



9. Financiën en overhead

Maastricht, september '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 (evaluatie gepland in 2024)
- Sturing in Samenwerking 3.0
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid
- Controleverordening Provincie Limburg 2020

Wat mag het kosten?

De totale uitgaven van dit programma bedragen € 93,36 mln., waarvan € 64,02 mln. geraamde uitgaven (waarvan overhead € 57,16 mln.) en € 29,37 mln. stortingen in de algemene reserve.

Middels deze programmabegroting vragen wij Provinciale Staten in te stemmen met het beschikbaar stellen van € 0,20 mln. voor de uitvoering van de Toekomstvisie 2050 welke dient als een van de bouwstenen voor de actualisatie van de Provinciale Omgevingsvisie (POVI). Dekking vindt plaats uit de programmareserve economie.

Verder zijn in de lasten van dit programma de volgende algemene financiële posten opgenomen:

- voor onvoorziene uitgaven hebben we hier een begrotingspost van € 2,19 mln.
- voor loonstijgingen € 1,83 mln. en nog in te zetten personele lasten € 1,19 mln.

De baten van dit programma bedragen € 416,02 mln. aan algemene dekkingsmiddelen. Deze baten dekken de uitgaven in de beleidsprogramma's. De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de volgende posten:

- opcenten motorrijtuigenbelasting ad € 126,59 mln., geïndexeerd in lijn met het Coalitieakkoord 2023-2027;
- algemene uitkering Provinciefonds ad € 252,22 mln., conform Meicirculaire 2024 van het Rijk;
- inkomsten uit dividenden ad € 12,80 mln. betreffen met name Enexis Holding NV;
- opbrengsten ad € 24,10 mln. betreffen rentes van uitzettingen publieke taak, obligatieportefeuille en leningen aan decentrale overheden.

Bij de onttrekkingen aan de reserves is met name de Algemene reserve ad € 68,40 mln. ingezet als dekking van de gefaseerde budgetten bij de Najaarsnota 2024.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2025
Lasten	
9 Financiën en overhead	
9.1 Overhead	
9.1.1 Overhead	57.163
Totaal 9.1 Overhead	57.163
9.2 Algemene financiën	
9.2.1 Opcenten motorrijtuigenbelasting	716
9.2.2 Provinciefonds	12
9.2.3 Dividenden	10
9.2.4 Rente	901
9.2.5 Stelposten en overige financiën	3.025
9.2.6 Onvoorzien	2.194
Totaal 9.2 Algemene financiën	6.858
Totaal 9 Financiën en overhead	64.022
Totaal Lasten	64.022
Baten	
9 Financiën en overhead	
9.1 Overhead	
9.1.1 Overhead	309
Totaal 9.1 Overhead	309
9.2 Algemene financiën	
9.2.1 Opcenten motorrijtuigenbelasting	126.590
9.2.2 Provinciefonds	252.224
9.2.3 Dividenden	12.800
9.2.4 Rente	24.099
Totaal 9.2 Algemene financiën	415.713
Totaal 9 Financiën en overhead	416.022
Totaal Baten	416.022
Saldo van baten en lasten	352.000
Stortingen	
9 Financiën en overhead	
9.2 Algemene financiën	
9.2.5 Stelposten en overige financiën	29.370
Totaal 9.2 Algemene financiën	29.370
Totaal 9 Financiën en overhead	29.370
Totaal Stortingen	29.370
Onttrekkingen	
9 Financiën en overhead	
9.1 Overhead	

9. Financiën en overhead

Exploitatie	Primitieve begroting 2025
9.1.1 Overhead	2.024
Totaal 9.1 Overhead	2.024
9.2 Algemene financiën	
9.2.5 Stelposten en overige financiën	69.945
Totaal 9.2 Algemene financiën	69.945
Totaal 9 Financiën en overhead	71.969
Totaal Onttrekkingen	71.969
Saldo mutatie reserves	42.599
Resultaat	394.599

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.