



Financiële begroting in één oogopslag 2020 Voorstel



Colofon

Uitgave | Provincie Limburg

bezoekadres: Limburglaan 10 Maastricht | postadres: Postbus 5700 6202 MA Maastricht

tel.: +31 (0)43 389 99 99 | e-mail: postbus@prvlimburg.nl | www.limburg.nl

Financiële begroting

2020

in één oogopslag

Voorstel

Maastricht, 8 november 2019

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Begroting 2020-2023	4
3. Programmaplan 2020	5
4. Specificatie lasten begroting 2020	6
5. Specificatie baten begroting 2020	8
6. Collegeprogramma 2019-2023.....	10
7. Vermogenspositie	11
8. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	12

1. Inleiding

Voor u ligt de “Financiële begroting 2020 in één oogopslag”, waarin op een beknopte wijze de financiële aspecten van de Programmabegroting 2020 van Provincie Limburg worden weergegeven.

Deze informatieve bijlage maakt onderdeel van het Statenvoorstel ‘Programmabegroting 2020’, dat ter vaststelling voorligt op 8 november 2019. Voor gedetailleerde informatie verwijzen wij naar de betreffende onderdelen van de Programmabegroting 2020.

Het programmaplan is opgesteld met de volgende 16 begrotingsprogramma’s, waaraan strategische beleidsdoelen zijn gekoppeld:

- 1.1. Investeringsklimaat
- 1.2. Innovatiekracht
- 1.3. Onderwijs en arbeidsmarkt
- 2.1. Sociale agenda, zorg en veiligheid
- 2.2. Cultuur
- 2.3. Sport
- 2.4. Stedelijke ontwikkeling en Limburgse centra
- 3.1. Openbaar vervoer en railagenda
- 3.2. Bereikbaarheid en mobiliteit
- 3.3. Wonen in Limburg
- 3.4. Ruimtelijke dynamiek en kwaliteit
- 3.5. Hoogwaterbescherming langs de Maas
- 3.6. Water
- 3.7. Energie, circulaire economie en milieu
- 3.8. Natuur
- 4.1. Bestuur

Daarnaast maken de hoofdstukken ‘4.2. Overhead’, ‘4.3. Algemene dekkingsmiddelen en overige financiën’ en ‘4.4. Provinciale Staten en Griffie’ deel uit van de provinciale begroting.

In de overzichten die in dit document zijn opgenomen, worden alle financiële gegevens in miljoenen euro’s gepresenteerd. Hierdoor kunnen afrondingsverschillen in de presentatie optreden.

2. Begroting 2020-2023

De voorliggende begroting 2020 en de bijhorende meerjarenraming 2021-2023 zijn in evenwicht. Dit blijkt uit onderstaande verkorte begroting en meerjarenraming:

€ x 1 mln.

	2020		2021		2022		2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Baten en lasten begrotingsprogramma's	313,6	114,4	271,8	73,8	270,9	71,3	257,0	51,9
Overhead	49,8	0,5	50,1	0,5	50,3	0,5	50,1	0,5
Algemene dekkingsmiddelen en overige financiën	66,6	301,3	63,1	302,4	64,8	307,4	66,4	309,0
Provinciale Staten en Griffie	3,6	0,0	3,7	0,0	3,7	0,0	3,7	0,0
Totaal baten en lasten	433,7	416,1	388,6	376,7	389,7	379,2	377,2	361,4
Saldo baten en lasten	-17,6		-11,9		-10,5		-15,8	
Mutatie reserves	146,7	168,0	106,5	120,6	95,6	106,9	92,6	123,4
Totaal	580,3	584,1	495,1	497,3	485,3	486,1	469,7	484,8
Resultaat	3,8		2,2		0,8		15,1	
Totaal Begroting	584,1	584,1	497,3	497,3	486,1	486,1	484,8	484,8

Het verwachte begrotingsresultaat in 2020 bedraagt € 3,8 mln.

De begroting 2020 met bijhorende meerjarenraming 2021-2023 is niet alleen sluitend, maar kent ook een structureel evenwicht, een belangrijke indicator voor een gezonde financiële positie.

In de Programmabegroting 2020 is een gedetailleerd overzicht van de meerjarige ramingen per begrotingsprogramma opgenomen in Bijlage 1: 'Overzicht baten en lasten 2019-2023' van de Programmabegroting 2020. De uitgangspunten, gronden en motiveringen voor de ramingen zijn opgenomen in de Financiële Begroting (deel 2, hoofdstuk 8).

3. Programmaplan 2020

De financiële middelen worden via exploitatiebudgetten en investeringen ingezet om de beleidsdoelen en de resultaten van het Programmaplan 2020 e.v. te kunnen realiseren.

Onderstaande tabel presenteert op hoofdlijnen voor welke begrotingsprogramma's de middelen worden geraamd in 2020.

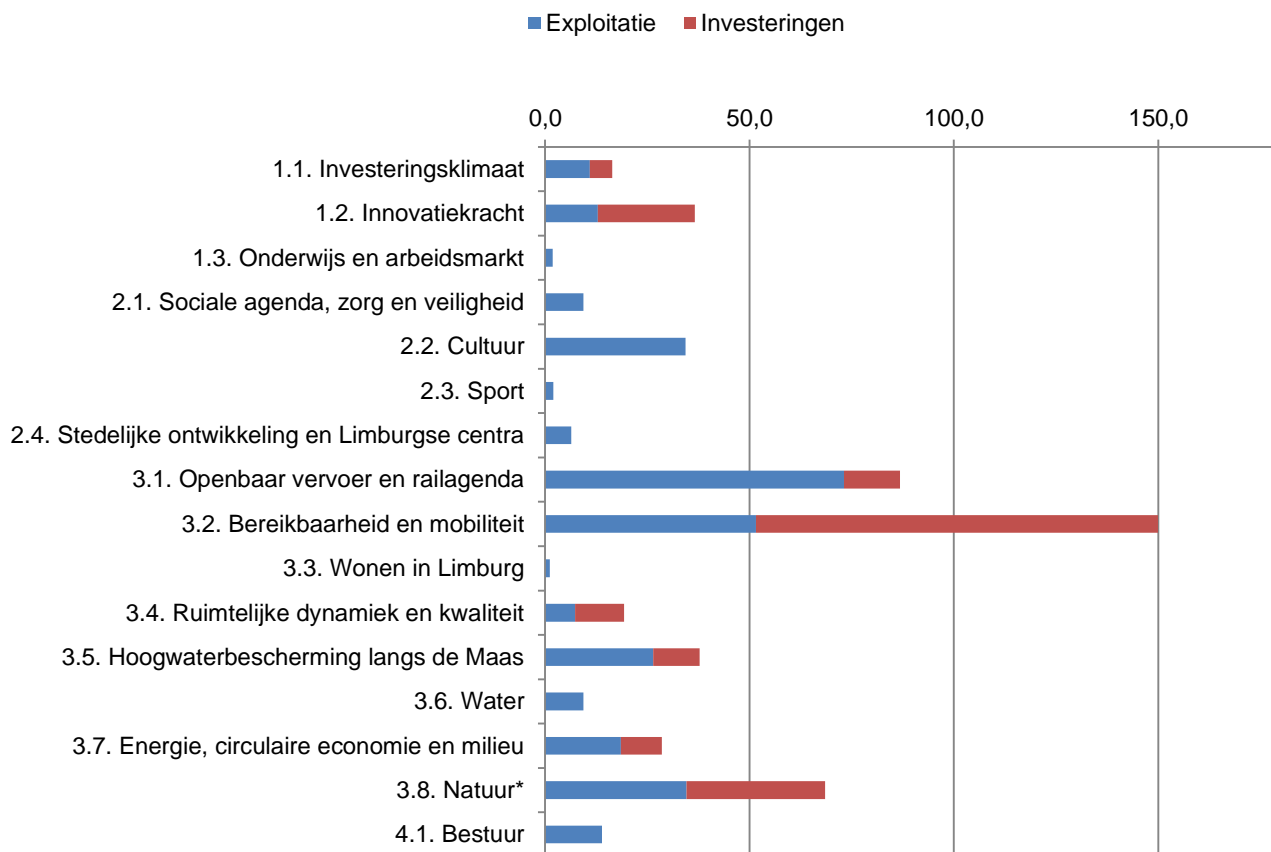
€ x 1 mln.

Begrotingsprogramma	Exploitatie		Investerings	
	Lasten	Baten	Uitgaven	Bijdragen
1.1. Investeringsklimaat	10,9	1,1	5,5	
1.2. Innovatiekracht	12,9	0,0	23,7	
1.3. Onderwijs en arbeidsmarkt	1,9			
2.1. Sociale agenda, zorg en veiligheid	9,4			
2.2. Cultuur	34,3	5,5		
2.3. Sport	2,0			
2.4. Stedelijke ontwikkeling en Limburgse centra	6,4			
3.1. Openbaar vervoer en railagenda	73,1	22,1	13,6	
3.2. Bereikbaarheid en mobiliteit	51,5	2,3	98,4	31,2
3.3. Wonen in Limburg	1,2			
3.4. Ruimtelijke dynamiek en kwaliteit	7,3	1,5	12,0	
3.5. Hoogwaterbescherming langs de Maas	26,4	40,4	11,4	
3.6. Water	9,4	4,2		
3.7. Energie, circulaire economie en milieu	18,5	5,4	10,0	
3.8. Natuur*	34,6	31,3	33,9	12,2
4.1. Bestuur	13,9	0,4		
4.2. Overhead	49,8	0,5		
4.3. Algemene dekkingsmiddelen en overige financiën	66,6	301,3		
4.4. Provinciale Staten en Griffie	3,6			
	433,7	416,1	208,4	43,4

*Investerings betreffen onderhanden werk ontwikkelopgave Natuur

De financiële toelichtingen bij de derde W-vraag "Wat mag het kosten?" per begrotingsprogramma in deel 1 van de Programmabegroting 2020 geven uitgebreid toelichting en inzicht in deze lasten, baten en investeringen.

In onderstaande grafiek is de middeleninzet (bedragen € x 1 mln.) gepresenteerd per inhoudelijk begrotingsprogramma. Zo ontstaat een duidelijk beeld op hoofdlijnen waar de provincie haar middelen in 2020 aan uitgeeft.

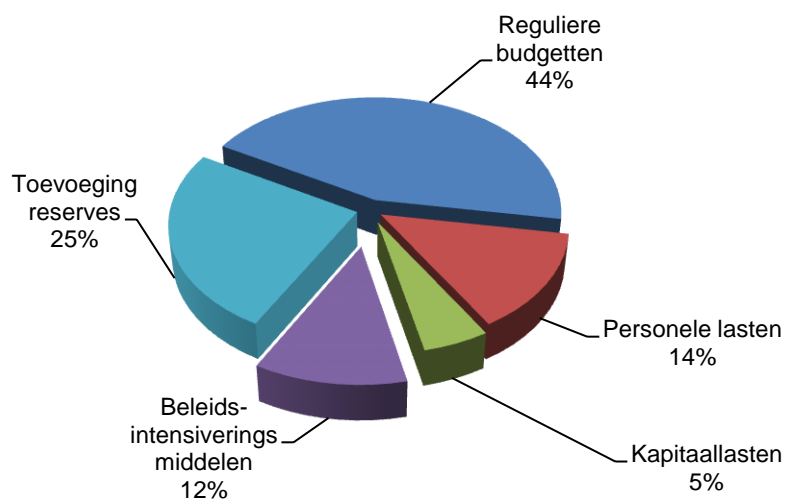


**Investerings betreffen onderhanden werk ontwikkelopgave Natuur*

4. Specificatie lasten begroting 2020

De bestedingen in de programma's zijn gerubriceerd naar de te onderscheiden lastencategorieën, inclusief toevoegingen aan reserves. In onderstaande tabel en cirkeldiagram treft u de verdeling aan van de begrote lasten. Het percentage is berekend ten opzichte van de totaal begrote lasten ad € 580,3 mln.

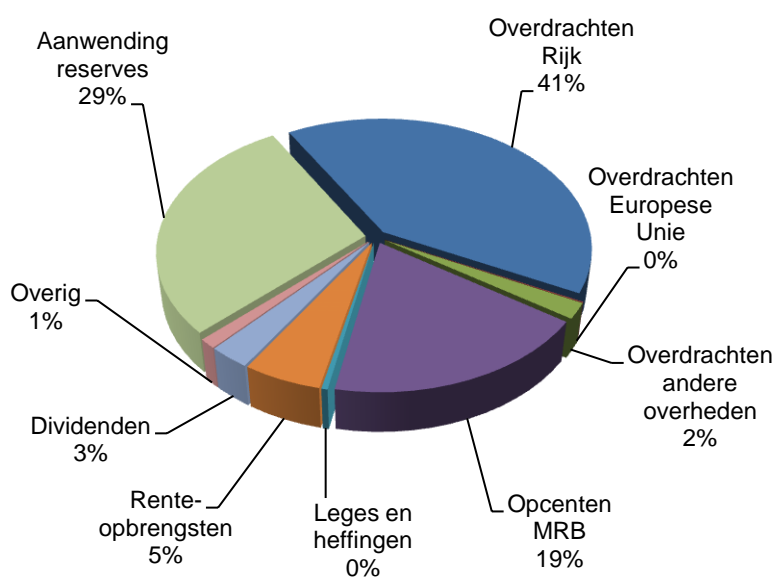
Lasten per categorie	€ x 1 mln.
Reguliere budgetten	256,9
Personele lasten	79,8
Kapitaallasten	29,8
Beleidsintensiveringsmiddelen	67,1
Totaal lasten in programma's	433,7
Toevoeging reserves	146,7
Totaal lasten	580,3



5. Specificatie baten begroting 2020

Om de uitgaven te kunnen doen, beschikt de Provincie over verschillende inkomstenbronnen. In onderstaande tabel en cirkeldiagram treft u de verdeling aan van de begrote baten, gerubriceerd naar de te onderscheiden baten-categorieën, inclusief toepassingen van reserves. Het percentage is berekend ten opzichte van de totaal begrote baten ad € 584,1 mln.

Baten per categorie	€ x 1 mln.
Overdrachten Rijk	238,3
Overdrachten Europese Unie	0,5
Overdrachten andere overheden	11,5
Opcenten Motorrijtuigenbelasting	108,4
Leges en heffingen	2,5
Renteopbrengsten	31,4
Dividenden	16,5
Overig	7,0
Totaal baten in programma's	416,1
Aanwending reserves	168,0
Totaal baten	584,1



Onder 'Overdrachten Rijk' vallen de Algemene Uitkering Provinciefonds, een specifiek bedrag Verkeer en Vervoer en decentralisatie-uitkeringen. Hieronder treft u een specificatie aan van deze baten:

	€ x 1 mln.
	Begroting
	2020
Algemene uitkering provinciefonds	74,6
Specifiek bedrag Verkeer & Vervoer	70,4
Specifiek bedrag voor Natuur en PAS	31,4
Specifiek bedrag BRZO	0,8
	177,1
DU Projecten Verkeer & Vervoer	12,0
DU Bodemsanering 2016-2020	1,7
DU Monumentenzorg	1,9
DU Ooijen-Wanssum	30,9
DU Na-ijlende effecten mijnbouw	1,4
Subtotaal meicirculaire provinciefonds	225,0
DU Zoetwatermaatregelen	3,1
DU MKB Innovatiestimulering	0,3
DU Beter Benutten	1,8
Station Maastricht Noord fase II	2,8
Tram Maastricht Hasselt Rijksbijdrage	5,0
Exploitatie sneltrein MHA	0,3
Subtotaal	13,3
Totaal overdrachten Rijk	238,3

Onder 'Overige' in de grafiek (zie vorige pagina) zijn baten van verschillende kleinere posten opgenomen zoals: huren, kostenvergoedingen, pachten en opbrengsten uit grondverkoop.

6. Collegeprogramma 2019-2023

In de Programmabegroting 2020 is het financiële kader van het Collegeprogramma 2019-2023 'Vernieuwend Verbinden' (GS 2-7-2019) verwerkt, conform de uitgangspunten van dit programma. In het financiële onderdeel 4.3 'Algemene dekkingsmiddelen en overige financiën' zijn de beleidsintensiveringsmiddelen voor deze Statenperiode opgenomen. In onderstaande tabel zijn de resterende bedragen per beleidsterrein weergegeven. De middelen worden, conform de spelregels, ingezet in de periode 2019-2023. Het uitgangspunt voor deze stelposten, met uitzondering van procesmiddelen, is dat deze slechts worden ingezet nadat een beleidskader is vastgesteld.

€ x 1 mln.

Beleidsintensiveringen	Begroting 2020	Meerjarenraming		
		2021	2022	2023
Intensivering procesmiddelen onvoorzien etc.	5,4	5,4	5,4	5,4
Intensivering Duurzaamheid en Energie	9,7	10,0	10,0	10,0
Intensivering Regiodeals, verstedelijking	7,9	9,0	9,0	9,0
Intensivering natuur, Landschap, Water etc.	5,7	6,4	9,0	9,0
Intensivering Landbouw	4,8	5,0	5,0	5,0
Intensivering Monumenten	5,0	5,0	5,0	5,0
Intensivering Toerisme en Recreatie	2,4	2,5	2,5	2,5
Intensivering Cultuur en Erfgoed	5,2	6,0	6,0	6,0
Intensivering Sociale Agenda	4,5	5,0	5,0	5,0
Intensivering Sport	2,5	2,5	2,5	2,5
Intensivering Bestuurlijke vernieuwing	0,5	0,5	0,5	0,5
Intensivering Veiligheid en Groene Brigade	1,0	1,0	1,0	1,0
Intensivering Economie, Onderwijs en Arbeid	11,7	12,3	12,3	12,3
Intensivering onderhoud gebouwen	0,9	0,9	0,9	0,9
Totaal	67,1	71,5	74,1	74,1

*De beleidsintensiveringsmiddelen voor mobiliteit (€ 25 mln. per jaar) maken deel uit de reserve DU Verkeer & Vervoer.

Daarnaast is in deze begroting een generieke taakstelling op beleid van € 50 mln. voor deze Statenperiode ook verwerkt. Bij de Herfstbrief 2019 (PS 4 oktober 2019) zijn € 17,3 mln. van de bezuinigingen reeds gerealiseerd. Na verwerking van de voorstellen uit de Herfstbrief 2019 resteert € 32,7 mln. taakstelling.

€ x 1 mln.

	Begroting 2020	Meerjarenraming		
		2021	2022	2023
Generieke bezuinigingstaakstelling collegeprogramma 2019-2023	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5
Gerealiseerde bezuinigingen	12,5	3,2	0,8	0,8
Nog te realiseren taakstelling	0,0	-9,3	-11,7	-11,7

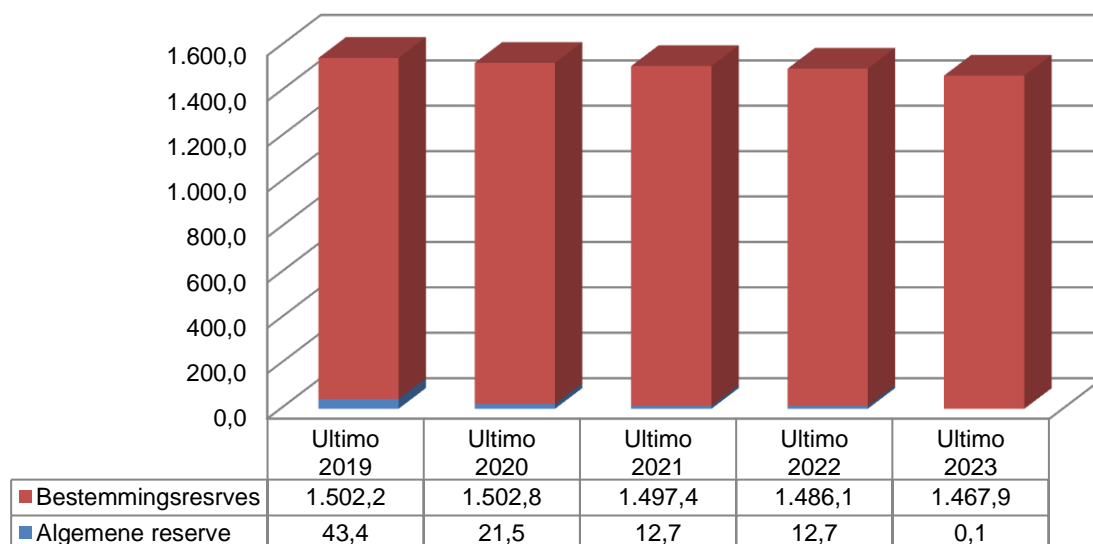
7. Vermogenspositie

Voor het inzicht in de financiële positie is ook onze vermogenspositie van belang. Uit onderstaande specificatie en het aanwezige weerstandsvermogen (zie hoofdstuk 8) blijkt dat er sprake is van een solide vermogenspositie.

€ x 1 mln.

Reserves	Begin 2020	Vermeerdering	Vermindering	Eind 2020
Algemene reserve	43,4	5,5	27,4	21,5
Bestemmingsreserves	1.502,2	141,1	140,5	1.502,8
Totaal reserves	1.545,6	146,7	168,0	1.524,3
Voorziening voor toekomstige verplichtingen	8,6	0,5	0,0	9,0
Lasten-egaliserende voorzieningen	0,0	2,5	2,5	0,0
Totaal voorzieningen	8,6	3,0	2,5	9,0

In onderstaand grafiek is de meerjarige ontwikkeling van de reserves weergegeven (bedragen € x 1 mln.):



Voor meer informatie over het verloop van de reserves in de periode 2019-2023 verwijzen wij naar Bijlage 3: 'Overzicht reserves en voorzieningen 2019-2023' van de Programmabegroting 2020.

8. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft de robuustheid van de Programmabegroting 2020 aan. Ook dit is een belangrijke indicator in de beoordeling van de financiële positie.

De Provincie Limburg presenteert daarom de confrontatie tussen de risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit. Onderstaande tabel geeft inzicht in het beslag op het weerstandsvermogen:

	Incidenteel	Structureel	Totaal 1-1-2020	Totaal 1-1-2019
Beschikbaar weerstandscapaciteit	996	52	1048	1.110
Risico's (gewogen)	12	13	25	44
Surplus weerstandsvermogen	984	39	1023	1.066
Beslag op weerstandsvermogen	1%	25%	2%	4%

Het beslag op het weerstandsvermogen (€ 25 mln.) is het saldo van de gewogen risico's die individueel bepaald zijn.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de beschikbare weerstandscapaciteit voldoende is om de (gewogen) risico's af te dekken. Het (incidentele) weerstandsvermogen heeft een zodanig groot surplus, dat dit ruim voldoende is om meerjarig als buffer te dienen voor het benodigde weerstandsvermogen, dankzij de sterke positie van het provinciale Eigen Vermogen.

Een andere indicator voor de mogelijkheden om risico's op te vangen is de onbenutte belastingcapaciteit van € 51,6 mln. In bovenstaande tabel is dat terug te zien in de beschikbare structurele weerstandscapaciteit.

Voor een uitgebreide beschrijving van het provinciale weerstandsvermogen en hoe wij met de risico's omgaan, verwijzen we naar de verplichte paragraaf 2. "Weerstandsvermogen en risicobeheersing" van de Programmabegroting 2020.

Meer informatie over de financiële positie en uitgangspunten is terug te vinden in de Programmabegroting 2020, deel 2 "Financiële begroting".