



9. Financiën en overhead

Maastricht, juli '24

Financiën en overhead

Dit programma bestaat uit twee onderdelen:

- Overhead: betreft sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces, zoals huisvesting, ICT, management, facilitaire diensten etc.;
- Overige financiële posten (onvoorzien, taakstelling 2023-2027 etc.) en algemene dekkingsmiddelen (provinciefonds, opcenten MRB, dividend etc.).

Onze beleidskaders en verordeningen

- Financiële verordening 2023
- Sturing in Samenwerking 3.0
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid
- Controleverordening Provincie Limburg 2020

Wat mag het kosten?

De totale lasten van dit programma bedragen € 76,66 mln., waarvan € 21,57 mln. stortingen in de reserves en € 55,09 mln. geraamde uitgaven met name voor de overhead.

Verder in dit programma is de generieke taakstelling op beleid 2023-2027 van € 50 mln. verwerkt in jaarlijkse tranches van € 10 mln. Voor onvoorziene uitgaven hebben we hier een begrotingspost van € 2,37 mln. opgenomen.

Bij de stortingen in de reserves is de toevoeging ad € 19,00 mln. aan programmareserve Onvoorziene uitgaven, conform het Coalitieakkoord 2023-2027 verwerkt.

De baten van dit programma bedragen € 399,99 mln. aan algemene dekkingsmiddelen. Deze baten dekken de uitgaven in de beleidsprogramma's. De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de volgende posten:

- Opcenten motorrijtuigenbelasting ad € 119,05 mln., geïndexeerd in lijn met het Coalitieakkoord 2023-2027;
- Algemene uitkering Provinciefonds ad € 243,46 mln., conform Meicirculaire 2023 van het Rijk;
- Inkomsten uit dividenden € 6,34 mln. betreffen met name Enexis Holding NV;
- De opbrengsten ad € 30,84 mln. betreffen rentes van uitzettingen publieke taak, obligatieportefeuille en leningen aan decentrale overheden.

Bij de onttrekkingen aan de reserves is de inzet van de Algemene reserve (voorheen Immunisatiereserve) ad € 100,00 mln., onderdeel van het dekkingsplan van het Coalitieakkoord 2023-2027 verwerkt.

De overige mutaties in de reserves betreffen met name faseringen van middelen.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024
Lasten	
9 Financiën en overhead	
9.1 Overhead	
9.1.1 Overhead	55.304
Totaal 9.1 Overhead	55.304
9.2 Algemene financiën	
9.2.1 Opcenten motorrijtuigenbelasting	18
9.2.2 Provinciefonds	18
9.2.3 Dividenden	18
9.2.4 Rente	953
9.2.5 Stelposten en overige financiën	-3.614
9.2.6 Onvoorzien	2.388
Totaal 9.2 Algemene financiën	-216
Totaal 9 Financiën en overhead	55.088
Totaal Lasten	55.088
Baten	
9 Financiën en overhead	
9.1 Overhead	
9.1.1 Overhead	299
Totaal 9.1 Overhead	299
9.2 Algemene financiën	
9.2.1 Opcenten motorrijtuigenbelasting	119.048
9.2.2 Provinciefonds	243.457
9.2.3 Dividenden	6.340
9.2.4 Rente	30.844
Totaal 9.2 Algemene financiën	399.689
Totaal 9 Financiën en overhead	399.988
Totaal Baten	399.988
Saldo van baten en lasten	344.900
Stortingen	
9 Financiën en overhead	
9.2 Algemene financiën	
9.2.5 Stelposten en overige financiën	2.568
9.2.6 Onvoorzien	19.000
Totaal 9.2 Algemene financiën	21.568
Totaal 9 Financiën en overhead	21.568
Totaal Stortingen	21.568
Onttrekkingen	
9 Financiën en overhead	

9. Financiën en overhead

Exploitatie	Primitieve begroting 2024
9.1 Overhead	
9.1.1 Overhead	118
Totaal 9.1 Overhead	118
9.2 Algemene financiën	
9.2.5 Stelposten en overige financiën	230.442
Totaal 9.2 Algemene financiën	230.442
Totaal 9 Financiën en overhead	230.560
Totaal Onttrekkingen	230.560
Saldo mutatie reserves	208.993
Resultaat	553.893

Verbonden partijen inzake Financiën en overhead

De Nederlandse Waterschapsbank (NWB) en de BNG bank dragen zorg voor de financiering van de publieke sector. Het publiek belang is om in deze sectorbanken te participeren, zodat zij in staat blijven de publieke sector tegen aantrekkelijke voorwaarden te faciliteren.

Het Nazorgfonds gesloten stortplaatsen is ingericht ter financiering van de eeuwigdurende nazorg van voormalige stortplaatsen.