



POSTBUS 3007 | 2001 DA HAARLEM

Provinciale Staten van Noord-Holland
door tussenkomst van de statengriffier mw. drs. K. Bolt
Dreef 3, tweede etage
2012 HR HAARLEM

Gedeputeerde Staten

Uw contactpersoon

W. Cavens

CZ/FIN

Telefoonnummer +31235144215
cavensw@noord-holland.nl

1 | 2

Betreft: Aanvullende informatie laatste begrotingswijziging 2023

Geachte leden,

Graag informeren wij u over het volgende onderwerp:
Aanvullende informatie laatste begrotingswijziging 2023

Verzenddatum

- 6 DEC. 2023

Kenmerk

2123420/2154883

Uw kenmerk

Inleiding

Op 11 december 2023 staat de laatste begrotingswijziging 2023 voor uw Statenvergadering geagendeerd. In de commissie Bestuur is inmiddels mondeling door de portefeuillehouder Financiën gemeld dat er een doublure in een onderdeel van deze begrotingswijziging zit. Met deze brief informeren wij u nader over de invloed die dit heeft op de realisatie zoals die in de jaarrekening zal worden verantwoord.

In de jaarrekening zal uiteraard een juiste verwerking van de realisatie plaatsvinden. Hierdoor zullen er verschillen ontstaan met de begroting.

Wat is er gebeurd en wat zijn de gevolgen?

In de laatste begrotingswijziging 2023 zijn in operationeel doel 4.1.2 (Mobiliteitsbeleid met partners uitvoeren) neerwaartse bijstellingen van lasten opgenomen voor projecten die verschuiven naar 2024 en gedekt worden uit reserves. In de actuele begroting hadden we dus rekening gehouden met lasten om projecten uit te voeren die gedekt werden uit een reserve. Maar door vertraging komen die lasten niet dit jaar maar volgend jaar. Daarom is er een bijstelling in de LBW opgenomen die de geraamde onttrekking aan de reserve terugdraait. Dit leidt tot lagere lasten in dit begrotingsjaar en minder onttrekkingen aan de reserves in dit begrotingsjaar. Dit soort mutaties zijn altijd neutraal voor het saldo (zowel de geraamde uitgaven als de begrote onttrekking aan de reserve worden bijgesteld) en het budget blijft in de reserve staan voor hetzelfde doel volgend jaar.

Postbus 3007
2001 DA Haarlem
Telefoon (023) 514 3143

Houtplein 33
2012 DE Haarlem
www.noord-holland.nl
Kvk-nummer 34362354
Btw-nummer NL.0010.03.124.B.08

Doordat de noodzaak van een van deze bijstellingen op twee plaatsen in de organisatie is geconstateerd, is deze per ongeluk tweemaal ingevoerd in de begroting. Uiteraard komt dit bij de jaarrekening juist en maar éénmaal tot realisatie. Hierdoor ontstaat een verschil tussen begroting en jaarrekening dat verklaard moet worden in de jaarrekening. Het betreft een verschil van zes miljoen op de lasten en de onttrekking aan de reserve (per saldo neutraal).

Wat gaan we eraan doen?

Na constatering van deze doublure wordt een extra controle uitgevoerd om vast te stellen of dit een geïsoleerd incident is geweest of niet. Daarbij controleren we ook in hoeverre mogelijke bevindingen invloed gaan hebben op de te verklaren verschillen tussen begroting en realisatie in de jaarrekening.

Tot slot

Deze brief zal aan het controledossier voor de accountant worden toegevoegd. Mocht de extra controle verdere onvolkomenheden in de begroting aan het licht brengen, dan zullen wij u en de accountant daar op transparante wijze over informeren bij de jaarrekening.

Hoogachtend,

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,



M.J.H. van Kuijk
provinciesecretaris



A.Th.H. van Dijk
voorzitter

Deze beslissing is namens gedeputeerde staten genomen door het lid van het college dat met dit onderwerp is belast