaar te stellen krediet van € 40 miljoen te verhogen door de verschuldigde rente bovenop het nominale bedrag van € 40 miljoen te boeken.

Op basis van de thans bekende feiten is ten behoeve van de provinciale jaarrekening 2017 het risico van de lening gewogen en wordt de kans op terugbetaling van de lening zodanig ingeschat dat daarvoor een voorziening is opgenomen voor het volledige bedrag van de vordering ultimo 2017. De reden voor deze inschatting zit onder meer in de vertraging zoals deze blijkt uit de Business case 3.1 en de review 2018 door Strategy&. Niet alleen zal de looptijd van de provinciale lening verlengd moeten worden, tevens wordt aangegeven dat ook de jaren daarna enige vorm van publieke betrokkenheid nodig zal zijn. Daarnaast geeft het elk jaar oplopende negatieve eigen vermogen van Pallas aan dat de kans op volledige inning van de vordering naar de situatie eind 2017 als niet realistisch moet worden beoordeeld.

Tenslotte is van belang dat bij het opmaken van de provinciale jaarrekening 2017 de provincie nog in overleg is met het Rijk over de condities en het tijdstip van een eventuele derde tranche, waardoor er nog geen besluit over de vervolfinanciering van Pallas ligt. Provinciale Staten zijn op 20 juni 2018 geïnformeerd over het uitstel van de besluitvorming over de derde tranche

(10) Betreft een lening t.b.v. een uitgestelde betaling door geldnemer naar aanleiding van de verkoop van de Wierschuur in het kader van het herontwikkelingsplan Wieringerrandmeer.

(11) Betreft een subsidie in de vorm van een lening waarmee de recent opgerichte gecertificeerde agrarische collectieven in staat kunnen worden gesteld een bijdrage te verlenen aan agrarisch natuur-, landschaps- en waterbeheer in Noord-Holland. Deze lening zal in 2022 worden afgelost.

(12) Betreft de voorfinanciering in de vorm van een lening door de provincie Noord-Holland van maximaal 3 miljoen Euro aan de gemeente Velsen inzake hun bijdrage voor het project HOV Velsen. Vanaf het eerste jaar na afronding van het project zal het resterende bedrag in de resterende looptijd rentedragend en annuïtair worden afgelost.

(13) Betreft een investering in het hoofdsomgarantie product BNG Fido Optimaalselect Meewind, zijnde een participatiefonds voor duurzame energieprojecten. GS hebben besloten tot deze duurzame belegging bij besluit van 9 december 2008; nr.59991. De looptijd bedraagt 25 jaar en

de uitkering incl. rendement zal uiterlijk op 31-3-2034 plaatsvinden. GS hebben op 22 november 2016 besloten tot afkoop van deze investering.

(14) Betreft verkoop Crailo aan de gemeenten Hilversum, Gooische Meren en Laren voor een bedrag van €33,2 miljoen.

Hierbij heeft de provincie NH een uitgestelde betaling verleent aan de gemeenten voor een bedrag van € 33,2 miljoen tot uiterlijk 31-12-2029, waarbij de gemeenten vrij zijn om (delen) eerder te betalen.

Aan de gemeenten wordt een rentevergoeding in rekening gebracht van 0% over de eerste 6 jaar (2018-2023) en 0,4% per jaar over de tweede 6 jaar (2024-2029).6.2.7 Staat van verstrekte overige langlopende geldleningen en uitzettingen (art. 36)

Toelichting onttrekkingen	Voor de uitvoering van het programma is in 2017 € 1.795.910 onttrokken aan de reserve. Hiervan heeft € 793.720 betrekking op subsidieverplichtingen die zijn gestort in de voorziening Subsidiecrediteuren.
Toelichting stand	Door wijziging van de regels in het BBV is een deel van de reserve onttrokken en overgeheveld naar Reserve Kapitaallasten Groen met betrekking tot de Binnendoorvaartverbinding.
	De stand van de reserve is toereikend voor het realiseren van de doelstellingen van het programma Groene Uitweg.

Reserve Grondwaterheffing

Functie	Egalisatiereserve
Doel	Deze reserve was ingesteld ter vervanging van de voorziening. Dit was onjuist. De reserve is daarom niet meer gebruikt en de voorziening is weer in gebruik genomen. (Zie ook voorziening Grondwaterheffing)
Instellingsbesluit	laatste begrotingswijziging 2017
Besluitvorming	
Bestedingsplan	
Programma	3 Water
Looptijd	Per 31-12-2017 opgeheven, in 2017 niet meer gebruikt.
Stortingen	N.v.t.
Toelichting stortingen	N.v.t.
Toelichting onttrekkingen	N.v.t.
Toelichting stand	N.v.t.

Reserve Groot Onderhoud wegen en vaarwegen

Functie	Doelgerichte bestemmingsreserve	
Doel	Reserve voor groot onderhoud van het provinciaal infrastructuur areaal wegen, vaarwegen, en kunstwerken, specifiek het dekken van tijdelijk beheer en onderhoudsprojecten die gedeeltelijk buiten de scope van het provinciaal meerjarenprogramma onderhoud vallen, zoals inrichting brugbediening, vervanging kunstwerken en oevers Noord-hollandsch Kanaal, en onderhoudsprojecten op basis van eenmalige afkoopsommen.	
Instellingsbesluit	Nota Reserves en Voorzieningen 2004 d.d. 14 juni 2004, nummer 48. Zomernota 2012, vastgesteld door PS op 24 september 2012, punt 9 bij voordracht 67.	
Besluitvorming		
Bestedingsplan		
Programma	2 Bereikbaarheid	
Looptijd	Vanaf: 14 juni 2004 Eindigt op: Geen einddatum	
Stortingen	Onttrekkingen	Stand eind 2017
0	20.195.442	0

Voorziening bodembeheertaken

Doel	Uitvoering van bodembeheertaken. Hiermee geeft de provincie uitvoering aan de afspraken uit het landelijk bodemconvenant 2010-2015 tussen Rijk, gemeente, provincies en waterschappen.	
Instellingsbesluit	Bodemsaneringstrategie en uitvoeringsprogramma bodemsanering 2010-2014 (GS dd. 26 januari 2010)	
Besluitvorming		
Bestedingsplan		
Programma	4 Milieu	
Looptijd	Ingesteld op: 26 januari 2010 Eindigt op: Geen einddatum	
Stortingen	Onttrekkingen	Stand eind 2017
1.601.550	243.183	9.399.181
Toelichting stortingen	In 2017 zijn de volgende stortingen in de voorziening gedaan: -Bijdrage gemeente masterplan 't Gooi: € 215.800 -Afkoop door de gemeente Hilversum in het kader van de Overeenkomst Gebiedsgericht Beheer Het Gooi (Package deal Hilversum) ad. € 1.191.750 -Bijdrage PNH van de reserve Bodemsanering ad. € 150.000 -Afkoop Madero Lijsterweg ad. € 44.000.	
Toelichting onttrekkingen	De onttrekkingen ad. € 243.183 hebben betrekking op de uitgaven voor Bodembeheertaken.	
Toelichting stand	Er zijn voldoende middelen in de voorziening om het convenant gebiedsgericht grondwater beheer af te ronden.	

Voorziening Financiële Risico's

Doel	De voorziening dient als buffer voor de opvang van concrete financiële risico's, waarvan de kans groot is dat deze binnen afzienbare tijd daadwerkelijk tot verplichting zullen leiden.	
Instellingsbesluit	Najaarsbericht 2005	
Besluitvorming	nvt	
Bestedingsplan	nvt	
Programma	7 Cultuur en Welzijn	
Looptijd	Ingesteld op: November 2005 Eindigt op: Geen einddatum	
Stortingen	Onttrekkingen	Stand eind 2017
0	90.000	0
Toelichting stortingen	nvt	
Toelichting onttrekkingen	Het bedrag van € 90.000 kan vrijvallen omdat het risico zich niet meer voor kan doen. Begin 2017 zat er nog een bedrag van € 90.000 in deze voorziening. Dit bedrag zat in de voorziening in verband met een mogelijke claim in verband met een verkeersongeval op een provinciale weg. Inmiddels is door de verzekeraar van de provincie een bedrag uitgekeerd waardoor deze middelen vrij kunnen vallen uit de voorziening.	
Toelichting stand		

Voorziening Grondwaterheffing

Doel	Het voorkomen van continue aanpassing van de grondwaterheffing. Bij hogere c.q. lagere ontvangsten dan geraamd, kan dit verschil verrekend worden met de gevormde voorziening.	
Instellingsbesluit	Jaarrekening 2004 op grond van invoering BBV per 1 januari 2004.	
Besluitvorming		
Bestedingsplan		
Programma	3 Water	
Looptijd	Ingesteld op: Juni 2005 Eindigt op: Geen einddatum	
Stortingen	Onttrekkingen	Stand eind 2017
330.243	0	1.601.094
Toelichting stortingen	De opbrengst van de grondwaterheffing bedroeg in 2017 € 825.040. De directe kosten van aanleg en onderhoud van het grondwatermeetnet bedroegen € 148.781,10 waarvan het grootste deel (€ 139.347,28) ten laste van de heffing komt en het restant ad € 9.433,82 voor rekening van de provincie. De apparaatskosten die ten laste van de heffing kunnen worden gebracht bedragen € 355.450. Bovenstaande resulteert in een storting in de voorziening van (€ 825.040 - 139.347,28 - 355.450 =) € 330.242,72	

Voorziening Groot onderhoud Vaarwegen

Doel	Reservering van middelen voor beheer en onderhoud van de provinciale vaarwegen, waarvan de activiteiten zijn opgenomen in een door GS goedgekeurd (voortschrijdend) groot onderhoudsplan (PMO).	
Instellingsbesluit	"Nota Reserves en Voorzieningen 2004" d.d. 14 juli 2004, nr. 48. Ingesteld in 2011 bij PS besluit 31-1-2011 "Nota Infrastructurele Kapitaalgoederen". Opgeheven per 1-1-2017.	
Besluitvorming		
Bestedingsplan		
Programma	2 Bereikbaarheid	
Looptijd	Eindigt op: Geen einddatum	
Stortingen	Onttrekkingen	Stand eind 2017
0	0	0
Toelichting stortingen		
Toelichting onttrekkingen		
Toelichting stand	In verband met de overgang naar gebiedscontracten en in overleg met de accountant is de voorziening opgeheven. Per saldo valt hierdoor € 10.284.542 vrij naar de algemene middelen. Omdat dit bedrag wel bestemd moet blijven voor groot onderhoud vaarwegen, wordt voorgesteld om hiervoor een nieuwe reserve in te stellen en dit bedrag hierin te storten.	

Voorziening Groot onderhoud Wegen

Doel	Reservering van middelen voor beheer en onderhoud van de provinciale landwegen, waarvan de activiteiten zijn opgenomen in een door GS goedgekeurd (voortschrijdend) groot onderhoudsplan (PMO).	
Instellingsbesluit	"Nota Reserves en Voorzieningen 2004" d.d. 14 juni 2004, nr. 48. Ingesteld in 2011 bij PS 31-1-2011 "Nota Infrastructurele Kapitaalgoederen". Opgeheven per 1-1-2017.	
Besluitvorming		

8.2 SiSa-tabel



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018										
Departement	Numer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding t/m jaar T	Kopie beschikingsnummer
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 06
					1IenM/BSK-2016/233024	€ 0	€ 400.187	€ 0	€ 0	IenM/BSK-2016/233024
					2					
					100					
					Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail t/m jaar T	Eindverantwoording Ja/Nee
						Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
					Aard controle R Indicatornummer: E3 / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 10	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 12
					1€ 0	€ 0	€ 426.227	€ 0	€ 0	Nee
					2					
100										
IenW	E11	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)		Provincies	Besteding (jaar T) door provincie ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten)	Doorgeleide middelen door provincie naar medeoverheden (jaar T) ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten)	Besteding (jaar T) ten laste van eigen bijdrage provincie zoals beschreven in artikel 9 lid 2 van de subsidieregeling NSL	Besteding (jaar T) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners van provincie (niet rijk, provincie of medeoverheid)	Besteding (jaar T) ten laste van rentebaten provincie op door rijk verstrekte bijdrage NSL	Teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen door provincie
					Aard controle R Indicatornummer: E11 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E11 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E11 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E11 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E11 / 05	Aard controle R Indicatornummer: E11 / 06
					€ 0	€ 1.780.802	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
					Eindverantwoording Ja/Nee	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) door provincie ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten)	Cumulatieve doorgeleide middelen door provincie naar medeoverheden (t/m jaar T) ten laste van rijksmiddelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van eigen middelen (provincie)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van bijdragen door derden =contractpartners van provincie (niet rijk, provincie of medeoverheid)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van rentebaten provincie op door rijk verstrekte bijdrage NSL
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 12
					Ja	€ 271.650	€ 56.405.436	€ 5.073.672	€ 0	€ 320.017
					Cumulatieve terugstorting (t/m jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen door provincie	Cumulatieve besteding (t/m jaar T-1) ten laste van provinciale middelen (exclusief besteding uit ontvangen rente opbrengsten) door medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T-1) ten laste van eigen bijdrage medeoverheden zoals beschreven in artikel 9 lid 2 van de subsidieregeling NSL	Cumulatieve besteding (t/m jaar T-1) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners van medeoverheid (niet rijk, provincie of medeoverheid)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T-1) ten laste van rentebaten medeoverheden op door provincie verstrekte bijdrage NSL	
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11 / 13	Aard controle D1 Indicatornummer: E11 / 14	Aard controle D1 Indicatornummer: E11 / 15	Aard controle D1 Indicatornummer: E11 / 16	Aard controle D1 Indicatornummer: E11 / 17	
					€ 0	€ 58.966.494	€ 46.467.866	€ 0	€ 434.807	
					Eindsaldo/-reservering (jaar T-1)	Terugbetaling door derden vanuit BDU-bijdrage verstrekte middelen in (jaar T)	Besteding (jaar T)	Correctie over besteding (T-1)	Eindsaldo/-reservering (jaar T)	
Aard controle R Indicatornummer: E27 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E27 / 05						
€ 65.079.411	€ 699.731	€ 59.141.538	€ 0	€ 6.637.604						
IenW	E37	Regeling Wilhelminasluis	Beginsaldo (jaar T)	Ontvangen bijdrage Rijk (jaar T)	Ontvangen bijdrage andere bestuursorganen (jaar T)	Besteding (jaar T)	Eindsaldo (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee		
		Besluit infrastructuur								
		Provincie Noord-Holland								
			Aard controle R Indicatornummer: E37 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E37 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E37 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E37 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E37 / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E37 / 06		
			€ 5.631.498	€ 0	€ 12.000	€ 1.212.999	€ 6.832.497	Nee		