



provincie
Oost-Vlaanderen

Aanpassing meerjarenplan 2014-2019 & Budget 2018

Inhoudstafel

1. Gevolgen Decreet Afslanking Provincies
2. Aanpassing meerjarenplan 2014-2019
3. Budget 2018

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- **18-11-2016: Decreet houdende de vernieuwde taakstelling en gewijzigde financiering van de provincies**
- **Provincies verliezen culturele en persoonsgebonden bevoegdheden**
 - Welzijn
 - Sport
 - Jeugd
 - Cultuur
 - Gelijke kansen
- **met ingang van 1 januari 2018**

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- **Aanpassing beleidsdomeinen**
 - BD06 – sport & recreatiedomeinen wordt recreatiedomeinen
 - BD07 – cultuur wordt erfgoed
 - BD08 – welzijn wordt mondiale solidariteit, wonen

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- **Aanpassing prioritaire beleidsdoelstellingen (p. 7 mjp)**
 - **3 prioritaire beleidsdoelstellingen worden geschrapt:**
 - Sport en recreatie afstemmen op de sectoren natuur, milieu en ruimtelijke ordening
 - Sociale beleidscyclus ondersteunen op maat en de sociale kaart uitbouwen tot referentiedatabank welzijn
 - De kwaliteit en de toegankelijkheid van het aanbod welzijn en zorg verhogen

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- **Aanpassing prioritaire beleidsdoelstellingen**
 - **3 nieuwe prioritaire beleidsdoelstellingen:**
 - Innovatieve projecten ontwikkelen in wonen
 - Bijdragen aan de realisatie van de duurzame ontwikkelingsdoelen wereldwijd en mondiale solidariteit bevorderen in Oost-Vlaanderen
 - Het draagvlak voor zorgen voor en duurzaam omgaan met erfgoed vergroten

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- Financiële implicaties
 - Ontvangsten opcentiemen onroerende voorheffing: - **19,1 mln** euro
 - Verevening uitgaven: **16,9 mln** euro
 - Bruto, want de PEC's Velzeke en Ename en het MOLA blijven provinciale bevoegdheden. Vlaanderen betaalt voor deze werking 4,2 mln euro aan POV.
 - Verschil = **2,2 mln** euro gecompenseerd door een toelage van de Vlaamse overheid

1. Gevolgen van het decreet afslanking

Verevening	B2018	personeelsleden
Sport	1 161 421	7
Cultuur (incl. eGov)	6 341 178	35
Jeugd	535 574	
Welzijn	3 574 772	29
Gelijke kansen	36 000	
Totaal	11 648 945	71

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- De door Vlaanderen arbitrair vastgestelde overheadkosten blijven voor ca. 1 mln euro ten laste van POV.
- Samen met het verlies van het Provinciefonds (22 mln) en van de compensatie vrijstelling onr. voorh. materieel en outillage (2,4 mln) wordt op jaarbasis meer dan 25 mln euro beleidsruimte ingeleverd.

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- Cultuur:
 - Raveelmuseum wordt overgeheveld naar de Vlaamse overheid
 - Caermersklooster naar stad Gent
- Sport:
 - Vzw Centrum Ronde van Vlaanderen blijft provinciale bevoegdheid (toerisme)

1. Gevolgen van het decreet afslanking

- Welzijn:
 - IVA Pisad wordt overgenomen door het Centrum Geestelijke Gezondheidszorg Zuid-Oost-Vlaanderen
 - APB Zorgcentrum Lemberge blijft voorlopig provinciaal (geen financiële gevolgen voor budget 2018)
 - MFC Heynsdaele: statutair personeel overgenomen door Vlaanderen, overdracht van MFC naar vzw Wagenschot eveneens verwerkt in mjp

2. Aanpassing meerjarenplan

- Initieel meerjarenplan 2014-2019:
 - vastgesteld door de provincieraad op 4 december 2014
 - opeenvolgende aanpassingen in functie van de jaarlijkse budgetopmaak en de budgetwijzigingen

2. Aanpassing meerjarenplan

- Strategische nota (p. 7 mjp) bevat:
 - de prioritaire beleidsdoelstellingen
 - de actieplannen voor de realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen
 - de raming van ontvangsten en uitgaven per prioritaire beleidsdoelstelling.
- Aanpassingen in functie van decreet afslanking (zie infra)

2. Aanpassing meerjarenplan

- De financiële nota (p. 23 mjp) bevat:
 - het financiële doelstellingenplan (M1)
 - staat van het financieel evenwicht (M2)
- Financiële consequenties voor minstens drie toekomstige boekjaren. Financiële nota wordt verlengd tot boekjaar 2020.

2. Aanpassing meerjarenplan

- Het **financiële doelstellingenplan** (M1 – p. 23 mjp) bevat een overzicht van alle uitgaven en ontvangsten
 - per beleidsdomein
 - uitsplitsing prioritaire beleidsdoelstellingen en overige
 - uitsplitsing exploitatie – investeringen – andere
- In het financiële doelstellingenplan (M1) zijn de budgettaire gevolgen van het decreet ‘afslanking’ verwerkt.

2. Aanpassing meerjarenplan

- **Schema M2: staat van het financieel evenwicht 2014-2020 (p. 37 mjp)**
 - twee evenwichtsvoorwaarden:
 - Resultaat op kasbasis elk jaar > 0
 - Autofinancieringsmarge laatste jaar mjp > 0

2. Aanpassing meerjarenplan

- Schema M2: **Resultaat op kasbasis**
 - Evenwicht op korte termijn: de totale ontvangsten (incl. de overschotten vorige financieel boekjaar) volstaan om de totale uitgaven te dekken
 - Resultaat op kasbasis:
 - Evenwichtsvoorwaarde: elk jaar > 0
 - 2018: 6,7 mln euro
 - 2019: 5,1 mln euro
 - 2020: 5,5 mln euro

2. Aanpassing meerjarenplan

- Schema M2: **Autofinancieringsmarge**
 - Evenwicht op lange termijn: het saldo uit de exploitatie volstaat om de intresten en aflossingen van leningen te financieren.
 - Evenwichtsvoorwaarde
 - AFM laatste jaar van het meerjarenplan > 0
 - 2019: + 1 mln euro
 - 2020: + 0,2 mln euro

3. Budget 2018

- Indeling budget:
 - Beleidsnota
 - Financiële nota
 - Toelichtingen
 - Bijkomende informatie

3. Budget 2018 - beleidsnota

- Beleidsnota (p. 7 budget) bestaat uit:
 - Doelstellingennota van de prioritaire beleidsdoelstellingen
 - Doelstellingenbudget (B1)
 - Financiële toestand
 - Lijst met de nominatieve subsidies

3. Budget 2018 - beleidsnota

- De **doelstellingsnota** bevat:
 - De prioritaire beleidsdoelstellingen met
 - actieplannen met raming van ontvangsten en uitgaven
 - acties
- Lijst van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties beschikbaar op extranet:
<https://extranet.oost-vlaanderen.be/beleids-en-beheerscyclus/meerjarenplan-2014-2019/budget-2018/,DanalInfo=intranet+>
- Aanpassingen vnl. in functie van decreet 'afslanking' (zie bijkomende informatie p. 245)

3. Budget 2018 - beleidsnota

- Het **doelstellingenbudget** (B1 – p. 23) bevat een overzicht van alle uitgaven en ontvangsten
 - per beleidsdomein
 - uitsplitsing prioritaire beleidsdoelstellingen en overige
 - uitsplitsing exploitatie – investeringen – andere
- Het sluit naadloos aan bij het financieel doelstellingenplan (M1) in het meerjarenplan

3. Budget 2018 – financiële nota

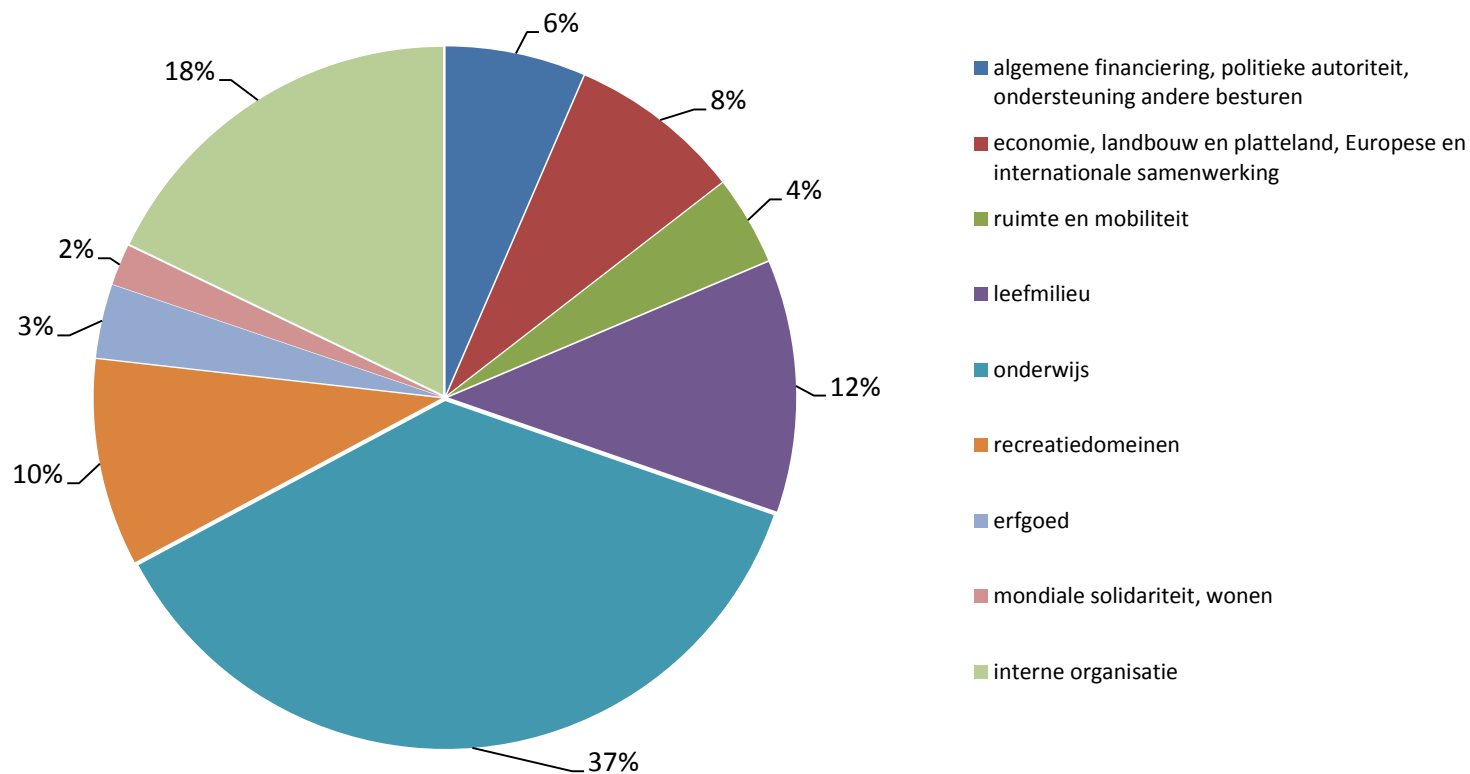
- De financiële nota (p. 55) bestaat uit:
 - Het exploitatiebudget (B2)
 - De investeringsenveloppes (B3)
 - De transactiekredieten voor investeringen (B4)
 - Het liquiditeitenbudget (B5)

3. Budget 2018 – financiële nota

exploitatie-uitgaven per beleidsdomein	B2018	%
algemene financiering, politieke autoriteit, ondersteuning andere besturen	14 501 073	6,5%
economie, landbouw en platteland, Europese en internationale samenwerking	17 925 168	8,0%
ruimte en mobiliteit	9 190 319	4,1%
leefmilieu	26 127 467	11,7%
onderwijs	82 359 926	36,9%
recreatiedomeinen	21 490 373	9,6%
erfgoed	7 647 108	3,4%
mondiale solidariteit, wonen	4 260 230	1,9%
interne organisatie	39 927 256	17,9%
	223 428 920	100,0%

3. Budget 2018 – financiële nota

exploitatie-uitgaven 2018 per beleidsdomein

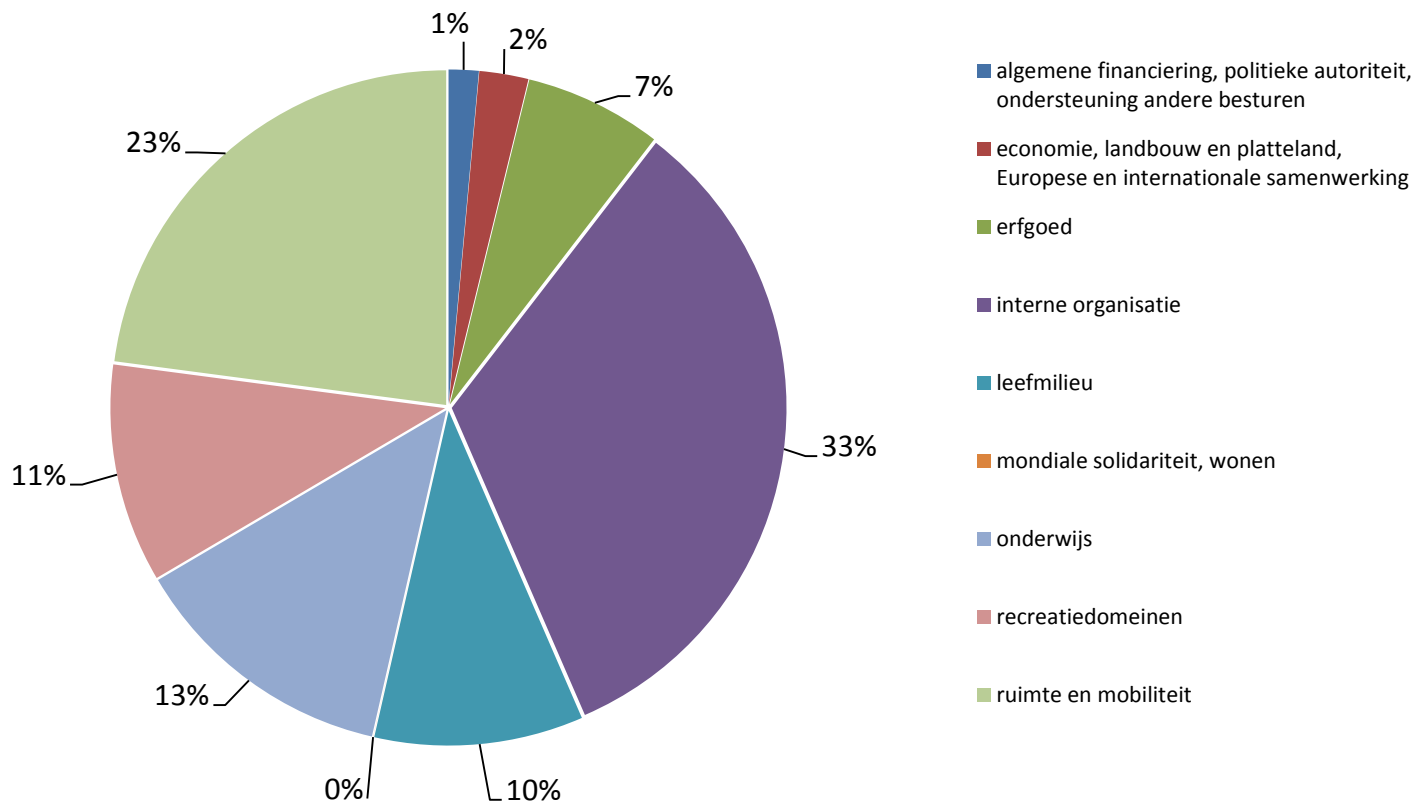


3. Budget 2018 – financiële nota

investeringsuitgaven (transactiekrediet 2018) per beleidsdomein	B2018	%
algemene financiering, politieke autoriteit, ondersteuning andere besturen	528 550	1,4%
economie, landbouw en platteland, Europese en internationale samenwerking	865 000	2,4%
erfgoed	2 418 000	6,6%
interne organisatie	12 051 420	33,0%
leefmilieu	3 679 447	10,1%
mondiale solidariteit, wonen	1 000	0,0%
onderwijs	4 727 320	13,0%
recreatiedomeinen	3 851 000	10,6%
ruimte en mobiliteit	8 357 630	22,9%
	36 479 367	100,0%

3. Budget 2018 – financiële nota

investeringsuitgaven 2018 per beleidsdomein

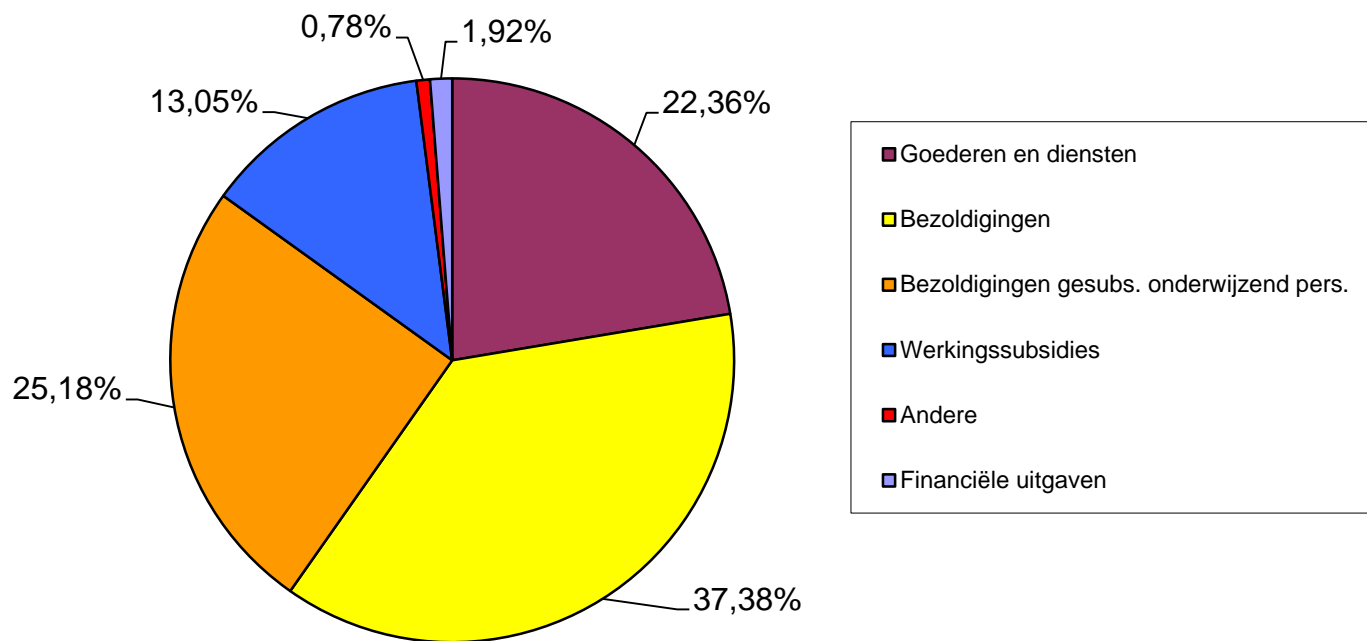


3. Budget 2018 – financiële nota

exploitatie-uitgaven per soort	B2018	
Goederen en diensten	49 960 710	22,4%
Bezoldigingen	83 522 726	37,4%
Bezoldigingen gesubs. onderwijzend pers.	56 249 142	25,2%
Werkingssubsidies	29 147 926	13,0%
Andere	1 736 482	0,8%
Financiële uitgaven	2 811 934	1,3%
Totaal uitgaven	223 428 920	100%

3. Budget 2018 – financiële nota

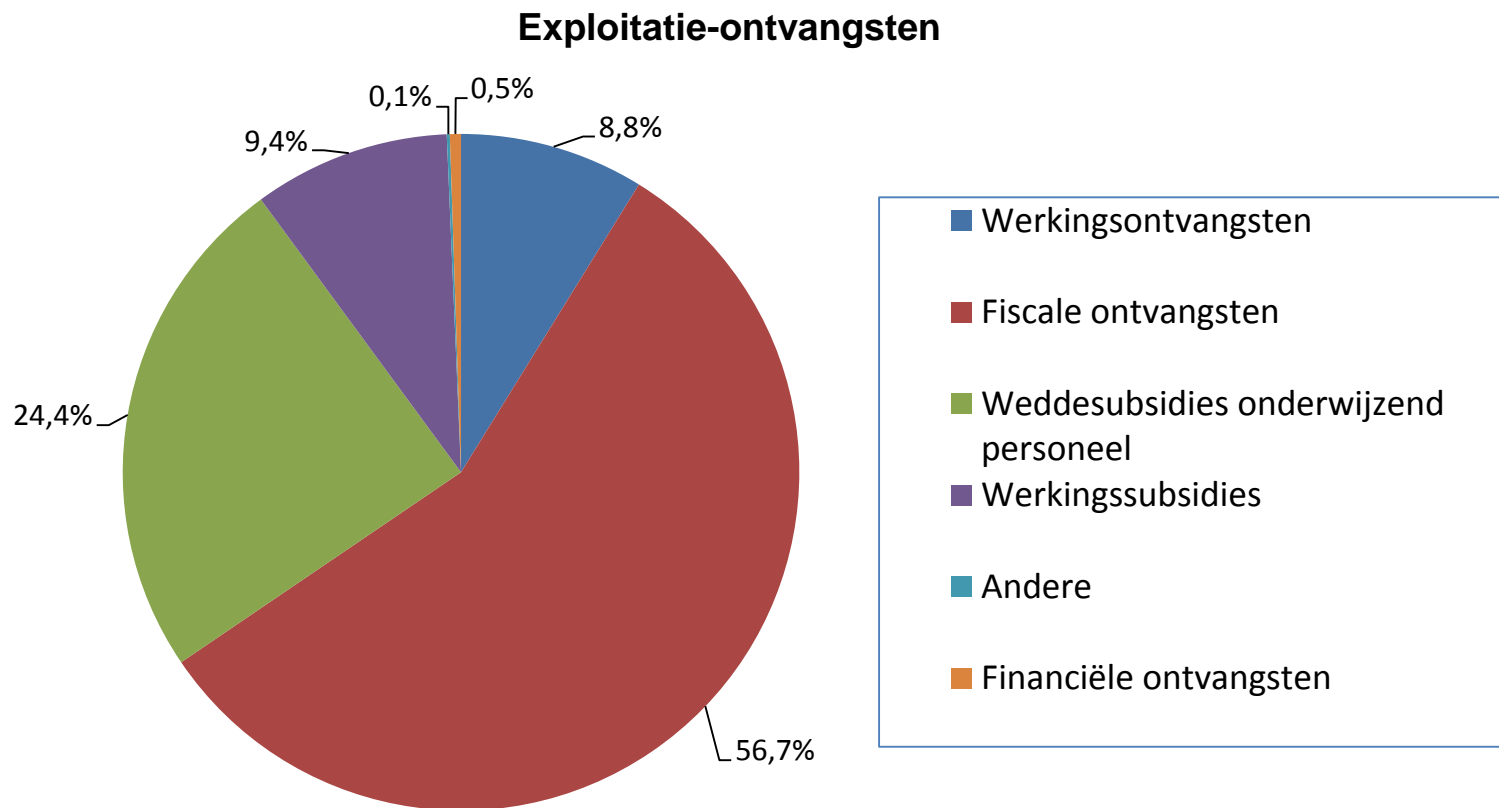
Exploitatie-uitgaven naar kostensoort



3. Budget 2018 – financiële nota

exploitatie-ontvangsten per soort	B2018	
Werkingsontvangsten	20 300 058	8,8%
Fiscale ontvangsten	130 590 132	56,7%
Weddesubsidies onderwijzend personeel	56 249 142	24,4%
Werkingsubsidies	21 662 284	9,4%
Andere	334 143	0,1%
Financiële ontvangsten	1 217 892	0,5%
Totaal ontvangsten	230 353 651	100,0%

3. Budget 2018 – financiële nota



3. Budget 2018 – financiële nota

- Aandachtspunten **exploitatie-ontvangsten**:
 - Verlenging huurcontracten PAC Het Zuid
 - Hogere inkomsten uit groepsaankopen
 - Tijdelijke sluiting sportverblijf en cafetaria Puyenbroeck
 - Lagere inkomsten uit beleggingen (rentestand)
 - Lagere subsidiëring Brandweeropleiding

3. Budget 2018 – financiële nota

- Aandachtspunten **exploitatie-uitgaven**:
 - Personeelsuitgaven:
 - Bijkomend personeel in projectfuncties
 - Extra budget in functie van aanwervingsplan 2018 met o.m.:
 - Projectmanager Europese projecten
 - Beleidsmedewerker lokale en ruimtelijke economie
 - Projectcoördinator Ruimte
 - Egov: projectverantwoordelijke veiligheidsconsulentschap en personeel archiefsamenwerking
 - Beleidsmedewerkers data en planning
 - Deskundige boekhouding departement Logistiek
 - Verhoging maaltijdcheques van 6 naar 6,5 euro
 - Verhoging 2^e pensioenpijler van 2,5 naar 3%

3. Budget 2018 – financiële nota

- Aandachtspunten **exploitatie-uitgaven**:
 - Cofinanciering EFRO-projecten
 - Projecten Ruimte
 - Architectuurbiënnale Rotterdam
 - Faciliteren zonne-energieprojecten in scholen
 - Uitbouw Zonneberg tot educatief centrum
 - Informeel: 1 nummer in alle bussen

3. Budget 2018 – financiële nota

LIQUIDITEITENBUDGET - RESULTAAT OP KASBASIS	
I. Exploitantiebudget (B-A)	6 924 731
A. Uitgaven	223 428 920
B. Ontvangsten	230 353 651
II. Investeringsbudget (B-A)	-21 225 916
A. Uitgaven	36 479 367
B. Ontvangsten	15 253 451
III. Andere (B-A)	-13 442 682
A. Uitgaven	16 041 014
B. Ontvangsten	2 598 332
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-27 743 867

3. Budget 2018 – financiële nota

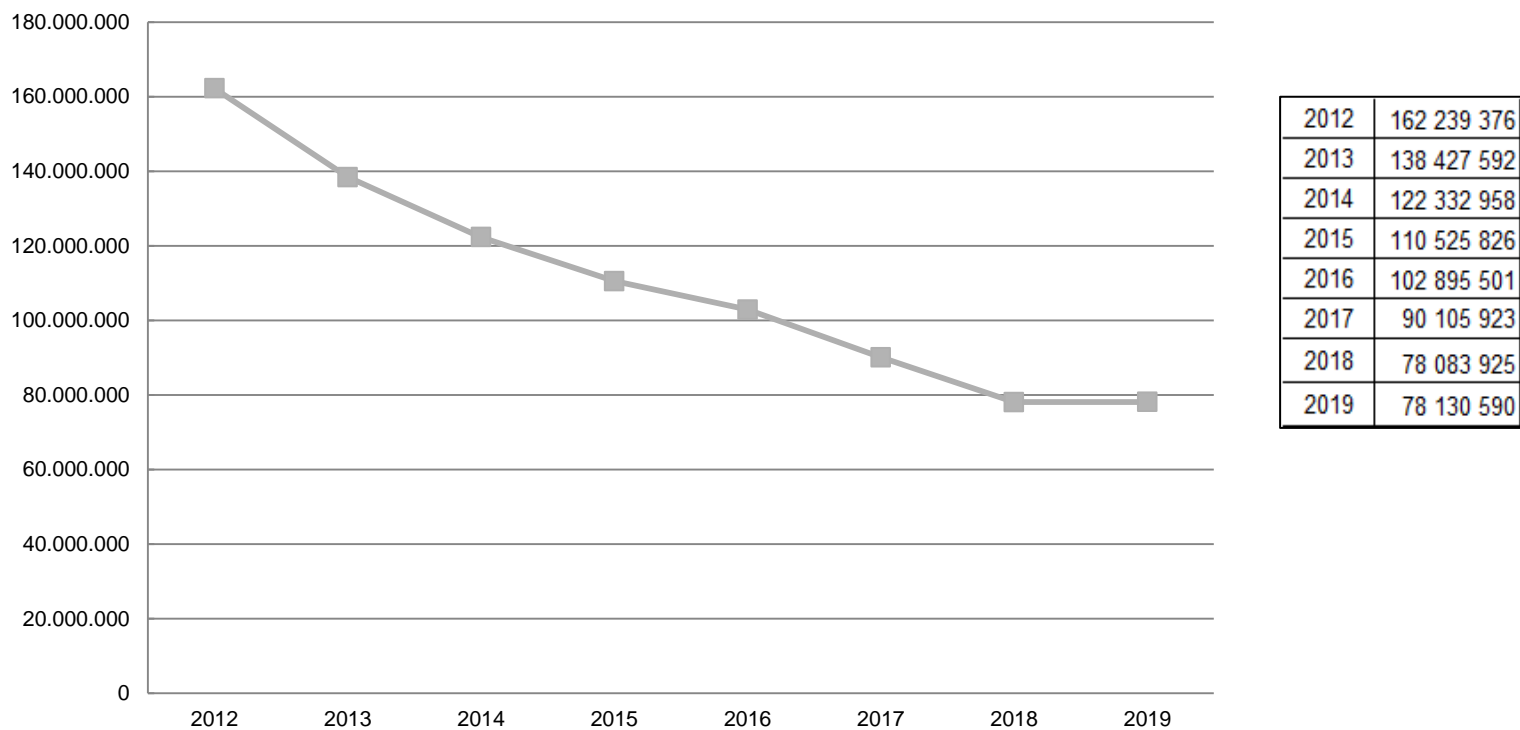
LIQUIDITEITENBUDGET - RESULTAAT OP KASBASIS	
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-27 743 867
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	81 444 799
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	53 700 932
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	46 919 979
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	46 919 979
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	6 780 953

3. Budget 2018 – financiële nota

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
II. Investerings	64 170 979	-17 251 000	46 919 979
Investeringen campus PAULO	297 000	-251 000	46 000
Innovatie en investerings	15 873 979	0	15 873 979
Realisatie nieuw provinciehuis	48 000 000	-17 000 000	31 000 000

3. Budget 2018 – financiële nota

Evolutie financiële schulden 2012 - 2019





provincie

Oost-Vlaanderen

EINDE