

provincie limburg



## **4e wijziging Begroting 2023**

Maastricht, september '23

## Begrotingswijziging laat het resultaat dalen, maar blijft voordelig

De begrotingswijziging 4-2023 laat een nadelig resultaat zien. Het resultaat na de Voorjaarsnota 2023 was € 37,24 mln. Deze wijziging leidt tot een daling van het resultaat met € 22,73 mln. tot € 14,51 mln. De belangrijkste oorzaak is de inzet van het begrotingsresultaat voor de uitwerking van het coalitieakkoord. De begroting blijft daarmee structureel sluitend. Voor de meerjarenraming van de Programmabegroting 2023 verwijzen wij naar het voorstel van de Programmabegroting 2024.

In algemene zin merken wij het volgende op:

- Onderstaande begrotingswijziging is de financiële vertaling van de 3-W vragen in de programma's van deze najaarsnota. Voor de inhoudelijke toelichtingen verwijzen wij aldus naar deze programma's.
- Het betreft voornamelijk uitvoering van bestaand beleid, het begroten van specifieke uitkeringen in lijn met onze doelen en het faseren van budget.
- Wij zetten geld apart dat we in 2023 niet uitgeven voor volgend jaar. Financieel-technisch heet dat faseren. Faseringen van 2023 naar 2024 of verder (zonder dat er baten of reserves tegenover staan) leveren binnen een programma een voordelig resultaat in 2023. Dat resultaat wordt echter gereserveerd in de algemene reserve in 2023. Hierdoor hebben deze faseringen geen effect op het resultaat. In 2024 of verder worden de lasten opnieuw opgevoerd en gedekt uit deze algemene reserve. Ook hier dus geen effect op het resultaat.
- De toevoeging aan de algemene reserve bedraagt € 72,46 mln. Deze bestaat uit:
  - € 27,81 mln. aan reserveringen voor de genoemde faseringen;
  - € 44,65 mln. aan reserveringen van het resultaat 2023 om de programmareserves in 2024 te kunnen voeden.

€ x 1.000

Begrotingsprogramma		Begroting 2023		
		Lasten	Baten	Saldo
1	Regionale economie	-4.935	-4.011	923
2	Cultuur en maatschappij	-726	0	726
3	Regionale bereikbaarheid en OV	-10.547	-772	9.775
4	Ruimtelijke ontwikkeling	-7.183	260	7.443
5	Milieu, energie en klimaat	5.889	1.595	-4.295
6	Landelijk gebied	-3.453	10.715	14.168
7	Kwaliteit openbaar bestuur	-74	0	74
8	Financiën en overhead	-16.801	4.144	20.944
<b>Totaal baten lasten en saldo</b>		<b>-37.830</b>	<b>11.930</b>	<b>49.759</b>
<b>Mutatie reserves</b>				
1	Risicoreserve financieel instrumentarium SIS	300		-300
	Eegalisatiereserve DU Topperbedrijventerrijnen		37	37
3	bestemmingsreserve realisatie N280	3.167	549	-2.618
	Reserve Bereikbaarheidsmiddelen		-239	-239
	Bruteringreserve VDL Nedcar		-498	-498
4	Risicoreserve financieel instrumentarium SIS	142		-142
5	Reserve DU bodemsanering		3.212	3.212
6	Reserve grondwaterbeheer		200	200
8	Algemene reserve	72.461	408	-72.053
	Programmareserve onvoorziene uitgaven	0		0
	Bruteringsreserve provinciale gebouwen	89		-89
<b>Totaal mutatie reserves</b>		<b>76.158</b>	<b>3.669</b>	<b>-72.489</b>
<b>Totaal en resultaat</b>		<b>38.329</b>	<b>15.599</b>	<b>-22.730</b>