

# Jaarstukken 2023

## De Jaarstukken op hoofdlijnen

Provincie Gelderland

Definitief  
woensdag 12 juni 2024

Bezoekadres: Markt 11, 6811 CG ARNHEM  
Postadres: Postbus 9090, 6800 GX ARNHEM  
Telefoon: (026) 3599480  
E-mail: [post@gelderland.nl](mailto:post@gelderland.nl)  
Website: [www.gelderland.nl](http://www.gelderland.nl)

---

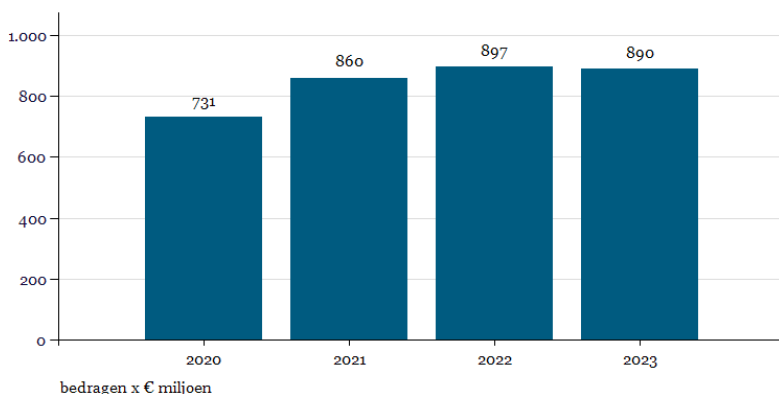
 provincie  
**Gelderland**

---

## De Jaarstukken op hoofdlijnen

We hebben in 2023 in totaal € 890,1 miljoen besteed, dit zijn de lasten. Dit betekent dat er voor dit bedrag prestaties zijn geleverd voor Gelderland. We hadden hiervoor € 943,1 miljoen begroot. De inkomsten (baten) zijn in 2023 € 916,7 miljoen terwijl we € 888,7 miljoen hadden begroot voor 2023. Het verschil tussen de laatst vastgestelde begroting en deze jaarrekening op lasten en baten bedraagt daardoor per saldo € 81,1 miljoen. Er is daarmee minder besteed dan begroot en meer ontvangen dan begroot en dit gezamenlijk noemen we onderbesteding. Het rekeningresultaat na bestemming (het saldo van gerealiseerde baten en lasten minus de mutaties in reserves in de jaarrekening) bedraagt € 9,8 miljoen.

In onderstaand overzicht zijn de gerealiseerde lasten over de periode 2020 -2023 opgenomen. Hierin is zichtbaar dat de besteding van 2023 op ongeveer hetzelfde niveau ligt als de afgelopen 2 jaren:



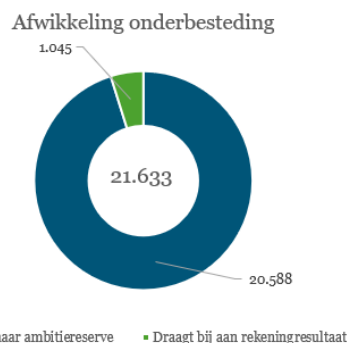
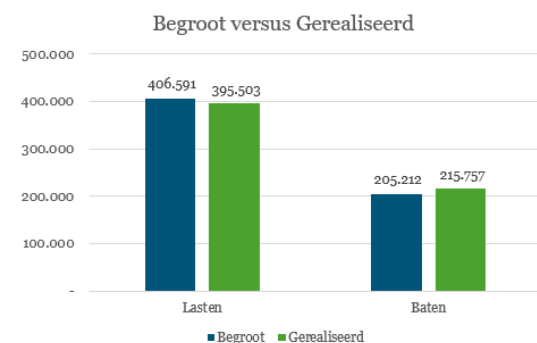
### Rekeningresultaat

Het boekjaar 2023 sluiten we af met een positief resultaat van € 9,8 miljoen. In de Resultaatbestemming van deze Jaarstukken stellen we voor hiervan € 9,3 miljoen toe te voegen aan de Algemene middelen en € 0,5 miljoen te behouden voor de afwikkeling van de exploitatietekorten Veren 2023. Deze afwikkeling vindt in 2024 plaats.

### Onderbesteding versus rekeningresultaat

Een groot deel van de onderbesteding komt doordat de uitvoering van een project langzamer loopt dan gedacht en begroot, waardoor we minder uitgeven (lasten realiseren) dan verwacht. Of doordat we (laat in het jaar) inkomsten (baten) ontvangen hebben die we op dat moment niet meer konden begroten. Vaak zijn lasten en baten gekoppeld aan een reserve of een bijdrage vanuit het Rijk of Europa. Deze verschillen vloeien daarmee terug naar een reserve of rijksbijdrage voor het betreffende doel om in een later jaar weer begroot te worden. Onderbesteding is daarmee niet hetzelfde als het rekeningresultaat. Wel is het rekeningresultaat onderdeel van de onderbesteding. Hieronder maken we dit zichtbaar met 2 voorbeelden:

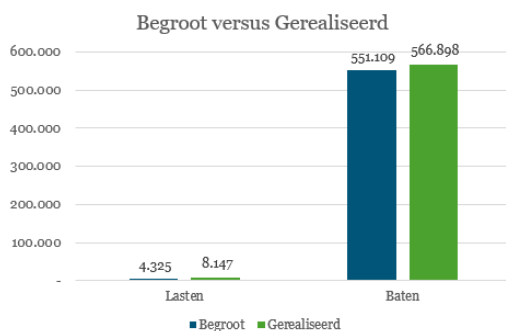
#### Ambitie 5 Economie en mobiliteit



<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Onder- / overbesteding</b>		
Lager dan begroot	Hoger dan begroot	Som lagere lasten + hogere baten = <b>onderbesteding</b>	Afwikking via ambitiesreserve	Onderdeel van rekeningresultaat
11.088	10.545	21.633	20.588	1.045
<b>Bedragen x € 1.000</b>				

In totaal bedraagt de onderbesteding voor deze ambitie € 21,6 miljoen, waarvan per saldo € 1,0 miljoen wordt bijgedragen aan het rekeningresultaat. Een onderdeel van dit rekeningresultaat is bijvoorbeeld de € 0,5 miljoen voor exploitatietekorten Veren 2023. Zie hiervoor ook het voorstel voor de resultaatbestemming. De lagere lasten zijn onder andere veroorzaakt doordat we minder lasten realiseren voor het openbaar vervoer. Een van de oorzaken is dat we terugbetalingen hebben ontvangen van vervoerders voor ritten die niet gereden zijn door staking of andersoortige rituitval. Hierdoor is er een verschil ontstaan tussen begrote lasten en de gerealiseerde lasten. Daarnaast zijn er ook meer baten dan begroot. Dit komt met name doordat meer bijdragen zijn ontvangen van Rijkswaterstaat en gemeenten voor het beheer en onderhoud van verkeersregelininstallaties en voor de uitvoering van projecten trajectmanagement (€ 11,8 miljoen). Deze middelen vloeien terug in de reserve.

### Algemene dekkingsmiddelen



<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Onder- / overbesteding</b>		
Hoger dan begroot	Hoger dan begroot	Som hogere baten -/- hogere lasten = <b>onderbesteding</b>	Afwikking via reserve Algemene dekkingsmiddelen	Onderdeel van rekeningresultaat
3.822	15.789	11.966	8.049	3.917
<b>Bedragen x € 1.000</b>				

In totaal bedraagt de onderbesteding voor dit begrotingsonderdeel € 12,0 miljoen waarvan per saldo voor € 3,9 miljoen wordt bijgedragen aan het rekeningresultaat. Dit bestaat onder andere uit € 1 miljoen hogere opcenten en € 2,1 miljoen meer baten door lagere vaststellingen van subsidies. De hogere baten zijn vooral (€ 11,6 miljoen) inkomsten treasury die in de reserve worden gestort.

Voor een nadere analyse per ambitie verwijzen wij naar het onderdeel Verschillenanalyse per ambitie in deze Jaarstukken.

### Balans

De balanspositie van de provincie bedraagt eind 2023 afgerond € 5,1 miljard. Hiervan is € 4,3 miljard eigen vermogen (reserves). De reserves zijn ten opzichte van 2022 gestegen met € 27 miljoen. In zijn totaliteit is de balanspositie ten

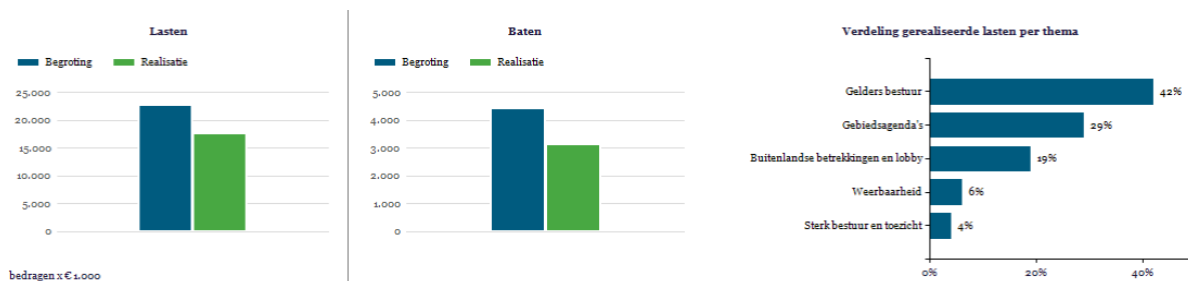
opzichte van eind 2022 gestegen met € 251 miljoen.

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn meerdere kengetallen opgenomen. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal weer. Dit kengetal geeft aan in hoeverre de provincie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen en is in onze ogen de belangrijkste. Onze solvabiliteitsratio bedraagt in 2023 85%. Een ratio van 25% tot 40% wordt als gezond beschouwd.

Zonder tekort te willen doen aan alle inzet volgt hier per ambitie een beperkt aantal hoofdpunten uit onze werkzaamheden in 2023. Dit vullen we aan met een grafiek waarin de begrote en werkelijke lasten en baten naast elkaar staan. Om de vergelijking tussen begroting en realisatie goed zichtbaar te maken, hebben de lasten en baten hun eigen waardereeks voor wat betreft de omvang. Het staafdiagram toont de procentuele verdeling van de totale gerealiseerde lasten over de thema's binnen de ambitie.

## Ambitie 1 Samen voor Gelderland

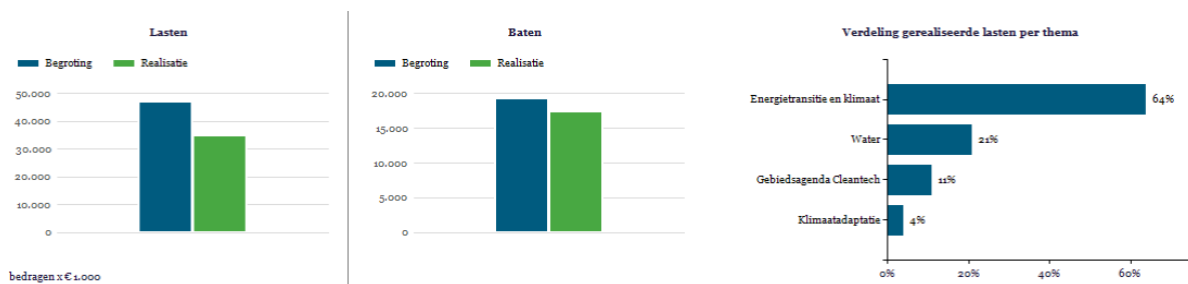
- We hielpen het openbaar bestuur in Gelderland om krachtig te zijn in de uitvoering. We gaven uitvoering aan de regeling Vitaal Openbaar Bestuur voor 51 Gelderse gemeenten. Ook gingen we het gesprek aan met gemeenten en regio's over sterk bestuur.
- We onderhielden en verstevigden onze relaties met Duitse partners om onze grensoverschrijdende ambities te ondersteunen. Bijvoorbeeld op het gebied van water, mobiliteit. Ook zetten wij weer in op het benutten van Europees geld (middelen) via de programma's als EFRO/REACT-EU, POP en INTERREG.
- We werkten aan een veilige samenleving, zowel fysiek als digitaal. Tegelijk stopten we de subsidie voor het project met ex-gedetineerden. De pilot met noodbedden voor slachtoffers van mensenhandel hebben we uitgesteld.
- We hebben onze inzet op gebieden veranderd van gebiedsagenda's naar regioarrangementen. Dit deden wij om beter te kunnen samenwerken met andere overheden, en met name het Rijk. De aparte gebiedsagenda Ermelo - Harderwijk - Zeewolde heeft plaatsgemaakt voor een grotere ruimtelijke aanpak.



## Ambitie 2 Duurzaam

- We werkten aan de Regionale Energie Strategie (RES 2.0). We stelden hiervoor samen met regio's en gemeenten monitoringsplannen op.
- We werkten aan de uitvoering van het Gelders Klimaatplan 2021-2030. Zoals aan zonne-energie velden van de toekomst, toekomstbestendige energie infrastructuur, de realisatie van afgesproken windplannen en we ondersteunden bijvoorbeeld energiecoöperaties. We werkten aan het verduurzamen van de gebouwde omgeving, van mobiliteit en van het Gelderse bedrijfsleven. We ondervonden vertraging door netcongestie (beperkte ruimte op het energienet voor aansluitingen).
- Het klimaat verandert en daar willen wij goed op voorbereid zijn door onze omgeving hierop aan te passen en andere klimaatadaptieve maatregelen te nemen. Goede voorbeelden van maatregelen droegen wij uit om elkaar te inspireren. We werkten samen met Gelderse partners aan strategieën en programma's, aan hitteplannen en -maatregelen, aan natuurlijke bodem- en watersystemen, aan groene icoonprojecten, aan slim (ver)bouwen en aan droogte in de Achterhoek.

- Soms leidde de meerkosten bij klimaatadaptieve maatregelen zowel bij andere provinciale programma's, als partners, tot onvoldoende draagvlak om onze ambities overeind te houden.
- Bij water werkten we aan waterveiligheid (beschermen tegen overstromen), duurzame watersystemen en voldoende en schoon oppervlaktewater & grondwater. Dit werk varieerde van het werken aan dijken, rivieren, griften en beken - met ook oog voor ruimtelijke kwaliteit en natuur - tot de zorg voor schoon zwemwater en bescherming van gebieden voor drinkwater. We ervaarden bijvoorbeeld problemen op het gebied van grondwaterkwaliteit en bij het actualiseren van de vergunningen van drinkwaterbedrijf Vitens. Het jaar 2023 bracht ons opnieuw weersextremen zoals droogte en neerslag. Verder is er toenemende bezorgdheid over het gaan voldoen aan de normen van de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW).
- We hadden bij het afronden van de Gebiedsagenda Cleantech (Stedendriehoek Apeldoorn - Deventer - Zutphen), hadden we te maken met de sluiting van papierfabriek Stora Enso. Hierdoor viel capaciteit weg onder het Logistiek Centrum Eerbeek waar wij aan werkten. We hebben besloten het inpassingsplan niet verder door te zetten.

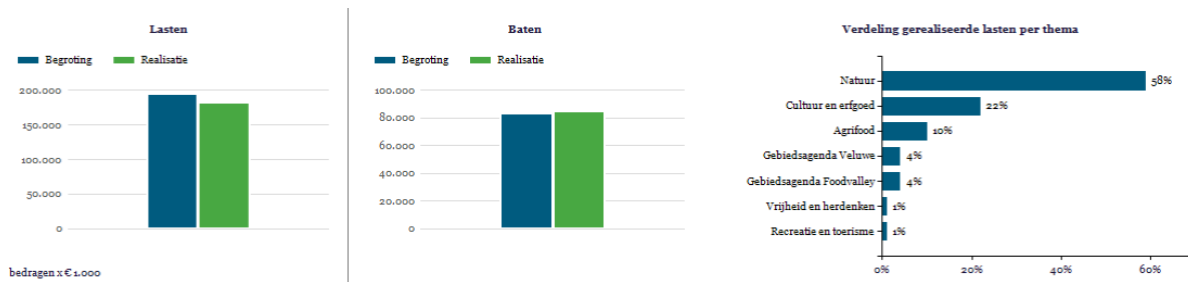


## Ambitie 3 Natuur en cultuur

- Bij Recreatie en toerisme werkten we aan het helpen verbeteren van het aanbod. Maar ook aan een grotere en betere naamsbekendheid met onder andere verhaallijnen die de Gelderse identiteit zichtbaar moest maken en versterken. Dit deden we onder andere met ondersteuning van of werken aan de campagne 'Gelderland levert je mooie streken'. Maar ook met vakantieonderzoek, netwerken voor (fiets)routes, inbreng in de Nationale Omgevingsvisie, realisatie van regionale agenda's, samenwerking tussen museale- en vrijetijdsector en aandacht voor het verhaal van 'de Romeinen'. Laatste is begin 2023 voor de 2e keer opengesteld en loopt nog door in 2024.
- We werkten aan versterking van het Gelders cultuuraanbod zowel voor beleving als deelname van inwoners/bezoekers.
- Een ander doel was dat elke Gelderse inwoner moet kunnen lezen. We versterkten de Gelderse identiteit (inzet op streektaal, de Limes en Waterlinie) en het behoud en ontwikkeling van erfgoed. Bij dat laatste benutten we ook extra geld uit het Nationaal Restauratiefonds.
- We werkten aan natuur, het verminderen van stikstofproblemen, hydrologisch herstel, bossen en boscompensatie, biodiversiteit en transitie van het landelijk gebied. We liggen op koers met aanleg van nieuwe natuur, hoewel iets minder dan gepland. Er was in 2023 veel te doen over 'de wolf' en bij het Tussendocument 2024 op het beschikbaar stellen van middelen voor wolfwerende maatregelen.
- Bij Gelderse maatregelen stikstof was het grootste deel van het budget beschikbaar voor de aankoop van bedrijven, terwijl die aankoop staatssteun-technisch niet mogelijk is. Aan het Ministerie van LNV is gevraagd de beschikking aan te passen. Ondanks dat dit verzoek al voor de zomer is gedaan, heeft dat in 2023 nog niet geleid tot een besluit. Een ander deel van het budget is ingezet voor innovatie en modernisering van veehouderijen. Mede als gevolg van het uitblijven van duidelijkheid over de emissiefactoren van veehouderijen (RAV) blijft het aantal aanvragen om subsidie van veehouders achter bij de verwachting. Wat betreft de legalisering van PAS-melders zijn de voorwaarden - waaronder de middelen van het Rijk beschikbaar zijn gesteld - zodanig beperkend dat slechts in één geval een beroep op de Rijksregeling kon worden gedaan. Er is een lobby gestart in IPO-verband om een nieuw budget beschikbaar te stellen.
- We werkten aan agrifood, aan de transitie naar natuurinclusief en/of kringloop land- en tuinbouw. We stimuleerden kennis en innovatie hierover en beloonden maatschappelijke diensten als onderdeel van het verdienmodel voor agrarische ondernemers. Het lukte niet om een regeling te ontwerpen met langjarige

ondersteuning voor natuurinclusieve boeren (en onderzoeken alternatieve mogelijkheden). Het ontwikkelen van een regeling voor de afwaardering van gronden is landelijk nog punt van discussie en daar maakten wij pas op de plaats.

- We werkten aan vrijheid en herdenken. Dat deden we via subsidies voor de aanpak in de regio's. Ook droegen we rechtstreeks bij aan bevrijdingsevenementen, een thematisch jongerenfestival en inzet op educatie, debat en kennismaking met de provinciale democratie. We ondersteunden communicatie via de digitale wereld, Omroep Gelderland en Gelderse bibliotheken. We troffen voorbereidingen voor de viering van 80 jaar vrijheid.
- Wat betreft het afronden van de gebiedsagenda's Foodvalley en Veluwe werkten we aan diverse activiteiten, waaronder het (re)vitaliseren van vakantieparken op de Veluwe. De steun aan het World Food Center te Ede hebben we stopgezet (PS2023-1121 en 23M106).

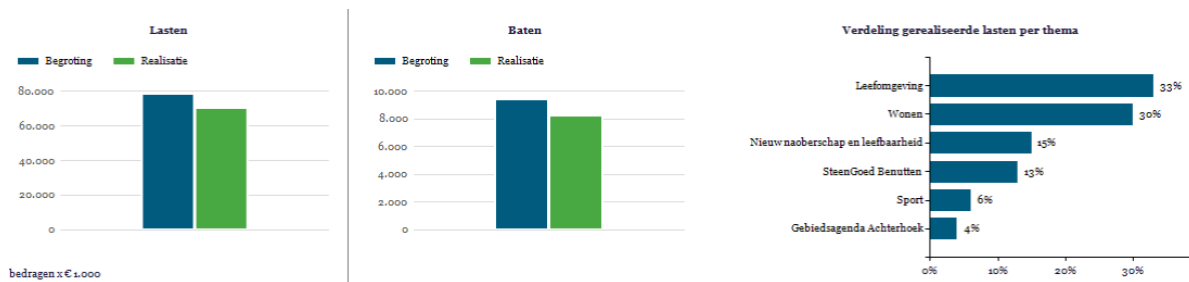


## Ambitie 4 Gezond, veilig, schoon en welvarend

- We werkten aan nieuw noaberschap en leefbaarheid. Dat deden we via kennisontwikkeling en -uitwisseling. We richten ons op sociale verbondenheid, kwetsbare wijken en op dorpen. Daar ondersteunden we initiatieven en ontmoetingsplekken. We maken daarbij gebruik van de Leefbaarheidsalliantie Gelderland en het Oranjefonds. We sloten 7 van de 12 beoogde dorpendeals af. We stimuleerden verder dat iedereen mee kan doen (inclusiviteit).
- We werkten aan de leefomgeving (dit gaat ook over gezondheid, bodem, lucht, geluid en veiligheid). Daarbij zochten we balans tussen die leefomgeving, bedrijvigheid, waarbij we ook letten op ruimtelijke kwaliteit. In 2023 zijn we verder gegaan met de actualisatie van het VTH-beleidsplan (Uitvoerings- en Handhavingsstrategie onder de Omgevingswet). De risicoanalyse is volledig uitgevoerd. In Gelderland hebben we ervoor gekozen om de risicoanalyse over de breedte van het volledige VTH-takenpakket uit te voeren. Dit is nieuw en heeft knelpunten naar voren gebracht waardoor de Uitvoerings- en handhavingsstrategie nog niet volledig is afgerond in 2023.
- We werkten aan het actieplan wonen en aan daarmee samenhangende woonopgave. Daaronder vallen ook het huisvesten van arbeidsmigranten en statushouders. Daarbij letten we ook op het goed ruimtelijk orden (mobiliteits, infrastructuur, bodem, water, enzovoort.) De tenderregeling 'Natuurlijk Schoon Bouwen' was succesvol. We hebben hiermee MKB-bedrijven in beweging gebracht. Zij kunnen daardoor tot en met 2030 circa 6.500 woningen extra bouwen. Hierbij wordt de doorlooptijd van de bouwproductie korter (tot zelfs een halvering) en wordt meer dan 85% van de bouwmaterialen hergebruikt.
- We werkten aan SteenGoed Benutten waarmee we extra prikkels geven aan het beter benutten van leegstaand vastgoed of locaties die worden omgebouwd. We ondersteunden bijvoorbeeld 10 projecten met een subsidie "Uitvoeringsgereed en realiseren". Daarmee droegen we bij aan het Actieplan Wonen door de realisatie van circa 1.000 woningen in dat soort locaties.
- We bevorderden het meedoen aan - en ontmoeten bij - sport. Sport moet bereikbaar zijn voor iedereen. We versterkten sportclubs en sportparken. We werkten aan veilig sporten en een positief sportklimaat, (duurzame) sportevenementen, de ontwikkeling van talenten met en zonder beperking, inspiratie vanuit talenten op scholen, regionale sportprogramma's, duurzame sportaccomodaties, een natuurinclusieve sportomgeving en een gezonde leefstijl bij sport met bijvoorbeeld de Good Food Kitchen. We subsidieerden onder andere het Jeugdfonds Sport en Cultuur om hiermee kinderen te bereiken die vanwege de kosten niet mee kunnen doen aan sport of culturele activiteiten. Binnen de aanpak "Sportief Groot Worden" maakten we gebruik van een nieuwe tool, waarmee wijk- en gemeenteprofielen van het sport- en beweeggedrag van schoolkinderen werden gemaakt. Op basis hiervan zijn voor 65.000 kinderen in zeven gemeenten sport- en beweegactiviteiten opgezet op scholen, in wijken en op

sportclubs. Hierbij richtten we ons niet op directe steun aan kinderen, maar op het helpen organiseren van die steun via gemeenten.

- Bij de afronding van de gebiedsagenda Achterhoek werkten we aan diverse activiteiten. Het is helaas niet gelukt om in 2023 een nieuwe Regio Deal met het Rijk te sluiten.

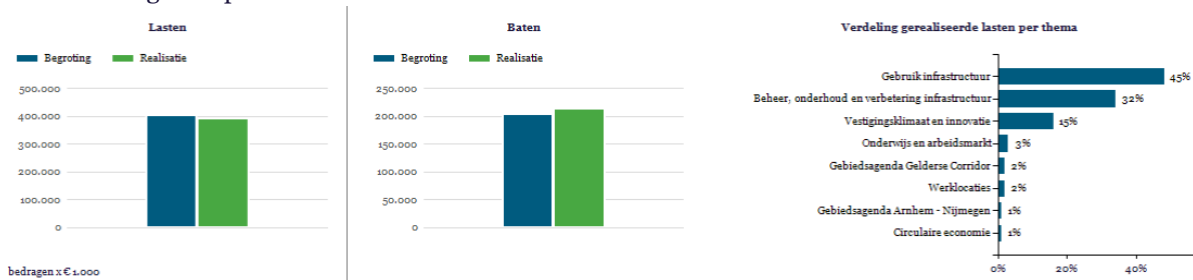


## Ambitie 5 Economie en mobiliteit

- We werkten aan onderwijs en arbeidsmarkt, in het bijzonder aan het verkleinen van het tekort aan talent op de arbeidsmarkt. We versterkten netwerken die daarbij behulpzaam zijn. We zochten ook naar alternatieve financiering daarvoor, zoals uit het Nationaal Groeifonds. Digitalisering kreeg hierbij aandacht, als groot vraagstuk zowel nu als in de toekomst. Onze nulmeting onder MKB-werkgevers naar een meer inclusieve werkomgeving leverde lage respons op en andere inzet op MKB-werkgevers liep vertraging op, waardoor wij inzetten op een beperkte bewustheidscampagne via LinkedIn.
- We werkten aan werklocaties, met inzet op toekomstbestendig bedrijventerreinen en regionale werkprogramma's daarvoor. We hielpen 50 bedrijventerreinen. Dit deden we met inbreng van eigen kennis en kunde, het verbinden met andere initiatieven, de inzet van onze expertpool, de ontwikkelkracht en financieringsmogelijkheden van OostNL, OHG en het Perspectieffonds. Ook boden we subsidiemogelijkheden voor procesondersteuning en het afdekken van onrendabele toppen. Het doorontwikkelen van ons datasystemen is niet gelukt (wegens een vacature). Datzelfde geldt voor onderzoek naar en vervolgstappen op XXL logistiek.
- We werkten aan vestigingsklimaat en innovatie. We ondersteunden clusters en netwerken. We richtten ons op doorgroeikracht van bedrijven. We benutten Europese fondsen (EFRO programma 2021-2027 en REACT-EU) en het Nationaal Groeifonds. Het aantal projectaanvragen uit EFRO blijft voornamelijk achter op onze inschatting. Daar handelden wij op en verwachten dat dit in de toekomst bij zal trekken. In 2023 zijn er 28 aanvragen ingediend en 16 positief beoordeeld/beschikt. Na een positieve tussenevaluatie van het OnePlanet Research Centrum gaven wij vervolg aan de subsidiëring. De samenwerking tussen de clusters kan wat ons betreft nog verbeterd worden. Zo kunnen ook de onderlinge rol- en taakverdeling worden aangescherpt.
- We werkten aan circulaire economie, aan een optimaal (her)gebruik van grondstoffen. Hier hebben we veel bereikt. In mei 2024 ontvangt u een eindrapportage over het uitvoeringsprogramma 2021-2023. Het aantal meldingen om aan de slag te gaan met belemmeringen in wet- en regelgeving bleef achter. De regio's Stedendriehoek en Achterhoek hebben geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om een voorstel voor een Circulaire Living Lab in te dienen. Het programma Circulaire Economie Smart Industry Oost-Nederland (CESI-ON) is langzamer van start gegaan dan verwacht.
- We werkten aan beheer, onderhoud en verbetering infrastructuur voor korte en lange afstanden. Daaronder vallen verkeersveiligheid, eigen wegen en fietspaden, netwerk hubs, fietsnetwerken en openbaar vervoer. Jongeren, fietsveiligheid en de aanpak van meest onveilige plekken hebben daarbij onze speciale aandacht. Nog niet alle trajectprogrammering voor provinciale wegen is gerealiseerd. De aanvragen voor een stadsrandhub vanuit de gemeenten Apeldoorn en Nijmegen zijn vertraagd. Voor zowel stationsomgeving Culemborg als Apeldoorn spraken we een andere aanpak af. Het inpassingsplan voor Beter Bereikbaar Wageningen is vertraagd vanwege de geluidsmaatregelen waarmee de gemeente niet kon instemmen. Wij hebben afspraken gemaakt met het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat over de spoorcorridor Utrecht-Arnhem-Duitse grens (het onderzoek is vertraagd door capaciteitsproblemen bij het Ministerie.)
- We werkten aan het gebruik van de infrastructuur in Gelderland. Zo voerden we onze wettelijke taak uit om consessies te verlenen voor spoor en bus. We werkten aan kleine luchthavens en behartigden belangen inzake

grote luchtvaart. We verbonden bereikbaarheid aan andere opgaven als wonen, werken en vergroenen en zetten ook in op veranderen van mobiliteit. We werkten aan het in stand houden van het regionale openbaar vervoer en via lobby succesvol aan middelen van het Rijk voor het tegengaan van verschraving in het regionale openbaar vervoer (Motie Bikker). Uw Staten hebben goedkeuring gegeven voor inbouw toiletten in alle regionale treinen in Gelderland. De actualisatie van het omgevingsbeleid voor luchtvaartterreinen is nog niet klaar, dat volgt in 2024. De waterstof- of batterijaandrijving op de RegioExpres bleek niet haalbaar. We zetten nu in op biobrandstof (hiervoor krijgen uw Staten een voorstel in 2024). De lijn Zutphen-Hengelo-Oldenzaal wordt niet geëlektrificeerd. De trolley 2.0 bussen worden (pas) in 2024 in de dienstregeling van de noodconsessie Veluwe Zuid ingezet.

- Wat betreft het afronden van de gebiedsagenda's Arnhem-Nijmegen en Gelderse Corridor, hebben 17 en niet de beoogde 60 bedrijven subsidie ontvangen voor onderzoek naar het verduurzamen van hun wagenpark voor goederenvervoer. Ook hebben weinig bedrijven een aanvraag ingediend voor het onderzoeken van eigen opwek van energie voor duurzaam transport. Er heeft zich geen marktpartij ingeschreven op de aanbesteding voor de aanleg en exploitatie van Railterminal Gelderland.



## Mens en middelen

Het begrotingsonderdeel Mens en middelen bevat het geld voor personele capaciteit en bedrijfsmiddelen waarmee de plannen uit de bovenstaande thema's zijn uitgevoerd. Alle gelden worden in 1 thema verantwoord en hierbij verdelen wij niet onder naar thema's.

- We hebben krimp gepland op het structurele geld voor het werken aan onze opgaven. Die totale krimp voor deze coalitieperiode gaat om € 25 miljoen. Daarvan is het eerste deel ter grootte van € 6 miljoen nu gerealiseerd.
- Deze € 6 miljoen hebben wij kunnen realiseren met minimale gevolgen voor het personeel. Daarvoor maakten wij gebruik van wendbaarheid in de systematiek van Mens en middelen.
- Lagere uitgaven in 2023 komen mede door krapte op de arbeidsmarkt, effecten van hybride werken en de late toezeggingen en beschikkingen van Specifieke Uitkeringen vanuit het Rijk (SPUK's).
- De correctie op de toedeling van de baten vanuit de leges heeft geleid tot hogere baten binnen Mens & middelen en ervoor gezorgd dat de lasten en baten van de leges nu binnen hetzelfde begrotingsonderdeel vallen.
- We hebben meer opdrachten van derden (Rijk en Europa) gekregen. Hier hebben we ook uitvoeringskosten voor gekregen, waardoor dit deel van Mens & middelen zowel aan de uitgavenkant (lasten) als aan de inkomstenkant (baten) een verhoging laat zien



## Algemene dekkingsmiddelen

In dit onderdeel zijn de baten en lasten opgenomen, die niet aan de ambities zijn toe te wijzen. Het gaat om het totaal

van baten en lasten van de opcenten motorrijtuigenbelasting, de opbrengsten treasury, de dividenden en een gedeelte van de algemene uitkering uit het Provinciefonds. Beleidsinhoudelijk begroten we geen activiteiten in dit onderdeel.

Gezien het in dit onderdeel met name om de baten gaat, geven we hier met het staafdiagram weer hoe deze baten zijn opgebouwd.

- Vanuit het provinciefonds totaal € 376,2 miljoen ontvangen. Dit betreft zowel algemene als decentralisatie uitkering. Hiervan is € 171,7 miljoen binnen dit onderdeel verantwoord
- Treasury opbrengsten € 106,5 miljoen. Dit betreffen inkomsten leningen, schatkistbankieren en rente Alliander als gevolg van de kapitaalverstrekking (PS2021-551)
- Ontvangen opcenten motorrijtuigenbelasting € 242,4 miljoen
- Voor € 36,9 miljoen ontvangen dividenden waarvan € 36,6 miljoen Alliander
- € 7,7 miljoen baten, doordat subsidies lager zijn vastgesteld
- € 1,8 miljoen lasten voor de compensatieregeling Zeeland. Conform afspraak met IPO dragen wij vanaf 2018 jaarlijks hieraan bij
- € 1 miljoen opbrengsten vanuit leningen publieke taak

