



departement Financiën  
dienst Budget

dossiernummer: 1806063

## Verslag aan de Provincieraad

**betreft** Budget 2018  
Vierde reeks wijzigingen  
**verslaggever** Kurt Moens

Mevrouwen en mijne Heren,

In de vierde budgetwijziging van het provinciebudget 2018 worden diverse kredietverschuivingen voorgesteld.

Deze budgetwijziging bestaat uit twee delen:

- De verklarende nota:
  - Een motivering van de wijzigingen van het budget
  - De gewijzigde doelstellingennota
  - De herziening van het doelstellingenbudget (schema B1)
  - De financiële toestand
  - De wijzigingen in de lijst met nominatief toegekende subsidies
- De financiële nota van de budgetwijziging bevat alle onderdelen van de financiële nota waarop de wijziging een weerslag heeft :
  - Exploitatiebudget (schema BW1):
    - globaal
    - niet-verzelfstandigde diensten
  - Investeringsbudget
    - gewijzigde investeringsenveloppes (schema BW2)
    - transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (schema BW3):
      - globaal
      - niet-verzelfstandigde diensten
  - Liquiditeitsbudget (schema BW4)

De toelichting omvat de wijzigingen in de lijst van te verstrekken werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld.

---

## **1. Verklarende nota bij de budgetwijziging**

### *1.1. Motivering van de wijzigingen (p. 5-8)*

Voorliggende budgetwijziging omvat :

- boekhoudtechnische verschuivingen
- een beperkt aantal niet-gecompenseerde wijzigingen, zie detail in de motivering van de wijzigingen.

### *1.2. De gewijzigde doelstellingsnota (p. 9-36)*

- Er zijn geen nieuwe prioritaire doelstellingen of actieplannen geformuleerd. Wel wijzigen een aantal budgetramingen.

### *1.3. De herziening van het doelstellingenbudget en de financiële toestand 2018*

- De herziening van het doelstellingenbudget is opgenomen in schema B1 (p. 37-43).
- Het resultaat op kasbasis blijft positief: + 29,9 mln EUR; het budget 2018 na wijzigingen voldoet aan de evenwichtsvoorwaarde.

### *1.4. De aangepaste lijst met de nominatief toegekende subsidies (p. 47 – 59)*

- De lijst geeft per beleidsdomein een overzicht van de wijzigingen in de nominatieve subsidies, met vermelding van het initiële krediet en de voorliggende budgetwijzigingen

Het overzicht van alle gewijzigde werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld is terug te vinden in de toelichting (p. 85 – 99).

---

## 2. De financiële nota bij de budgetwijziging

Deze bevat alle onderdelen van de financiële nota bij het budget waarop de wijziging een weerslag heeft. Een gedetailleerde toelichting vindt u in de motivering van de wijzigingen (p. 5 – 8).

### 2.1. Het exploitatiebudget

In schema BW1 (p. 61) is het exploitatiebudget inclusief wijzigingen weergegeven per beleidsdomein.

In onderstaande tabel zijn de wijzigingen opgelijst per kosten/ontvangstensoort.

	2018 na BW3 en ika	BW4	budget na BW4	%
<b>Exploitatie</b>	<b>6.389 090</b>	<b>163 825</b>	<b>6.552 915</b>	
exploitatieuitgaven	228 623 469	-45 722	228 577 747	-0,02%
goederen en diensten	50 068 910	8 609	50 077 519	0,02%
bezoldigingen	140 470 929	-88 182	140 382 747	-0,06%
toegestane werkingssubsidies	33 510 654	33 851	33 544 505	0,10%
andere operationele uitgaven	1 736 482	0	1 736 482	0,00%
financiële uitgaven	2 836 494	0	2 836 494	0,00%
exploitatieontvangsten	235 012 559	118 103	235 130 662	0,05%
ontvangsten uit werking	22 490 286	100 000	22 590 286	0,45%
fiscale ontvangsten	131 490 132	0	131 490 132	0,00%
werkingssubsidies	79 480 106	0	79 480 106	0,00%
andere operationele ontvangsten	334 143	18 103	352 246	5,42%
financiële ontvangsten	1 217 892	0	1 217 892	0,00%

De exploitatie-uitgaven dalen met 45 722 euro, de exploitatie – ontvangsten stijgen met 118 103 euro. (detail zie “motivering van de wijzigingen” p. 6-7).

Het exploitatieresultaat stijgt met 163 825 euro tot 6,55 mln.

### 2.2. Het investeringsbudget

In schema's BW2 (p. 65 - 75) en BW3 (p. 77 - 80) zijn de wijzigingen aan het investeringsbudget opgenomen.

	2018 na BW3	BW4	budget na BW4	%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>-44 089 076</b>	<b>1 581 172</b>	<b>-42 507 904</b>	
investeringsuitgaven	146 927 233	3 528 353	150 455 586	2,40%
investeringsontvangsten	102 838 157	5 109 525	107 947 682	4,97%

De investeringsuitgaven stijgen met 3,5 mln euro. (detail zie “motivering van de wijzigingen” p. 7-8), de investeringsontvangsten met 5,1 mln. euro..

Het investeringsresultaat verbetert tot -42,5 mln euro.

### 2.3. Het liquiditeitsbudget (BW4) (p. 81 – 83)

Het liquiditeitsbudget geeft het resultaat op kasbasis van het financieel boekjaar aan de hand van:

- Verwachte ontvangsten en uitgaven volgens het exploitatiebudget (zie 2.1 infra)
- Verwachte ontvangsten en uitgaven volgens het investeringsbudget (zie 2.2 infra)
- De transactiekredieten voor andere transacties dan die welke opgenomen zijn in het exploitatie- en het investeringsbudget:
  - De andere uitgaven stijgen met 6 499 566 EUR, het betreft toegestane leningen en vorderingen op lange termijn in kader van diverse projectenfondsen (detail zie 'motivering van de wijzigingen' p. 8)
  - De overige ontvangsten stijgen met 1 325 777 euro. Het betreft de een correctieboeking voor de huurcompensatie bij de aankoop van de Leopoldskazerne
- Het resultaat op kasbasis bedraagt na deze wijziging 29 929 927 euro.

### **3. Conclusie**

- De voorliggende budgetwijziging voorziet in de nodige kredieten om de continuïteit van het beleid in 2018 te verzekeren.
- Het resultaat op kasbasis is positief : de evenwichtsvoorwaarde voor budget 2018 is gerespecteerd.

□□□

Het believe u, Mevrouwen, Mijne Heren, bijgaand ontwerp van vierde budgetwijziging 2018 te willen stemmen

Gent, .

namens de Deputatie:

De provinciegriffier,  
Albert De Smet

De bevoegde gedeputeerde,  
Kurt Moens