

provincie limburg



## Balans per 31-12-2023

Maastricht, juni '24

## **De provinciale balans**

Onderstaand de provinciale balans ultimo 2023. Deze bestaat op hoofdlijnen uit activa (debet) en passiva (credit). De activazijde geeft aan wat de Provincie bezit en de passivazijde hoe dit is gefinancierd. Daarbij kan onderscheid worden gemaakt tussen vreemd vermogen (schulden en verplichtingen) en eigen vermogen (gespaard geld van voorgaande jaren). In algemene zin vertoont de provinciale balans en resultatenrekening geen grote fluctuaties tussen de opeenvolgende jaren. De balans is altijd in evenwicht.

De balans laat de veranderingen zien ten opzichte van 2022. Wij wijzen echter ook op de toelichting in het strategisch kader waar op basis van de belangrijkste financiële kengetallen de meerjarige ontwikkelingen in beeld zijn gebracht in een uiteenzetting van de financiële positie. Deze laat zien dat de Provincie financieel gezond is, maar het meerjarig perspectief onder druk staat.

### **Balans - Activa**

De activazijde van de balans maakt onderscheid in vaste activa en vlottende activa.

€ x 1.000

Activa		Ultimo 2023	Ultimo 2022
<b>Vaste activa</b>			
<b>Immateriële vaste activa</b>			
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	13	37	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	81.550	68.997	
		<b>81.564</b>	<b>69.034</b>
<b>Materiële vaste activa</b>			
- Investerings met een economisch nut	34.910	38.680	
- Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	315.651	312.810	
- In erfpacht	39.251	41.016	
		<b>389.812</b>	<b>392.506</b>
<b>Financiële vaste activa</b>			
<i>Kapitaalverstrekingen aan:</i>			
- deelnemingen	310.001	306.342	
<i>Leningen u/g aan:</i>			
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	357.460	288.000	
- deelnemingen	335.943	313.195	
- overige verbonden partijen	5.112	1.250	
Overige langlopende leningen	255.176	224.072	
Uitzettingen in s'Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	50.000	100.000	
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	119.839	122.833	
		<b>1.433.532</b>	<b>1.355.693</b>
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>1.904.908</b>	<b>1.817.232</b>
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Voorraden</b>			
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-12.155	-13.123	
Gereed product en handelsgoederen	11.449	11.508	
		<b>-706</b>	<b>-1.615</b>
<b>Uitzettingen met rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>			
Vorderingen op openbare lichamen	24.675	17.365	
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	0	81.000	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	158.348	181.671	

Balans per 31-12-2023

Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	0		0	
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	19.690		21.420	
Overige vorderingen	5.434		4.998	
		<b>208.147</b>		<b>306.454</b>
<b>Liquide middelen</b>				
Banksaldi	33		23	
		<b>33</b>		<b>23</b>
<b>Overlopende activa</b>				
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van:				
- Europese overheidslichamen	0		20	
- Het Rijk	4.026		3.902	
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	70.198		37.677	
		<b>74.225</b>		<b>41.598</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>281.699</b>		<b>346.459</b>
<b>Totaal activa</b>		<b>2.186.607</b>		<b>2.163.692</b>

## Balans - Passiva

De passivazijde maakt onderscheid in vaste passiva en vlottende passiva. Het bedrag dat aan borgstellingen is verstrekt bedraagt 0,37 mln. en is nader toegelicht bij de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

€ x 1.000

Passiva		Ultimo 2023	Ultimo 2022
<b>Vaste passiva</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	106.100		73.118
Bestemmingsreserves	1.453.888		1.451.318
Gerealiseerde resultaat	110.143		129.002
		<b>1.670.131</b>	<b>1.653.438</b>
<b>Voorzieningen</b>			
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	11.440		10.097
Voorzieningen ter egalisering van kosten	10.763		9.087
		<b>22.202</b>	<b>19.184</b>
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd &gt;= 1 jaar</b>			
Obligatieleningen			
Onderhandse leningen van:			
- binnenlandse banken en ov.financiële instellingen	724		905
- openbare lichamen	12.147		13.226
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	31.627		38.083
Waarborgsommen	2.861		1.933
		47.358	54.147
<b>Totaal vaste passiva</b>		<b>1.739.692</b>	<b>1.726.769</b>
<b>Vlottende passiva</b>			
<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>			
Overige schulden	62.820		58.422
		<b>62.820</b>	<b>58.422</b>
<b>Overlopende passiva</b>			
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	126.764		136.045
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:			
- Europese overheidslichamen	3.477		2.368
- Het Rijk	241.306		227.737
- Overige Nederlandse overheidslichamen	8.447		9.870
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.101		2.481
		<b>384.095</b>	<b>378.500</b>
<b>Totaal vlottende passiva</b>		<b>446.915</b>	<b>436.923</b>
<b>Totaal passiva</b>		<b>2.186.607</b>	<b>2.163.692</b>

Balans per 31-12-2023

