



9. Financiën en overhead

Maastricht, september '26

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.).

Financiële consequenties

Mutaties binnen programma 9 zijn deels het gevolg van wijzigingen binnen andere begrotingsprogramma's of hangen direct samen met overhead en overige financiële posten.

Nieuwe eigen middelen - bestaand beleid

Met deze Najaarsrapportage vragen wij Provinciale Staten in te stemmen met het beschikbaar stellen van € 0,10 mln. voor het vervolg en dialoog van de Toekomstverkenning 2050. Dekking vindt plaats uit de Programmareserve onvoorzien uitgaven.

Nieuwe middelen derden

Bij de meicirculaire hebben wij € 0,06 mln. ontvangen voor de uitvoeringskosten inzake de regeling LBV LBV+, voor personele inzet binnen het cluster VTH.

Overige bijstellingen - budgetneutraal

De declarabele ICT-kosten die worden gemaakt voor het RIEC en de ODZL bedragen € 0,64 mln. per jaar. In totaal is vanuit het exploitatiebudget van de programma's € 0,30 mln. ingezet voor personele inzet in verband met:

- de tijdelijke aanstelling van een processecretaris voor de uitvoering van de Agrarische Blijversaanpak Limburg. Hiervoor is € 0,04 mln. overgeboekt vanuit exploitatiebudget (strategisch verbinden, product 3.5.1.);
- om een definitieve invulling te geven aan het landschapsbeheer wordt 1 fte ingezet. Hiervoor is € 0,11 mln. overgeboekt vanuit exploitatiebudget (Landschapsbeheer, product 1.1.3.);
- een medewerker subsidie. Hiervoor is € 0,02 mln. overgeboekt vanuit het exploitatiebudget (OMOP verhardingen, product 7.2.1.) naar het budget voor personeelskosten;
- een trainee uit het water traineeprogramma. Hiervoor is € 0,07 mln. overgeboekt vanuit het exploitatiebudget (Grondwaterbeheer algemeen, product 1.3.1.) naar het budget voor personeelskosten;
- de uitvoeringskosten van de nadere subsidieregels Sprints subsidie MKB 2026-2027. Hiervoor is € 0,05 mln. overgeboekt vanuit exploitatiebudget (Sprint Subsidies, product 3.2.1.) naar het budget voor personeelskosten;
- gedeeltelijke inhuur ten behoeve van de uitvoering van de nadere subsidieregels Economische Frontrunners. Hiervoor is € 0,02 mln. overgeboekt vanuit het exploitatiebudget (Uitvoeringsprogramma economie en innovatie, product 3.1.1.) naar het budget voor personeelskosten.

Overige bijstellingen - resultaat effect

Onder deze post zijn de "resultaten voorgaande dienstjaren" opgenomen. Wij verwachten € 4 mln. extra aan resultaten voorgaande dienstjaren. Dit zijn voordelige afrekeningen uit subsidies en opdrachten uit eerdere jaren. Deze afrekeningen beïnvloeden het begrotingsresultaat voordelig. Wij hadden al rekening gehouden met € 5 mln. Het totale effect komt daarmee op € 9 mln. in 2026.

Autonome ontwikkeling

Onder deze post valt de herberekening van de renteopbrengsten beleggingen (€ 0,05 mln.) en de bijstelling van de stelpost prijsstijgingen (€ 0,04 mln.) als gevolg van de verrekening van de indexeringen.

Investeringsbesluit

In het Statenvoorstel is het beslispunt opgenomen om in te stemmen met het investeringsbesluit. Zoals in de Financiële begroting, onder "Voorstel" zijn investeringen in hardware opgenomen ter grootte van bijna € 1,28 mln. Dit betreft reguliere vervangsinvesteringen.

€ x 1.000

Product	Omschrijving	Dekking	Bijstelling lasten 2026
	Nieuwe eigen middelen - bestaand beleid		
9.1.1	GS 30-6-2026 Vervolg en dialoog Toekomstverkenning 2050	Programmareserve onvoorziene uitgaven	100
			100

€ x 1.000

Product	Omschrijving	Dekking	Bijstelling lasten 2026
	Nieuwe middelen derden		
8.1.1	GS 15-9-2026 Meircirculaire 2026	Provinciefonds	6
			6

€ x 1.000

Product	Omschrijving	Dekking	Bijstelling lasten 2026
	Overige bijstellingen - budgetneutraal		
9.1.1	GS 15-9-2026 Raming inkomsten en uitgaven declarabele ICT-kosten ODZL en RIEC	Inkomsten	635
9.2.5	GS 7-7-2026 Uitvoering Agrarische Blijversaanpak Limburg	Reserve Landbouw	42
9.2.5	GS 12-5-2026 Landschapsbeheer, Plattelandsontwikkeling	Overboeking binnen begroting	110
9.2.5	GS 7-7-2026 Financiering maatregelen gevolgen ziekteverzuim	Overboeking binnen begroting	20
9.2.5	GS 15-9-2026 Salariskosten trainee uit het water traineeprogramma	Overboeking binnen begroting	67
9.2.5	GS 7-4-2026 Nadere subsidieregels Sprintsubsidie MKB 2026-2027	Overboeking binnen begroting	48
9.2.5	GS 7-4-2026 Nadere subsidieregels Economische Frontrunners	Overboeking binnen begroting	15

9. Financiën en overhead

€ x 1.000

Overige bijstellingen - resultaateneffect			
9.2.5	GS 15-9-2026 Voordelig resultaat voorgaande dienstjaren	Begrotingsresultaat	-4.000
			-3.063

€ x 1.000

Product	Omschrijving	Dekking	Bijstelling lasten 2026
Autonome ontwikkeling			
9.2.4	GS 15-9-2026 Herberekening renteopbrengsten beleggingen 2026	Begrotingsresultaat	-50
9.2.5	GS 15-9-2026 Bijstelling stelpost prijsstijgingen 2026	Begrotingsresultaat	-35
			-85