



Provinciale Staten
Van Limburg

Cluster FIN
Ons kenmerk DOC-00333189
Uw kenmerk -
Bijlage(n) 1

Behandeld N.F.M. Jongen
Telefoon +31 6 15 08 53 61
Maastricht 13 september 2022
Verzonden 14 september 2022

Onderwerp

Voorstel Programmabegroting 2023

Geachte Staten,

In de bijlage treft u het Statenvoorstel Programmabegroting 2023 aan. Zoals aangekondigd in de Voorjaarsnota 2022 betreft dit de eerste digitale programmabegroting. De begrotingswebsite is te benaderen via onderstaand publicatieportal. Door op de blauwe link te klikken, komt u in deze omgeving.

<https://limburg.begrotingsapp.nl>

In de toekomst zullen alle Planning en Control-documenten vanaf boekjaar 2023 op deze portal worden geplaatst.

De nieuwe digitale programmabegroting is de laatste begroting, die het huidige college aan Provinciale Staten zal aanbieden. Omdat het daarmee ook een afronding betreft van de bestuursperiode 2019-2023, bevat deze nota grotendeels uitvoeringsambities om de beleidskaders en vele uitvoeringsbesluiten ook daadwerkelijk te realiseren. En het is de eerste volledig digitaal opgestelde begroting, die hopelijk ook in uw ogen bijdraagt aan de verdere transparantie, die wij ons ten doel hebben gesteld. Met deze digitalisatie is, eerder dan gepland, invulling gegeven aan toezegging 8934 d.d. 19-3-2021, waarin is gesteld dat systeemvoorbereidingen getroffen worden, zodat onmiddellijk na de statenverkiezingen '23 de veranderingen in het digitaal aanbieden van de Planning en Control-stukken zijn doorgevoerd.

In het licht van de uitvoering van onze beleidsambities worden we momenteel met grote onzekerheden geconfronteerd. Dat betreft bijvoorbeeld de dossiers rondom stikstof en de toekomst van de landbouw, maar ook rondom asielopvang, inflatie, klimaat en de energietransitie. Tevens is er nationaal discussie over de overheidsfinanciën tussen rijk-provincies-gemeenten, een nieuwe verdeling van het Provinciefonds en discussie over het provinciale belastinggebied. Met de Programmabegroting 2023 trachten we de koers voor Limburg in financieel opzicht uit te zetten en beoogt het college van GS een



financieel totaaloverzicht aan te bieden met inzicht in de implicaties van eerdere besluitvorming en de doorwerking hiervan voor de volgende beleidsperiode. De financiële consequenties van de in de Voorjaarsnota 2022 benoemde zes majeure projecten zijn verwerkt en inzichtelijk gemaakt, evenals autonome ontwikkeling zoals de inflatie en de meicirculaire.

Daarnaast wordt inzicht geboden in de posten met een structureel karakter, die voorheen incidenteel werden gedekt en die nu structureel zijn opgenomen in de begroting, ook conform de ambitie uit de Voorjaarsnota.

Een bijzonder punt van aandacht in de Programmabegroting 2023 en 2^e Afwijkingenrapportage 2022 is de in de Voorjaarsnota 2022 aangekondigde wijziging van financiële dekking van de bereikbaarheidsmiddelen. Dit betreft een complexe financieel-technische aanpassing. Op 14 oktober a.s. zal in dit kader een informerende sessie volgen ter voorbereiding op de behandeling van de Programmabegroting 2023 en de 2^e Afwijkingenrapportage 2022 op 4 november a.s.

Gedeputeerde Staten van Limburg

voorzitter

secretaris



Statenvoorstel – 1 minuut versie

No: G-22-029

1 Onderwerp

Programmabegroting 2023

2 Inleiding/aanleiding inclusief beoogd resultaat

Provinciale Staten wordt gevraagd om de Programmabegroting 2023 vast te stellen. Dit betreft de eerste digitale programmabegroting. De begrotingswebsite is te benaderen via ons publicatieportal:

<https://limburg.begrotingsapp.nl>

Met deze programmabegroting geven wij verder invulling aan de ambities om de gestelde doelen uit de beleidskaders te realiseren en tegelijkertijd invulling te geven aan de gemaakte keuzes uit de Voorjaarsnota 2022. Belangrijke stappen om te zorgen voor bestuurlijke en financiële balans.

Nieuw in de programmabegroting zijn de additionele investeringen in onze ICT. Dit om de autonoom stijgende licentie- en onderhoudskosten en de investeringskosten uit het Strategisch Informatiebeleidsplan te dekken. ICT is van kritisch belang voor uitvoering van onze bedrijfsprocessen. Dit stelt hoge eisen aan veiligheid en programma's, die up to date zijn. Daarbij komen er in het kader van de digitale overheid wettelijke verplichtingen bij, waar de Provincie Limburg aan zal moeten voldoen.

Een vooruitblik leert ons dat er nog belangrijke kwesties spelen: stikstof, toekomst van de landbouw, Oekraïne crisis, woningmarkt, Waterveiligheid, MAA, klimaat en energie. En dit naast andere risico's. Dit vraagt ook om een transparante en inzichtelijke begroting 2023. Voor nadere informatie verwijzen wij naar het strategisch kader uit de begroting.

3 Bevoegdheid

Provinciale Staten stellen de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat zij dient (Provinciewet, artikel 195, lid 1).

4 Voorstel aan Provinciale Staten

Provinciale Staten besluiten om vast te stellen:

De Programmabegroting 2023 conform de volledige website <https://limburg.begrotingsapp.nl>

5 Argumenten / toets duurzaamheidparagraaf

N.v.t.

6 Risico's

Zie Programmabegroting 2023, onderdeel § Weerstandsvermogen en risicobeheersing.



Statenvoorstel

No: G-22-029

1. Onderwerp

Programmabegroting 2023

2. Inleiding/aanleiding inclusief beoogd resultaat

Provinciale Staten wordt gevraagd om de Programmabegroting 2023 vast te stellen. Dit betreft de eerste digitale programmabegroting. De begrotingswebsite is te benaderen via ons publicatieportal:

<https://limburg.begrotingsapp.nl>

3. Bevoegdheid

Provinciale Staten stellen de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat zij dient (Provinciewet, artikel 195, lid 1).

4. Voorstel aan Provinciale Staten

Provinciale Staten besluiten om vast te stellen:

De Programmabegroting 2023 conform de volledige website <https://limburg.begrotingsapp.nl>

5. Risico's

Zie Programmabegroting 2023, onderdeel § Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

6. Toelichting / kernargumenten/onderbouwing

Vanuit financieel perspectief vermelden wij dat de begroting 2023 structureel sluitend ter vaststelling voorligt. Het verwachte begrotingsresultaat 2023 bedraagt € 9,57 mln.

- De begroting en meerjarenraming zijn structureel sluitend;
- Er is voldoende weerstandsvermogen en er is sprake van een substantiële onbenutte belastingcapaciteit.

Met deze programmabegroting geven wij verder invulling aan de ambities om de gestelde doelen uit de beleidskaders te realiseren en tegelijkertijd invulling te geven aan de gemaakte keuzes uit de Voorjaarsnota 2022. Belangrijke stappen om te zorgen voor bestuurlijke en financiële balans.

In de nieuwe digitale begroting zijn de strategische en financiële hoofdlijnen samengebracht in het hoofdstuk "Begroting in één oogopslag en strategisch kader". In dit kader is er geen aparte Memorie van Toelichting meer.

Het financiële zwaartepunt ligt echter op de financiële vertaling van de Voorjaarsnota 2022. En de doorkijk naar de nieuwe Statenperiode.

Een vooruitblik leert ons dat er nog belangrijke kwesties spelen: stikstof, toekomst van de landbouw, Oekraïne-crisis, woningmarkt, Waterveiligheid, MAA, klimaat en energie. En dit staat los van andere risico's die er spelen. Dit vraagt ook om een transparante en inzichtelijke begroting 2023. Voor nadere informatie verwijzen wij naar het strategisch kader uit de begroting. Wij merken



op, dat hoewel wij nu al grote stappen hebben gezet in de doorontwikkeling van de begroting, wij pas optimaal gebruik kunnen maken van de optimalisering en digitalisering bij de start van een nieuwe beleidscyclus. Dan kunnen beleidskaders nog herkenbaarder terugkomen in de begroting.

Nieuw in de programmabegroting, naast verwerking van de voorjaarsnota, zijn de additionele investeringen in onze ICT. Dit om de autonoom stijgende licentie- en onderhoudskosten en de investeringskosten uit het Strategisch Informatiebeleidsplan te dekken. ICT is van kritisch belang voor uitvoering van onze bedrijfsprocessen. Dit stelt hoge eisen aan veiligheid en programma's, die up to date zijn. Daarbij komen er in het kader van de digitale overheid wettelijke verplichtingen bij waar de Provincie Limburg aan zal moeten voldoen.

Daarnaast zijn in de voorjaarsnota 2022 de financiële wijzigingen rondom mobiliteit aangekondigd. Dit vormde een financieel-technische verandering zonder beleidswijziging ten opzichte van de heroverweging. Onderdeel van deze verandering is het omzetten van de risicoreserve bereikbaarheidsmiddelen naar ruimte in kapitaallasten. Per peildatum IPML bedroeg de stand van de reserve € 64,7 mln.. hetgeen overeen komt met de verwachtingswaarde van de risico's. Rekening houdend met de feitelijk financiële verwerking na activering, ofwel op basis van de kapitaallasten, zou een één-op-één omzetting € 1,73 mln. aan jaarlijkse kapitaallasten betekenen. Er wordt nu voorgesteld een hogere reservering op te nemen, die niet uitgaat van de verwachtingswaarde maar de bovenkant van de range. Dit leidt tot kapitaallasten van € 2,41 mln., of in termen van de risicoreserve bereikbaarheidsmiddelen een kredietruimte van € 99,2 mln. Dit verschil van jaarlijks € 0,68 mln. in kapitaallasten kwalificeert als nieuw beleid. Dit wordt of als onderdeel van IPML 5 of middels een separate nota aan uw Staten voorgelegd. Deze ruimte wordt wel reeds geoormerkt middels deze stelpost.

- 7. Afweging van alternatieven en motivering gemaakte keuze / toets duurzaamheidparagraaf**
De Programmabegroting 2023 is gebaseerd op de Voorjaarsnota 2022 en de 2^e Afwijkingenrapportage 2022. Deze financiële uitgangspunten zijn opgenomen in de begroting.
- 8. Relatie met Programmabegroting – financiële aspecten**
Alle financiële aspecten zijn opgenomen in de Programmabegroting 2023.
- 9. Juridische aspecten – deregulering**
N.v.t.
- 10. Verbindingslijnen en andere visies**
N.v.t.
- 11. Relatie met aanpak coronacrisis**
N.v.t.
- 12. Toets Referendumverordening**
N.v.t.



- 13. Effecten op CO₂ en stikstof emissies**
N.v.t.
- 14. Verdere planning, procedure en uitvoering**
Conform de reguliere planning- en controlcyclus.
- 15. Periodieke informatie/sturingsinformatie**
Via de reguliere planning- en controlcyclus.
- 16. Evaluatie**
Conform de reguliere planning- en controlcyclus.
- 17. Communicatie**
N.v.t.
- 18. Meegezonden bijlagen**
N.v.t.



**ONTWERPBESLUIT
PROVINCIALE STATEN
VAN LIMBURG**

No: G-22-029

Onderwerp:

Programmabegroting 2023

Provinciale Staten van Limburg;

gezien het voorstel van Gedeputeerde Staten van Limburg van

besluiten:

Provinciale Staten besluiten om vast te stellen:

De Programmabegroting 2023 conform de volledige website [Limburg.begrotingsapp.nl](https://www.limburg.nl/begroting)

Aldus vastgesteld door Provinciale Staten van Limburg in hun vergadering van 4 november 2022.

De heer mr. A.O.J. Pregled, griffier

De heer E.G.M. Roemer, voorzitter