

provincie limburg



## Balansinformatie

Maastricht, september '23

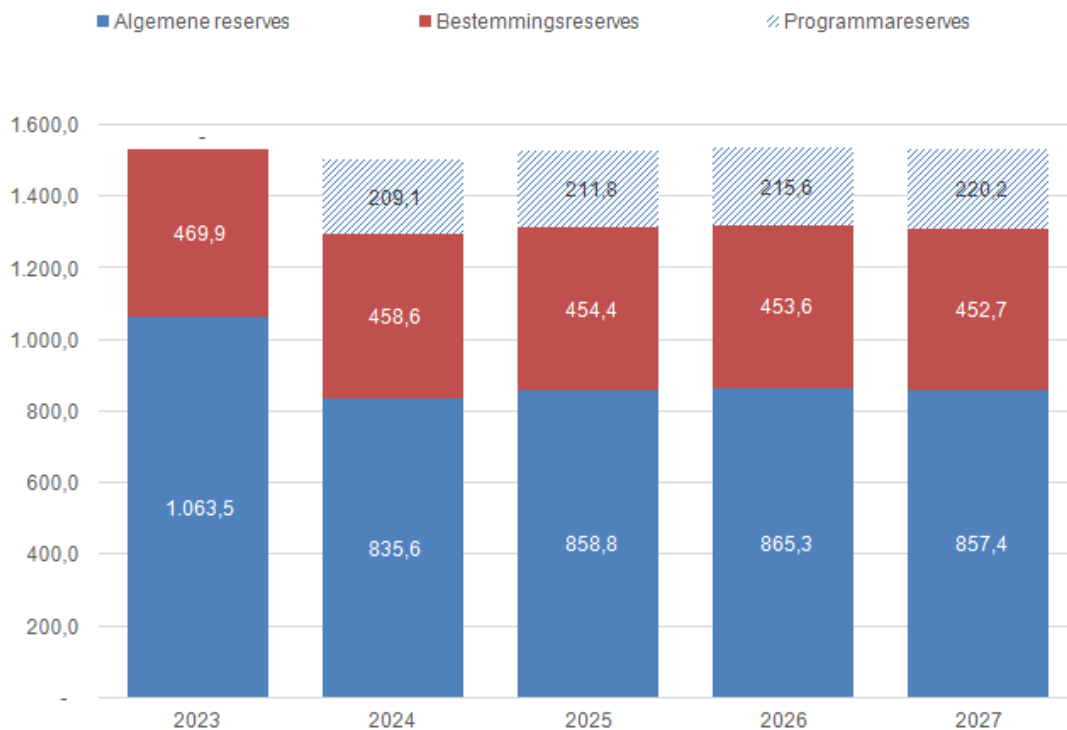
## Solide vermogenspositie

Voor het inzicht in de financiële positie is ook onze vermogenspositie van belang. Uit onderstaande specificatie en het betrekken van ons weerstandvermogen blijkt dat er sprake is van een solide vermogenspositie.

Vanaf 2023 nemen de algemene reserves tot 2025 af, als gevolg van het inzetten van € 100 mln. uit de toenmalige Immunisatiereserve, het egaliseren van het begrotingsresultaat ter dekking van het coalitieakkoord en het dekken van eerder genomen overboekingsvoorstellen.

De programmareserves worden hoger dan € 206,9 mln., Dit is het gevolg van het omzetten van stelposten voor Brightlands naar een afzonderlijke nieuwe programmareserve.

In de programmareserves zijn de intensiveringsmiddelen voor het realiseren van de ambities van het Coalitieakkoord 2023-2027 opgenomen. De gereserveerde programmamiddelen zullen op basis van nog door PS vast te stellen beleidskaders en daaraan verbonden doelen ingezet worden in deze periode. Omdat de begroting nu nog beleidsarm is, is nog geen daling waarneembaar van de programmareserves.



## Meerjarig gespecificeerd overzicht van reserves: gebonden aan doelen en kaders

Onderstaande tabel geeft een gespecificeerd meerjarig inzicht in het verloop van de reserves. Uit bovenstaande grafiek en onderstaande tabel blijkt dat het provinciaal vermogen daalt. Wij merken daarbij het volgende op:

- zoals in het financieel kader van de programmabegroting is vermeld, wordt voorgesteld om de Immunisatiereserve op te laten gaan in de Algemene reserve. Na vaststelling van de Jaarstukken 2023 wordt dit geëffectueerd op de beginbalans 2024. In het verloopoverzicht van de reserves is hier rekening mee gehouden;
- bruteringsreserves dienen ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten en de hoogte van de reserve is afgestemd op de toekomstige afschrijvingen. Deze dalen dus langzaam maar zeker;
- overige bestemmingsreserves worden ter egalisatie conform instellingsbesluiten ingezet;
- de programmareserves zullen in de komende vier jaar uitgeput raken door inzet voor de programmadoelen uit het Coalitieakkoord 2023-2027. De programmareserves worden ingezet op basis van de nog vast te stellen beleidskaders.

€ x  
1.000

	2022		2023			2024			2025			2026			2027		
	Balans ultimo 2022	Beste m. resultaat	Verm eer dering	Ver min dering	Eind stand	Verm eer dering	Ver min dering	Eind stand	Verm eer dering	Ver min dering	Eind stand	Verm eer dering	Ver min dering	Eind stand	Verm eer dering	Ver min dering	Eind stand
Algemene reserve	73.118	67.045	119.061	153.124	106.100	2.568	230.442	835.635	29.186	6.068	858.753	11.385	4.888	865.250	301	8.142	857.409
Immunisatiereserve*	976.635	2.274	0	21.500	957.409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Risicoreserve Financieel instrumentarium SiS	95.915	9.723	11.494	0	117.132	8.703	0	125.835	8.689	0	134.524	6.567	0	141.091	5.741	0	146.832
Reserve Campusorganisatie Chemelot	2.054	0	0	2.026	28	0	0	28	0	0	28	0	0	28	0	0	28
Reserve aandeeltransacties LIOF	3.584	0	0	1.560	2.024	0	1.460	564	0	0	564	0	0	564	0	0	564
Reserve knelpunten Economisch beleid	2.911	0	0	0	2.911	0	0	2.911	0	0	2.911	0	0	2.911	0	0	2.911
Bestemmingsreserve DU bedrijventerreinen	424	0	0	37	387	0	0	387	0	0	387	0	0	387	0	0	387
Reserve NEDAB Luchthaven MAA	276	0	3.648	3.925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Overdracht Napoleonsweg	1.967	0	0	1.965	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2
Egalisatiereserve Gladheidsbestrijding	381	0	0	0	381	0	0	381	0	0	381	0	0	381	0	0	381
Bestemmingsreserve realisatie N280	115.120	0	3.584	1.054	117.650	3.339	1.022	119.966	0	2.324	117.643	0	3.134	114.509	0	3.134	111.375
Bestemmingsreserve ZLSM	41	0	34	0	75	34	0	109	34	0	143	34	0	177	34	0	211
Reserve Bereikbaarheidsmiddelen	46.645	0	0	37.620	9.025	0	5.832	3.194	0	2.195	998	0	801	198	0	101	97
Bruteringsreserve VDL Nedcar	50.753	0	300	76	50.976	0	570	50.407	0	1.150	49.257	0	1.275	47.983	0	1.275	46.708

Balansinformatie

Reserve DU Regiodeal Parkstad	1.774	0	0	1.752	22	0	0	22	0	0	22	0	0	22	0	0	22
Risicoreserve Grondexploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve grondwaterbeheer	873	0	0	226	647	0	0	647	0	0	647	0	0	647	0	0	647
Reserve DU Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum	38.568	0	0	661	37.907	0	161	37.747	0	161	37.586	0	161	37.425	0	161	37.265
Reserve DU Zoetwatermaatregelen	643	0	0	641	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2
Reserve DU- uitkering bodemsanering	5.509	0	0	3.638	1.871	0	200	1.671	0	0	1.671	0	0	1.671	0	0	1.671
Reserve DU Naijl-effecten mijnbouw	1.520	0	0	0	1.520	0	0	1.520	0	0	1.520	0	0	1.520	0	0	1.520
Reserve Transitiefonds	3.233	0	0	488	2.745	0	518	2.227	0	570	1.657	0	0	1.657	0	0	1.657
Reserve Stikstof & Natura 2000	37.603	0	1.589	23.590	15.602	0	8.600	7.002	0	0	7.002	0	0	7.002	0	0	7.002
Reserve Natuur	10.631	0	0	3.021	7.610	0	3.021	4.589	0	4.491	98	0	0	98	0	0	98
Bruteringsreserv e duurzaamheid gebouwen	904	0	89	200	793	0	200	593	0	200	394	0	200	194	0	200	-6
Bruteringsreserv e Limburgsmuseum Venlo	1.659	0	0	187	1.472	0	187	1.284	0	187	1.097	0	187	909	0	187	722
Bruteringsreserv e Creative City	9.181	0	0	706	8.475	0	706	7.769	0	706	7.063	0	706	6.356	0	706	5.650
Reserve POB cao provincie	3.001	0	0	871	2.130	0	0	2.130	0	0	2.130	0	0	2.130	0	0	2.130
Bruteringsreserv e N270 Ooijen- Wanssum	39.512	0	0	933	38.579	0	933	37.646	0	933	36.713	0	933	35.780	0	933	34.848
Reserve Waterveiligheid	0	49.960	0	0	49.960	0	0	49.960	0	0	49.960	0	0	49.960	0	0	49.960
Programmareser ve LPLG	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000

Balansinformatie

Programmareser ve Water en bodem	0	0	0	0	0	4.000	0	4.000	0	0	4.000	0	0	4.000	0	0	4.000
Programmareser ve Sociale Agenda	0	0	0	0	0	27.000	0	27.000	0	0	27.000	0	0	27.000	0	0	27.000
Programmareser ve Economie	0	0	0	0	0	35.000	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000	0	0	35.000
Programmareser ve Onderwijs en arbeidsmarkt	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000
Programmareser ve Energie	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000
Programmareser ve Leefbaarheid	0	0	0	0	0	30.000	0	30.000	0	0	30.000	0	0	30.000	0	0	30.000
Programmareser ve Wonen	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	5.000	0	0	5.000	0	0	5.000
Programmareser ve Cultuur	0	0	0	0	0	15.000	0	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000
Programmareser ve Monumenten, erfgoed, archeologie	0	0	0	0	0	15.000	0	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000
Programmareser ve Bereikbaarheid	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000	0	0	10.000
Programmareser ve Regiodeals 5e en 6e tranche	0	0	0	0	0	15.000	0	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000
Programmareser ve Bestuurlijke vernieuwing	0	0	0	0	0	1.000	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000
Programmareser ve 80 jaar bevrijding 2024	0	0	0	0	0	900	400	500	0	0	500	0	0	500	0	0	500
Programmareser ve Onvoorziene uitgaven	0	0	0	0	0	19.000	0	19.000	0	0	19.000	0	0	19.000	0	0	19.000
Programmareser ve Brightlands	0	0	0	0	0	4.749	2.150	2.599	3.800	1.050	5.349	4.550	750	9.148	4.550	0	13.698
<b>Totaal</b>	<b>1.524.435</b>	<b>129.002</b>	<b>139.800</b>	<b>259.800</b>	<b>1.533.437</b>	<b>226.293</b>	<b>256.402</b>	<b>1.503.328</b>	<b>41.709</b>	<b>20.034</b>	<b>1.525.003</b>	<b>22.536</b>	<b>13.034</b>	<b>1.534.504</b>	<b>10.626</b>	<b>14.838</b>	<b>1.530.292</b>

\* Bij de besluitvorming van de Jaarstukken 2023 wordt de Immunisatiereserve samengevoegd met de Algemene reserve.

## Investeringskredieten najaarsnota

### Balansinformatie

In onderstaande tabel zijn de investeringen opgenomen in Weginfra en Overhead (bedragen x € 1.000). Deze worden op de provinciale balans verantwoord onder de post Materiële vaste activa. Voor al deze investeringen geldt dat de kapitaallasten binnen de bestaande begroting worden opgevangen. Zo is voor provinciale weginfrastructuur bij de begroting rekening gehouden met een stelpost kapitaallasten voor reguliere vervangingsinvesteringen en mogelijke risico's.

Investeringsbesluit	Najaarsnota 2023				Fasering 2024
	Afschrijvingstermijn	Kredietbedrag	Looptijd	Fasering 2023	
3. Regionale bereikbaarheid en OV					
N564 Brug Nyrcstar (vervangen)	80	1.000	2024		1.000
Stationsomgeving Beek-Elsloo	40	3.097	2023	3.097	
SPUK N300 Stikstofschermb	15	51	2023	51	
N281 Rehabilitatie + Viaduct Terworm	40	2.201	2024		2.201
N280 Leudal	40	5.850	2024		5.850
N595 Wittemer Allee	40	920	2024		920
N598 Reconstructie De Hut - De Plank	40	1.250	2024		1.250
N278 Kunstwerk Fommestraat	80	2.793	2023	2.793	
N280 Rehabilitatie wegvak Horn (11.9 t/m 16.27)	40	-731	2023	-731	
N273 Kunstwerk over de Neerbeek	15	-49	2023	-49	
Wateroverlast	15	-50	2023	-50	
N298 Wateroverlast Aalbeek	15	-150	2023	-150	
Bewegwijzering 2019	15	-26	2023	-26	
Vervanging wegmeubilair afschermvoorzieningen 2019	15	-118	2023	-118	
Vervanging wegmeubilair afschermvoorzieningen 2020	15	-98	2023	-98	
Vervanging wegmeubilair RVV borden 2018	15	-114	2023	-114	
Vervanging wegmeubilair RVV borden 2019	15	-72	2023	-72	
Vervanging wegmeubilair RVV borden 2020	15	-116	2023	-116	
Vervanging wegmeubilair 2021	15	-119	2023	-119	
Openbare wegverlichting 2018	15	-36	2023	-36	
Openbare wegverlichting 2019	15	-10	2023	-10	
Vervangingsinvesteringen algemeen 2021	15	-6	2023	-6	
Vervanging geleiderails 2021	15	-194	2023	-194	
Incidentele investeringen 2020	15	-29	2023	-29	
Groencompensatie	15	-665	2023	-665	
Studieprojecten 2021	15	-28	2023	-28	
Aanschaf Beheer management Systeem	15	-70	2023	-70	
Incidentele investeringen 2023	15	517	2023	517	
N273 Kunstwerk over de Neerbeek	15	-517	2023	-517	
N273 Kom Baarlo	40	-1.775	2023	-1.775	
8. Financiën en overhead		0			
Vervanging hardware / storage	5	1.000	2024	1.000	
Migratie software EnableU	5	111	2023	111	
		13.814		2.593	11.221

Omschrijving bijdrage	Afschr. termijn	Krediet-bedrag	Looptijd	2023	2024
Stationsomgeving Beek-Elsloo	40	1.804	2023	1.804	

**Balansinformatie**



SPUK N300 Stikstofschermer	15	51	2023	51	
		1.855		1.855	0