



departement Financiën  
dienst Budget

dossiernummer:  
1401139

## Verslag aan de Provincieraad

**betreft** meerjarenplan 2014-2019  
eerste aanpassing  
**verslaggever** Alexander Vercamer

Mevrouwen en mijne Heren,

Het meerjarenplan 2014-2019 werd door de provincieraad vastgesteld in zitting van 4 december 2014. Het wordt aangepast naar aanleiding van de eerste budgetwijziging 2014. Naast een aantal verschuivingen en correcties voor budgetjaar 2014, die ook werden doorgevoerd voor de jaren 2015-2019, bevat deze aanpassing van het meerjarenplan een beperkt aantal wijzigingen.

### 1. Wijzigingen strategische nota

Er zijn geen inhoudelijke aanpassingen aan de prioritaire beleidsdoelstellingen en actieplannen.

### 2. Wijzigingen financiële nota

a) Hernemingen saldi 2013 projecten en investeringen

	2015	2016	2017	2018	2019
ontvangst	344 861 EUR	272 892 EUR	183 250 EUR	183 250 EUR	183 250 EUR
uitgave	139 708 EUR	32 346 EUR	49 800 EUR	58 800 EUR	8 800 EUR

b) Provinciefonds

Vermindering ontvangsten uit het provinciefonds, conform de beslissing van de Vlaamse regering.

	2015	2016	2017	2018	2019
	-5 396 209 EUR	-5 585 076 EUR	-5 780 554 EUR	-5 982 873 EUR	-6 192 274 EUR

c) Fiscale ontvangsten

Aanpassing van de raming op basis van de rekeningcijfers 2013 voor de ontvangsten uit de algemene provinciebelasting (+1 %) en op basis van de raming van de Vlaamse Belastingdienst (brief van 17-10-2013, beleidsrapporten reeds gefinaliseerd) voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing (+1.9%).

	2015	2016	2017	2018	2019
APB	500 000 EUR	500 000 EUR	500 000 EUR	500 000 EUR	500 000 EUR

OV	1 762 524 EUR	1 797 775 EUR	1 833 730 EUR	1 870 405 EUR	1 907 813 EUR
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

d) Investeringsubsidie Waalse Krook

In 2013 werd 1 660 290 EUR minder opgevraagd dan initieel voorzien, het saldo zal volgens de recentste financiële planning pas in 2015 worden opgevraagd. Zie ook de aanpassing van de bestemde gelden

2015	2016	2017	2018	2019
1 660 290 EUR				

e) Aanpassing meerjarenplannen eredienstbesturen

Aanpassing van de voorziene werkings- en investeringsubsidies conform de aanpassing van de meerjarenplannen van de diverse eredienstbesturen, o.a. Sint-Baafs.

2015	2016	2017	2018	2019
-769 509 EUR	-613 087 EUR	-386 774 EUR	-1 216 601 EUR	-635 398 EUR

f) Realisatie nieuw provinciehuis

Als gevolg van de keuze voor de aankoop en renovatie van de Leopoldskazerne, worden de ramingen voorzien voor de renovatie van PAC Het Zuid geschrapt en wordt een nieuw tijdspad voorzien voor de renovatie van de Leopoldskazerne.

Aan ontvangstenzijde worden de ontvangsten voorzien uit de verkoop van:

- 2015: Metselaarshuis
- 2018: PAC Het Zuid
- 2019: Huis van de Sport, Huis van de Economie, Pelikaanstraat(archief) en Kapiteinstraat (uitleendienst)

	2015	2016	2017	2018	2019
ontvangst	1 450 000 EUR			58 850 000 EUR	15 805 000 EUR
uitgave	-11 200 000 EUR		34 200 000 EUR	10 000 000 EUR	

g) Bestemde gelden

Het bedrag van 19 700 000 EUR, initieel bestemd voor de renovatie van PAC Het Zuid zal aangewend worden voor de realisatie van een nieuw provinciehuis op de site van de Leopoldskazerne. Een deel van de bestemde gelden wordt in 2014 teruggenomen voor de gedeeltelijke financiering van de aankoop van de Leopoldskazerne. De terugname van het resterend saldo zal gespreid worden over 2015-2016.

In 2013 werd voor de Waalse Krook 1 660 290 EUR minder opgevraagd dan initieel voorzien, het saldo zal volgens de recentste financiële planning pas in 2015 worden opgevraagd. De bestemde gelden worden voor 2014 dan ook verhoogd met dit bedrag. De terugname gebeurt in 2015.

	2014 na BW	2015	2016
Waalse Krook	2 468 801 EUR	0 EUR	0 EUR
Provinciehuis	11 700 000EUR	8 000 000 EUR	0 EUR

#### h) Op te nemen leningen

Als gevolg van hoger vermelde aanpassingen werd ook de financiering van het meerjarenplan aangepast: er worden geen leningen opgenomen in 2014, van zodra de bouwwerken aan de Leopoldskazerne starten dient een groot bedrag te worden opgenomen. Dit kan evenwel op korte termijn grotendeels terugbetaald worden van zodra de verkoop van PAC Het Zuid gerealiseerd wordt.

	2015	2016	2017	2018	2019
Otn leningen	-12 600 000 EUR	1 800 000 EUR	34 050 000 EUR	-10 600 000 EUR	-15 900 000 EUR
Vervroegde terugbetaling				34 900 000 EUR	
Aflossingen	-453 000 EUR	-796 154 EUR	-678 231 EUR	403 039 EUR	-980 769 EUR
Intresten	-1 161 538 EUR	-2 130 769 EUR	-1 992 307 EUR	626 923 EUR	-2 873 077 EUR

### **3. Staat van het financieel evenwicht**

De beslissing van de Vlaamse Regering van 23 september 2013 om het provinciefonds met 20 mln euro te verminderen viel net voor de ontwerp beleidsrapporten gefinaliseerd waren. De vermindering werd direct in het budget 2014 verrekend. Hoewel er nog geen duidelijkheid was of de vermindering een definitief karakter zou krijgen, werd ook in het meerjarenplan het ambitieniveau van een aantal projecten bijgesteld. Provincie Oost-Vlaanderen ziet inderdaad door deze maatregel de exploitatie-ontvangsten uit het provinciefonds in de periode 2015-2019 met ruim 28.9 mln euro dalen.

Door het schrappen van deze exploitatie-ontvangsten kan het financieel evenwicht van het initiële meerjarenplan 2014-2019 niet meer aangetoond worden. Om dit evenwicht te herstellen, werden volgende maatregelen genomen :

#### a) Terughoudendheid bij de uitvoering van het geplande beleid

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2014-2019 en het budget 2014 bleef een gezond financieel beleid één van de uitgangspunten. Door de geplande projecten in functie van de beschikbare middelen in de tijd te spreiden, werd het financieel evenwicht zonder te drastische besparingen gerealiseerd.

Door de ingreep in het Provinciefonds zullen een aantal projecten van ondersteuning aan de gemeenten in een lagere versnelling gerealiseerd worden.

- Voor ondersteuning bij grote logistieke projecten zal geen extra personeel aangeworven worden
- Overname waterlopen 3<sup>e</sup> categorie : bij gemeenten die voorlopig niet overdragen, zal niet actief aangedrongen worden om dat alsnog te doen. Evenmin worden de waterlopen 3<sup>e</sup> categorie van de polders overgenomen.
- Overname recreatiedomeinen : de overnames werden uitgesteld naar 2015; de mogelijkheid blijft om niet op alle overnamevoorstellen in te gaan, dit afhankelijk van de financiële situatie en de reële kostprijs van over te nemen domeinen

De maatregelen rond kostenbeheersing van de provinciale organisatie worden onverkort verder gezet.

#### b) Verhoging ramingen fiscale ontvangsten

Zie supra

c) Het gunstig rekeningresultaat 2013

Het gecumuleerd resultaat van het vorige boekjaar wordt verhoogd met 45 mln euro.

- Het voorlopige resultaat is 67 mln euro hoger dan gebudgetteerd. Dit gunstige resultaat is te danken aan :
  - Lage realisatiegraad van exploitatie-uitgaven, mee in de hand gewerkt door het transactiemoment in de nieuwe BBC-regelgeving en de terughoudendheid bij de uitvoering van het budget 2013 in functie van de vermindering provinciefonds en verevening in het kader van de interne staatsvorming.
  - Fiscale ontvangsten 5% hoger dan de ramingen
  - Lage realisatiegraad investeringen (ca. 14 mln euro wordt hernomen in voorliggende budgetwijziging).

Het gunstige budgettaire resultaat van het vorige boekjaar verbetert het resultaat op kasbasis 2014. Daardoor dient er minder geleend te worden, waardoor de autofinancieringsmarge positief beïnvloed wordt.

d) Switch nieuw provinciehuis ZUID naar Leopold

Door de keuze voor de site Leopoldskazerne kan het volledige Zuidcomplex gevaloriseerd worden, waardoor de kostprijs van de volledige operatie op basis van de huidig gekende gegevens ca 20 mln euro goedkoper uitvalt.

Uit de staat van het financieel evenwicht (schema M2) blijkt dat na aanpassing van het meerjarenplan aan de twee evenwichtscriteria voldaan wordt.

- Het resultaat op kasbasis is voor elk jaar van het meerjarenplan groter dan 7 mln euro. (evenwichtscriterium >0). De totale ontvangsten (inclusief overschotten vorige financieel boekjaar) volstaan om de totale uitgaven te dekken, waardoor het evenwicht op korte termijn bereikt wordt.
- De autofinancieringsmarge is in het laatste jaar van het meerjarenplan positief (+1.4 mln euro). Deze ratio mag in de loop van het meerjarenplan negatief zijn maar moet verplicht positief zijn in het laatste jaar.

□□□

Het believe u, Mevrouwen, Mijne Heren, bijgaand ontwerp van aanpassing van het meerjarenplan 2014 – 2019 te willen stemmen.

•

Gent, .

namens de Deputatie:

de provinciegriffier,  
Albert De Smet

de bevoegde gedeputeerde,  
Alexander Vercamer