

departement Financiën  
dienst Budget

## Provincieraadsbesluit

betreft **STRATEGISCHE MEERJARENPLANNING**  
Strategische nota en financiële nota (meerjarig financieel  
beleidsplan)  
verslaggever de heer Alexander Vercamer

De Provincieraad,

gelet op artikel 66, §2bis van de provinciewet;

gelet op artikel 16 van het decreet van 22 februari 1995 tot regeling  
van het administratief toezicht op de provincies in het Vlaams Gewest;

gelet op de omzendbrief van 1 december 2006 betreffende de in  
werking treding van sommige bepalingen van het provinciedecreet, waarin de  
Vlaamse minister van Binnenlands Bestuur, Stedenbeleid, Wonen en  
Inburgering stelt dat het niet realistisch is om op korte termijn de besturen een  
strategische meerjarenplanning volgens het nieuwe concept (dat nog verder  
moet uitgewerkt worden in uitvoeringsbesluiten) op te leggen;

overwegende dat in diezelfde omzendbrief de Minister stelt dat het  
algemeen beleidsprogramma zoals dat opgelegd is in artikel 66, §2bis van de  
Provinciewet en het meerjarig financieel beleidsplan (decreet van 22 februari  
1995), in afwachting van de inwerkingtreding van de artikelen 142 en 143 van  
het provinciedecreet en van de nodige uitvoeringsbesluiten, kunnen fungeren  
als strategische nota resp. financiële nota van het strategisch meerjarenplan.

gelet op het verslag van de Deputatie;

./...

**besluit :**

Enig Artikel: Het strategisch meerjarenplan dat bestaat uit:

- een strategische nota (algemeen beleidsprogramma 2007-2012)
- een financiële nota (meerjarig financieel beleidsplan 2010-2013)

wordt vastgesteld.

Gent, 9 december 2009

Namens de Provincieraad :

de Provinciegriffier

(get.) Albert De Smet

de Voorzitter

(get.) Marc Lootens



**'Provincie Oost-Vlaanderen: Voor ieder van ons'**  
**Strategische nota bij het Meerjarenplan 2007-2012**

# Overzicht

---

## Inleiding

Artikel 142 van het Provinciedecreet schrijft voor dat per legislatuur een meerjarenplan wordt opgesteld, dat bestaat uit een strategische en een financiële nota.

In de strategische nota worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren provinciebeleid op elkaar afgestemd en geïntegreerd weergegeven.

In de financiële nota wordt verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd en worden de financiële consequenties van de beleidsopties van de strategische nota weergegeven.

Voorliggend document vormt de strategische nota.

---

## Inhoud

Deze publicatie bevat de volgende onderwerpen.

Onderwerp	Zie pagina
I. Uitgangspunten	3
II. Aanzet tot bestuursakkoord	6
III. Visie/Missie/Waarden	9
IV. Financieel beleid	11
V. Strategische doelstellingen	

---

# I. Uitgangspunten

---

## Waarom Algemeen beleidsprogramma omzetten naar strategische nota?

Artikel 142 van het Provinciedecreet schrijft voor dat per legislatuur een meerjarenplan wordt opgesteld, dat bestaat uit een strategische en een financiële nota.

Voorliggend document vormt de strategische nota.

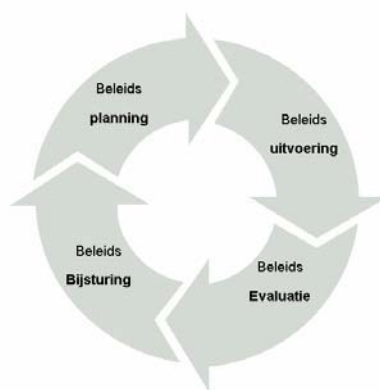
Hoewel voormelde decretale bepaling nog niet in werking is getreden zijn er voldoende argumenten om thans – de legislatuur halfweg zijnde – de omzetting van het Algemeen beleidsprogramma 2007-2012 naar een strategische nota aan te vatten.

Het voornaamste is dat uiterlijk tegen eind 2013 het nieuwe meerjarenplan 2014-2019 volgens het nieuw decretaal opgelegd concept aan de provincieraad dient te worden voorgelegd.

Dit is maar mogelijk indien in de jaren die daaraan voorafgaan het lopende meerjarenplan zoveel als mogelijk is omgezet in de systematiek

**strategische doelstellingen → operationele doelstellingen → acties → indicatoren/metingen → evaluatie → bijsturing.**

Of grafisch weergegeven als volgt:



Overigens zal deze werkwijze ook toelaten dat er op het einde van de lopende legislatuur een gestructureerde bestuursbalans kan worden opge maakt, die mee als basis kan dienen voor het volgende meerjarenplan.

Om dit alles mogelijk te maken is het uiteraard van het grootste belang dat het hoogste planniveau – de strategische nota – wordt vastgesteld door de deputatie en de provincieraad.

Alle andere planniveaus en planinstrumenten staan immers in functie van de strategische nota.

Van deze gelegenheid wordt ook gebruik gemaakt om, waar nodig, het Algemeen Beleidsprogramma 2007-2012 bij te sturen.

---

## Concept en opbouw

Bij het opbouwen van het voorstel werd uitgegaan van volgende principes en methode :

- Strategische doelstellingen zijn doelstellingen op organisatieniveau. Dit wil zeggen dat ze zoveel mogelijk organisatiebreed zijn en dus van toepassing op meerdere sectoren.
- Een helder beleid vergt een beperkt aantal doelstellingen op het organisatiebrede strategisch niveau.
- Uitgangspunt blijft het Algemeen beleidsprogramma 2007-2012. Dit document heeft niet tot doel een volledig nieuw beleidsplan uit te stippelen.

- De benaming van de sectoren in dit document en de structuur ervan worden waar mogelijk overgenomen. Op die manier wordt de vergelijking tussen beide documenten vergemakkelijkt.
- Uit het nalezen van de beleidsverklaring, de visie, missie en waarden, evenals uit het screenen van het beleidsprogramma op sleutelbegrippen, kwamen acht kerndoelstellingen naar voren.
- Elke kerndoelstelling geeft een organisatiebrede strategische doelstelling weer en wordt toegelicht in een ondersteunende slagzin.

## 8 strategische doelstellingen

Dit heeft geleid tot volgende organisatiebreed geformuleerde strategische doelstellingen:

1. Zorgen voor morgen  
*Het Oost-Vlaams beleid is gericht op een duurzaam verder uitbouwen van de provincie.*
2. Iedereen mee  
*Oost-Vlamingen alle kansen geven om te functioneren en te participeren in de samenleving.*
3. Tot uw dienst  
*De Provincie wil haar expertise uitbouwen en ter beschikking stellen van de Oost-Vlaamse samenleving en lokale besturen.*
4. Steeds vernieuwend  
*Op zoek naar creatieve en innovatieve antwoorden op nieuwe maatschappelijke ontwikkelingen.*
5. Samen sterk  
*De Provincie werkt samen met partners om het beleid in Oost-Vlaanderen te versterken.*
6. Klant is koning  
*Onze dienstverlening is gericht op de behoeften van de klant; kwaliteit staat voorop.*
7. Oost-Vlaanderen boven  
*De Oost-Vlaamse identiteit versterken en uitdragen.*
8. Efficiënt besturen  
*Werken aan een sterke organisatie met heldere regels, gedragen door gemotiveerde en goed opgeleide medewerkers.*

## Hoe dit document lezen?

Dergelijke organisatiebreed geformuleerde doelstellingen hebben het voordeel dat ze uit hun aard voor het ganse bestuur gelden, maar hebben als nadeel dat ze snel naar vaagheid kunnen neigen. Vandaar dat deze doelstellingen voor elke sector waarvoor zij relevant zijn worden geconcretiseerd. Op die wijze wordt voor elke strategische doelstelling aangegeven wat deze concreet betekent voor elke beleids- of ondersteunende sector. Deze werkwijze resulteert in een strategische nota die bestaat uit acht organisatiebrede strategische doelstellingen (OSD's), die voor zesentwintig sectoren (vijftien beleids- en elf ondersteunende sectoren) zijn vertaald in een honderdtal sectorgedefinieerde strategische doelstellingen (SSD's). Waar nodig is nog een korte toelichting toegevoegd, om het document beter leesbaar te maken. Dit geheel wordt samen met de andere planniveaus en –instrumenten digitaal verwerkt, wat koppeling mogelijk maakt met andere datastructuren, niet in het minst het budget. Op die wijze kan vanuit diverse invalshoeken over de doelstellingen worden gerapporteerd.

Voor het overige werden de algemene uitgangspunten uit het Algemeen Beleidsprogramma 2007/2012 grotendeels herhaald (zie delen II, III en IV), zodat voorliggende Strategische nota als een op zich staand document kan worden gehanteerd.

---

## II. Aanzet tot bestuursakkoord

### Inhoud

#### Financiën

*Uitgangspunt:* een gezond en orthodox financieel beleid met een sluitende begroting dat draagbaar en gezinsvriendelijk is en in functie van de vooropgestelde doelstellingen

*Aandachtspunten:*

- managementteam betrekken bij het opstellen van de begroting
- alle kosten, inclusief personeel, worden voortaan per beleidsdomein aangerekend
- de kostprijs van een maatregel moet betaald worden door de degene die verantwoordelijk is voor de beslissing; provinciale middelen moeten prioritair aangewend worden om eigen beleid te voeren en niet om als cofinancier op te treden
- bij elk voorstel naar de provincieraad en de deputatie moet duidelijk de volledige kostprijs aangegeven worden
- driejaarlijkse doorlichting van subsidies en overdrachten, financiële doorlichting bij nieuwe initiatieven

#### Beleidsvoering

*Uitgangspunt:* het voeren van een integraal beleid

*Aandachtspunten:*

- bevoegdheden via zo homogeen mogelijke pakketten parallel aan de begrotingsopbouw => benamingen en bevoegdheden corresponderen met de benamingen in de begroting
- het provinciaal beleid wordt systematisch getoetst aan de principes van duurzaamheid, lage fiscale druk, impact op economisch leven en administratieve vereenvoudiging
- ruimte voor nieuw beleid dat een antwoord biedt op maatschappelijke ontwikkelingen (biotechnologie, vergrijzing, groene en sociale economie ...)
- evaluatie van bestaande initiatieven en bijsturen (afschaffen of aanpassen) indien nodig

---

*Vervolg op volgende pagina*



## II. Aanzet tot bestuursakkoord, Vervolg

---

### Inhoud (vervolg)

#### **Dienstverlening (personeel, administratie)**

##### Uitgangspunten:

- een laagdrempelige, resultaatgerichte en kwaliteitsvolle dienstverlening
- openbare dienstverlening is in de eerste plaats aandacht voor het algemeen belang, het welzijn van alle burgers, voor de zwaksten eerst; overleg, inspraak, duurzaamheid, participatie, verdraagzaamheid en deskundigheid zijn hierbij sleutelwoorden
- streven naar administratieve vereenvoudiging
- planlast zo beperkt mogelijk houden voor onszelf én in onze samenwerkingsverbanden met gemeenten en andere actoren

##### Aandachtspunten:

- personeel aanmoedigen tot creativiteit en wederzijdse betrokkenheid
- een hertekening en vereenvoudiging van de administratie enerzijds en anderzijds de beheersing van het aantal personeelsleden, maximaal op het huidig niveau
- geen engagementen op het vlak van nieuwe benoemingen; de noodzakelijk functioneel verantwoorde benoemingen gebeuren op basis van objectiveerbare criteria en op een professionele wijze => voortaan ook assesment voor benoeming boven niveau A4
- intern gelijkekansen- en diversiteitsbeleid

#### **Samenwerking met andere besturen en instellingen**

##### Uitgangspunten:

- een open partnerschap en een volwaardige samenwerking met de private actoren en met de lokale besturen op basis van gelijkwaardige inzet
- provincie neemt op zich wat echt gemeentegrensoverschrijdend is of een impact heeft op een brede regio; in de andere gevallen is de provincie begeleider, ondersteuner, coördinator of trekker

##### Aandachtspunten:

- het nastreven van publiek-private samenwerking (bv. nachtwachtdiensten, verkoop patrimonium)
- samenwerking mogelijk maken met andere instellingen voor het provinciaal instituut Heynsdaele en provinciaal zorgcentrum Lemberge
- de inbreng van de provincie moet niet enkel financieel zijn, maar zeer zeker inhoudelijk
- bij samenwerking: ondersteuning moet de provincie herkenbaar blijven (bv. gemeenschappelijke delen op webstekken van gemeenten, ocmw's, polderbesturen...)

---

*Vervolg op volgende pagina*

## II. Aanzet tot bestuursakkoord, Vervolg

---

### Inhoud (vervolg)

#### **Herkenbaarheid eigen beleid**

*Uitgangspunt:* geen versnipperd beleid en terzelfdertijd streven naar maximale herkenbaarheid en zichtbaarheid van het provinciebestuur

*Aandachtspunten:*

- duidelijke en heldere communicatie
- opstarten regiomarketing: alle krachten bundelen om te werken aan de ontwikkeling, promotie en herkenbaarheid van de provincie
- in alle samenwerkingsverbanden en ondersteuning (subsidies, overdrachten, ...) moet de aanwezigheid en de rol van de provincie duidelijk zijn

#### **Beleid via verzelfstandigde organisaties**

*Uitgangspunt:* streven naar rationele en geresponsabiliseerde organisaties

*Aandachtspunten:*

- vzw's sensibiliseren om een rationeel beleid te voeren, parallelle acties met provinciale instellingen moeten vermeden worden
  - de provinciale vzw's, apb's, domeinen, scholen en Instituut Heynsdaele moeten geresponsabiliseerd worden binnen een duidelijk budgettaire ruimte; zij moeten meer autonomie kunnen krijgen waardoor de administratieve last verlicht kan worden
  - EROV, POM en provinciale directie economie moeten in goed partnerschap elk hun expertise inzetten met duidelijke afspraken
-

### III. Visie, Missie, Waarden

---

#### **Preambule bij missie**

De grondslag van de missie van elke provincie wordt bepaald door het Provinciedecreet zelf, samengevat als volgt :  
De provincies zijn het intermediair beleidsniveau tussen het Vlaamse en het gemeentelijke niveau. De provincies beogen om op dat niveau bij te dragen tot het welzijn van de burgers en tot de duurzame ontwikkeling van het provinciale gebied. Ze zijn bevoegd voor de regeling van de provinciale belangen.

Tot die 'provinciale belangen' behoren met name :

1. de bovenlokale taakbehartiging. Een taakbehartiging is bovenlokaal als ze aangelegenheden van lokaal gemeentelijk belang overstijgt, voor zover ze streekgericht blijft en gericht is op realisaties binnen de grenzen van het grondgebied van de provincie.
2. ondersteunende taken op verzoek van andere overheden, in het bijzonder de lokale overheden.
3. het nemen van initiatieven met het oog op gebiedsgerichte samenwerking tussen besturen in een regio, met inbegrip van samenwerkingsverbanden.

De provincies oefenen ook de bevoegdheden uit die hen door de wet of het decreet zijn toevertrouwd.

De provincies verzekeren een burgers nabije, democratische, transparante en doelmatige uitoefening van de provinciale bevoegdheden.

Ze betrekken de inwoners zo veel mogelijk bij het beleid en zorgen voor openheid van bestuur.

De provincie Oost-Vlaanderen neemt deze decretale opdrachten op vanuit een duidelijke visie en met een missie waarin ook eigen waarden tot uiting worden gebracht.

---

#### **Visie**

Wij willen ruimte creëren om te ondernemen, maar ook sociale netten weven voor welvaart, gezondheid en welzijn in Oost-Vlaanderen ; waar kennis, creativiteit en cultuur werken. Voor ieder van ons. Puur voor Oost-Vlaanderen!

We staan voor een positief en professioneel beleid dat meerwaarde creëert voor Oost-Vlaanderen en dat duidelijk en herkenbaar is.

We hebben hierbij oog voor alle groepen in onze samenleving.

Ons beleid kenmerkt zich door creativiteit, diversiteit en duurzaamheid.

---

*Vervolg op volgende pagina*

### III. Visie, Missie, Waarden, Vervolg

---

#### Missie

Als verkozen streekbestuur willen wij duidelijke en evenwichtige keuzes maken voor de toekomst van Oost-Vlaanderen. Op basis van onze expertise voeren wij een beleid dat gericht is op dienstverlening en dat is afgestemd op de lokale en regionale behoeften van onze provincie. Dat is zo bij eigen initiatieven of wanneer wij optreden in samenwerking met de lokale, Vlaamse, federale en Europese overheden.

In alle sectoren waarin we actief zijn willen we een laagdrempelige, resultaatgerichte én kwalitatieve dienstverlening realiseren voor onze klanten: burgers, openbare besturen, organisaties en bedrijven. We doen dit vanuit het oogpunt overleg, inspraak en participatie en in de geest van goed partnerschap.

Wij hebben hierbij respect voor de vrijheid van elke persoon en voor het pluralistisch karakter van onze samenleving. Wij bevorderen gelijke kansen voor alle individuen en groepen in de samenleving en staan voor openheid en diversiteit. Ook de duurzaamheidsgedachte vertalen we doorheen ons beleid : zorgen voor morgen.

Oost-Vlaanderen kan hiervoor rekenen op een geëngageerd politiek verantwoordelijkheidsbesef en op een goed opgeleide en gecoachte administratie. Daartoe willen we een optimaal werkklimaat creëren voor onze mandatarissen en personeelsleden.

---

#### Waarden

<b>P</b>	ublieks- en partnerschapgericht
<b>R</b>	espectvol voor iedereen
<b>O</b>	ndernemend
<b>V</b>	erantwoord in ons handelen
<b>I</b>	nnovatief in ons denken
<b>N</b>	eutraal als tussenniveau
<b>C</b>	reatief in ons zijn
<b>I</b>	nteger en correct
<b>E</b>	xpertise : onze kracht !

---

## IV. Financieel beleid

### 'Verantwoordelijk en strategisch'

**Inleiding** De deputatie wenst in de legislatuur 2007-2012 haar beleid vorm te geven binnen een strikt budgettair kader dat gebaseerd is op volgende doelstellingen:

1. het streven naar een sluitend budget eigen dienstjaar met behoud van de gunstige provinciale fiscaliteit
2. het plaatsen van nieuwe beleidsaccenten binnen de beschikbare budgettaire ruimte

---

#### 4.1 Streven naar een sluiten budget eigen dienstjaar

---

**Waarom** Door meer dan vroeger de nadruk te leggen op een budget eigen dienstjaar in evenwicht wil de deputatie binnen elk beleidsdomein duidelijk aangeven dat de middelen beperkt zijn en dat via de juiste beleidskeuzes het gewenste beleid financieel moet vertaald worden.

---

**Ontvangsten** Langs de ontvangstenzijde zijn er twee aandachtspunten:

##### 1. Constante provinciale belastingen

- Het aantal provinciale opcentiemen op de onroerende voorheffing blijft ongewijzigd op 295 (niveau 2001).
- De algemene provinciebelasting (APB) wordt geïndexeerd.
- Door het bevriezen van de huidige opcentiemen en het indexeren van de APB wenst de Provincie Oost-Vlaanderen haar gunstige fiscaliteit te behouden.

##### 2. Maximaal gebruik maken van de beschikbare subsidiemogelijkheden

Op tal van beleidsdomeinen stellen andere overheden financiële middelen ter beschikking om bepaalde doelstellingen te verwezenlijken. De deputatie wenst bij het uittekenen van haar beleid het gebruik van de geboden subsidiemogelijkheden te optimaliseren.

---

**Uitgaven** Langs de uitgavenzijde wenst de deputatie tijdens de volledige legislatuur een strikte beheersing van de uitgaven na te streven.

##### Personeel

- strikte beheersing van het personeelsbudget door het invoeren
- van een selectieve personeelsstop met enkel de vervanging van
- vertrekkend personeel en in functie van geobjectiveerde criteria.
- een dynamisch personeelsbeleid met voldoende aandacht voor
- 'the right man on the right place'

##### Werkingskosten

- budgetteren op basis van de reële uitgaven
- de budgetverantwoordelijken meer responsabiliseren om correcte

- prioriteiten te stellen door strikt te budgetteren
- objectiveren (o.m. via benchmarking) van de keuze om taken al
- dan niet uit te besteden dan wel in eigen beheer uit te voeren

### **Subsidiëringsbeleid**

De deputatie wenst haar beleid van financiële ondersteuning verder te zetten, en dit binnen de vooraf afgesproken budgettaire klijntijnen.

Waar nodig en gewenst zal de subsidiëringspolitiek geheroriënteerd worden, in functie van de strategische beleidsplanning.

### **Investerings**

In deze legislatuur wil de deputatie vooreerst de gestarte projecten afwerken en focussen op een goed beheer van haar patrimonium.

Nieuwe projecten worden gespreid in de tijd en moeten kaderen binnen de beschikbare investeringsruimte, waarbij nauwlettend zal gewaakt worden over de schuldpositie van de provincie.

## **4.2 Nieuwe beleidsaccenten binnen de beschikbare beleidsruimte**

### **Waarom?**

Een strikte beheersing van het financieel beleid vormt één van de basisvoorwaarden om een coherent provinciaal beleid te kunnen voeren. De deputatie wenst voluit te gaan om verder in te spelen op de verschillende noden die leven binnen de provincie Oost-Vlaanderen, maar wil daarbij niet voorbijgaan aan de beperktheid van de beschikbare middelen.

### **Hoe?**

Daarom wordt er bij aanvang van de legislatuur geopteerd om enkel nieuwe initiatieven te nemen of engagementen aan te gaan voor zover deze kunnen ingepast worden in de budgettaire ruimte van het lopende dienstjaar. Projecten die niet in dit financieel plaatje passen, zullen enkel gerealiseerd kunnen worden door te schuiven met de beschikbare budgetten of via de budgettaire ruimte die voortvloeit uit een positief rekeningresultaat van het voorbije dienstjaar.

## **Pensioenfonds Oost-Vlaanderen OFP**

### **Inleiding**

Sinds de oprichting van het Pensioenfonds in 1991 werden de nodige middelen opgebouwd om alle toekomstige pensioenverplichtingen van het provinciebestuur te verzekeren. De provincie Oost-Vlaanderen heeft met de oprichting van een eigen pensioenfonds een voortrekkersrol gespeeld en de volle verantwoordelijkheid genomen voor haar pensioenlasten.

### **Waarom?**

De deputatie wenst tijdens deze legislatuur haar engagement inzake de financiering van de pensioenen verder te zetten en daartoe de nodige budgettaire middelen te voorzien.

## V. Strategische doelstellingen

### Zorgen voor morgen

Het Oost-Vlaams beleid is gericht op een duurzaam verder uitbouwen van de provincie

#### **Landbouw en plattelandsbeleid**

Duurzame bedrijfssystemen stimuleren op het vlak van techniek, milieu, landschap en omgeving

De ontwikkelingskansen voor land- en tuinbouw en agrarisch aanverwante sectoren bevorderen

#### **Economie, middenstand, stedenbeleid**

Meer ruimte beschikbaar stellen voor de vestiging van ondernemingen die in hun bedrijfsvoering de principes van duurzaam en ethisch ondernemen integreren

Verouderde bedrijventerreinen en brownfields revitaliseren en de herontwikkeling ervan starten

Het kmo-weefsel versterken

#### **Ruimtelijke ordening en stedenbouw**

Het integraal en globaal afwegen van de verschillende ruimtelijke behoeften bij het uitwerken van een duurzaam ruimtelijk beleid

#### **Recreatiedomeinen**

De provinciale domeinen beheren volgens de principes van duurzaamheid

Verhogen van de natuurbeleving en de biodiversiteit

#### **Water**

De principes van integraal waterbeleid maximaal toepassen op het beheer van de onbevaarbare waterlopen

#### **Mobiliteit**

Het gebruik van duurzame vervoermiddelen promoten

#### **Energie**

Windenergie als hernieuwbare energiebron stimuleren en faciliteren

Energiesparende maatregelen en investeringen promoten

#### **Cultuur**

Bijdragen tot het behoud, onderhoud, restauratie, ontsluiting, herbestemming en maatschappelijke integratie van het erfgoed

#### **Leefmilieu**

Het Vlaams afvalbeleid ondersteunen

Energiebewust en duurzaam (ver)bouwen en wonen promoten

Bosuitbreiding realiseren

Natuurverbindingengebieden creëren via een geïntegreerde gebiedsgerichte aanpak

Het verlies aan biodiversiteit stopzetten via soortenbeschermingsprojecten

De beginselen van een duurzaam en zorgvuldig milieubeleid vooropstellen bij het behandelen van milieu- en natuurvergunningdossiers

### **Welzijn en gezondheid**

Via mondiale vorming duurzame ontwikkeling promoten en mensen aanzetten tot (wereld)burgerschap

Internationale samenwerking stimuleren, zowel met (Oost)-Europese partners als met partners in het Zuiden

De duurzaamheidstoets toepassen op alle subsidies voor infrastructuurwerken

### **Logistiek**

Duurzaam aankoopbeleid voeren door een verhoogde aandacht voor milieu en sociale criteria bij aankopen

### **Patrimonium**

Beschermd patrimonium restaureren en ontsluiten voor de burger

Duurzame maatregelen toepassen bij het beheer van het eigen patrimonium

### **Welzijn, Milieu en Duurzaamheid**

De milieu-impact verkleinen



## **Iedereen mee**

Oost-Vlamingen alle kansen geven om te functioneren en te participeren in de samenleving

### **Landbouw en plattelandsbeleid**

De betrokkenheid van de Oost-Vlaming bij landbouw en platteland verhogen

### **Economie, middenstand, stedenbeleid**

Verhogen van de stedelijke vitaliteit

De sociale economie bevorderen

### **Internationale relaties**

De betrokkenheid van de burgers ten aanzien van Europa vergroten

### **Ruimtelijke ordening en stedenbouw**

De betrokkenheid van de burgers vergroten bij het ruimtelijk beleid

### **Onderwijs**

Gelijke onderwijskansen in het leerplichtonderwijs bevorderen, het levenslang leren in het volwassenonderwijs stimuleren en de band tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt verbeteren

### **Recreatiedomeinen**

Ruimte creëren voor externe sociale tewerkstelling in de domeinen

### **Mobiliteit**

De vervoersarmoede wegwerken

### **Cultuur**

Het cultuuraanbod diversifiëren en spreiden

Cultuureducatie stimuleren als de basis voor het vergroten van cultuurbereik

Het cultuurbeleid realiseren samen met andere beleidssectoren

### **Sport**

De sport(beweeg)participatie verhogen

### **Welzijn en gezondheid**

De participatie aan de samenleving op het vlak van sociale dienstverlening, wonen, werken, cultuur en vrije tijd verbeteren

Kwetsbare personen en groepen versterken in hun mondigheid

**Communicatie**

De kennis van de Oost-Vlaming verhogen over de taken en dienstverlening van zijn provinciebestuur

**Personeel**

Sociale tewerkstelling in het provinciebestuur versterken binnen de huidige tewerkstellingsmogelijkheden

## **Tot uw dienst**

De provincie wil haar expertise uitbouwen en ter beschikking stellen van de Oost-Vlaamse samenleving en lokale besturen

### **Landbouw en plattelandsbeleid**

Leefbaar en beleefbaar platteland uitbouwen voor alle plattelandsactoren

Expertise en ondersteuning uitbouwen voor de land- en tuinbouw sector en de lokale besturen

### **Economie, middenstand, stedenbeleid**

Een expertise en platformcentrum creëren voor kmo's

Een kenniscentrum 'Economische locaties in Oost-Vlaanderen' uitbouwen

### **Internationale relaties**

Lokale besturen, het economische middenveld, kenniscentra en bedrijven ondersteunen en begeleiden in hun zoektocht naar internationale samenwerking

### **Ruimtelijke ordening en stedenbouw**

Expertise ter beschikking stellen van lokale besturen en burgers

### **Onderwijs**

De kennis bij de lokale besturen verhogen door het inrichten van betaalbare, behoeftendeekkende en hoogwaardige vorming

### **Water**

Hoogkwalitatieve gegevensdatabanken over onbevaarbare waterlopen ter beschikking stellen

### **Mobiliteit**

Het fietsbeleid uitbouwen

De verkeersveiligheid verhogen

Het ontwikkelen en realiseren van een tragewegennetwerk

### **Cultuur**

De deskundigheid van het culturele veld verhogen

Een regiefunctie vervullen op het vlak van depotbeleid in de provincie

### **Leefmilieu**

Het lokaal milieubeleid versterken door het optimaal samenwerken met en ondersteunen van alle Oost-Vlaamse gemeenten

### **Sport**

De kwaliteit van de dienstverlening van de actoren verhogen

Hoogkwalitatieve provinciale sportinfrastructuur aanbieden

**Welzijn en gezondheid**

Lokale besturen en sociale actoren ondersteunen bij het opmaken van korte- en langetermijnplannen

**ICT**

Lokale overheden ondersteunen in hun algemene en/of projectgebonden ICT-gerelateerde werking

**Juridische ondersteuning**

Juridische expertise ter beschikking stellen van de gemeenten

## **Steeds vernieuwend**

Op zoek naar creatieve en innovatieve antwoorden op nieuwe maatschappelijke ontwikkelingen

### **Landbouw en plattelandsbeleid**

Uitbouw van kenniseenheden en structuren in land- en tuinbouwsector bevorderen

### **Economie, middenstand en stedenbeleid**

Innovatie en kenniseconomie bevorderen

### **Internationale relaties**

De concurrentiekracht van de provincie Oost-Vlaanderen versterken binnen Europa

### **Ruimtelijke ordening en stedenbouw**

Via het ruimtelijk beleid innovatieve antwoorden bieden op nieuwe maatschappelijke ontwikkelingen met een ruimtebeslag

### **Onderwijs**

De innovatie van educatief materiaal bij onderwijsgerelateerde actoren stimuleren en ondersteunen

### **Cultuur**

De scheiding tussen erfgoed en cultuurcreatie opheffen en cultuur verbinden met nieuwe tendensen en evoluties

Een performant systeem voor digitale collectieregistratie en de ontsluiting ervan verder uitbouwen

## **Samen sterk**

De Provincie werkt samen met partners om het beleid in Oost-Vlaanderen te versterken

### **Landbouw en plattelandsbeleid**

Gebiedsgerichte werking op het platteland en in relatie tot de stad bevorderen

### **Economie, middenstand, stedenbeleid**

De sociaal-economische streekontwikkeling bevorderen

### **Internationale relaties**

Oost-Vlaamse actoren samenbrengen rond concrete internationale doelstellingen en projecten

### **Ruimtelijke ordening en stedenbouw**

Als intermediair bestuur samenwerken, adviseren en ondersteunen van de gemeentebesturen in relatie tot het Vlaams gewest

### **Onderwijs**

Met de verschillende onderwijsnetten en andere onderwijsgerelateerde actoren samenwerken om tegemoet te komen aan de behoeften van het onderwijsveld

### **Water**

Het integraal waterbeleid coördineren

### **Mobiliteit**

Mobiliteitsproblemen met de betrokken actoren aanpakken

### **Cultuur**

Bovenlokale netwerking van particuliere en publieke actoren stimuleren

### **Leefmilieu**

Ernstige hinder door geluid en geur terugdringen

Het Oost-Vlaamse netwerk inzake milieu- en natuureducatie (NME) verder uitbouwen en versterken

De samenwerking met regionale landschappen en bosgroepen intensifiëren

Geïntegreerde gebiedsgerichte projecten begeleiden

De erosieproblematiek gebiedsgericht aanpakken

### **Sport**

De sportactoren op alle niveaus verder responsabiliseren

**Welzijn en gezondheid**

Bovenlokale netwerking van particuliere en publieke actoren stimuleren

**Toerisme**

Regionale samenwerkingsverbanden ondersteunen bij de promotie van de provincie als toeristische bestemming

## **Klant is koning**

Onze dienstverlening is gericht op de behoeften van de klant, kwaliteit staat voorop

### **Economie, middenstand, stedenbeleid**

De economische dienstverlening voor bedrijven verbeteren

### **Internationale relaties**

Toegankelijkheid en laagdrempeligheid voor het verkrijgen van informatie over Europa vergroten

### **Ruimtelijke ordening en stedenbouw**

De communicatie met de burger versterken in de ruimtelijke planning en het vergunningenbeleid

### **Recreatiedomeinen**

Het aanbod in de recreatiedomeinen maximaal afstemmen op de behoeften van de klanten

### **Mobiliteit**

De uitbouw van kwaliteitsvolle en veilige fietsinfrastructuur realiseren en ondersteunen

### **Cultuur**

De kwaliteit van de dienstverlening van de Uitleendienst verhogen

### **Leefmilieu**

Het Provinciaal Centrum voor Milieuonderzoek (PCM) als kwalitatief en onafhankelijk laboratorium verder uitbouwen en de dienstverlening naar de klant continu verbeteren

### **Sport**

De kwaliteit van de dienstverlening aan de diverse actoren in de sportsector verhogen

### **Logistiek**

Het onthaal van en de dienstverlening aan de bezoekers optimaliseren

### **Communicatie**

Beschikbare informatie waar mogelijk digitaal ter beschikking stellen

### **Integrale kwaliteitszorg**

Administratieve vereenvoudiging en transparant bestuur nastreven



## **Oost-Vlaanderen boven**

De Oost-Vlaamse identiteit versterken en uitdragen

### **Landbouw en plattelandsbeleid**

Het imago van de Oost-Vlaamse land- en tuinbouw en het platteland versterken

### **Economie, middenstand, stedenbeleid**

Economisch Oost-Vlaanderen op de kaart zetten zowel bij de Oost-Vlaamse bedrijven als internationaal

### **Internationale relaties**

De internationale positie van Oost-Vlaanderen versterken

### **Recreatiedomeinen**

De provinciale domeinen maximaal inzetten voor de herkenbaarheid van de provincie

### **Mobiliteit**

Oost-Vlaanderen als dé fietsprovincie op de kaart zetten

### **Cultuur**

Cultureel Oost-Vlaanderen op de kaart zetten zowel internationaal als nationaal

### **Sport**

De provincie Oost-Vlaanderen profileren als dé sportprovincie

### **Toerisme**

Via toerisme en recreatie de provincie Oost-Vlaanderen op de kaart zetten

### **Communicatie**

Duidelijke herkenbaarheid van de dienstverlening nastreven

Via regiomarketing zorgen voor een duidelijk profiel van de provincie

## **Efficiënt besturen**

Werken aan een sterke organisatie met heldere regels, gedragen door gemotiveerde en goed opgeleide medewerkers

### **ICT**

De bedrijfszekerheid van het informaticasysteem maximaliseren

### **Logistiek**

Het economisch en efficiënt inzetten van middelen door het uitbouwen van het centraal aankoopbeleid

### **Griffie**

De ondersteuning van de werking van de provincieraad, de deputatie en hun leden versterken

### **Juridische ondersteuning**

Een kwalitatieve regelgeving nastreven met oog voor vereenvoudiging

### **Communicatie**

Het interne communicatiebeleid als efficiëntieverhogende factor verder uitbouwen

### **Archief**

Het archiefbeheer efficiënt organiseren

### **Patrimonium**

Een visie uitwerken over de huisvesting van de provinciale diensten

Goede huisvesting voor provinciale diensten en aanverwante sectoren waarborgen

Energie besparen in het provinciaal patrimonium

### **Personeel**

Gepast belonen en waarderen van de personeelsleden

Het nieuwe organogram en de personeelsformatie implementeren

Een competentie- en performantiegericht personeelsbeleid voeren

### **Integrale kwaliteitszorg**

De effectiviteit en de efficiëntie van de interne bedrijfsprocessen verhogen

Een Interne Controle systeem uitbouwen

Een geïntegreerde planningscyclus uitbouwen

**Welzijn, Milieu en Duurzaamheid**

De werkomgeving en de werkomstandigheden optimaliseren om het welzijn te verhogen

**Financiën**

Een gezond financieel beleid verzekeren op basis van een lage fiscale druk, een effectieve uitgavenbeheersing en correct debiteurenbeheer

## Slotwoord

In dit document las u de organisatie- en strategische doelstellingen die de Provincie Oost-Vlaanderen probeert te verwezenlijken in deze legislatuur. Uiteraard zal dit proces niet volledig af zijn in 2012. Beleid voeren betekent immers een niet aflatend proces van bijsturing en verbetering. Het ultieme doel is de Oost-Vlaamse burger zo goed mogelijk dienen en ervoor zorgen dat elkeen zich goed voelt in deze provincie.

Hoe de toekomst er uit zal zien, weet niemand. De provincies gaan in ieder geval boeiende en misschien ook moeilijke tijden tegemoet. De taakstelling van dit intermediair niveau wordt nog maar eens doorgelicht. In het Vlaams regeerakkoord van mei 2009 staat dat de taakstelling van de provincies en het binnenlands bestuur aan een grondige evaluatie onderworpen zullen worden. Dat er het een en ander zal veranderen, is te verwachten. In ieder geval zullen ook de provincies actief aan het debat deelnemen en constructief meewerken. Met een heldere taakstelling is iedereen gebaat. Bovendien komt het de identiteit van de provincies ten goede.

Provincie Oost-Vlaanderen

## Strategisch meerjarenplan

Financiële nota

2010

2013

# I. Omschrijving van de huidige financiële toestand als uitgangsbasis voor het meerjarenplan

Dit onderdeel van het meerjarenplan schetst de financiële toestand van de provincie op het ogenblik dat het budget 2010 word voorgelegd.

Het geeft een overzicht van de resultaten van de jongst beschikbare budgetten en rekeningen.

Het uitgangspunt van de planning is het resultaat van de jongst beschikbare rekening. Daarnaast wordt een samenvatting gegeven van de resultaten van het budget dat in uitvoering is op het ogenblik dat de beleidsplanning begint en van het budget 2010.

De resultaten van die rekening en die budgetten worden overgedragen naar deel IV, Overzicht van de financiële ontwikkeling.

Op basis van de rekeningen en budgetten evolueerde de financiële algemene toestand van de provincie als volgt :

## A. Overzicht van de resultaten van de laatste vijf jaar

Gewone dienst		Algemeen resultaat (in EUR) eigen dienstjaar
Rekening (1)	2006	-6 366 714,85
Rekening (1)	2007	3 992 140,38
Rekening (1)	2008	5 730 151,48
Budget (2)	2009	-16 184 419,00
Budget (2)	2010	-7 957 071,00

(1) Algemeen resultaat rekeningen: verschil vastgestelde rechten (min oninbaar) en vastgelegde uitgaven

(2) Algemeen resultaat van het budget

## B. De rekening 2008

Het jaar 2008 is het laatste jaar waarvoor de provincierekening werd opgemaakt. Het begrotingsresultaat van de gewone dienst van de rekening is dan ook de basis voor het opmaken van het financieel meerjarenplan. Het begrotingsresultaat is het verschil tussen het totaal bedrag der vastgestelde rechten (verminderd met de oninbaar verklaarde bedragen) en het totaal bedrag van de vastgelegde uitgaven.

De rekening 2008 heeft een begrotingsresultaat dat als volgt is samengesteld (zie samenvatting gewone dienst van de provincierekening) :

Gewone dienst	
1. vastgestelde rechten dienstjaar 2008	218 163 815
2. vastgelegde uitgaven dienstjaar 2008	212 433 663
3. resultaat dienstjaar	5 730 151
4. saldo artikel 02	393 838
5a. resultaat vorige jaren	50 952 718
5b. geannuleerde vastleggingen	4 087 447
6. saldo overboekingen	-1 342 706
7. algemeen resultaat	59 821 448
8. saldo gewoon reservefonds	15 873 979
9. financiële toestand	75 695 427

De bedragen worden overgedragen naar deel IV, Overzicht van de financiële ontwikkeling, kolom rekening 2008.

### C. De budgetten 2009 en 2010

Op het ogenblik van het opmaken van dit financieel meerjarenplan is het budget 2009 in uitvoering.

Het budget 2010 wordt voorgelegd ter goedkeuring.

De budgetten 2009 en 2010 hebben het volgende resultaat :

Gewone dienst	Budget 2009	Budget 2010
1. ontvangsten dienstjaar	223 912 971	229 388 450
2. uitgaven dienstjaar	240 097 390	237 345 521
3. resultaat eigen dienstjaar	-16 184 419	-7 957 071
4. saldo artikel 02	-4 311 394	-5 152 140
5a. resultaat vorige jaren	34 597 379	36 520 950
5b. geannuleerde vastleggingen	-	-
6. saldo overboekingen	-2 804 685	-3 200 000
7. algemeen resultaat	11 296 881	20 211 739
8. saldo gewoon reservefonds	15 873 979	15 873 979
9. financiële toestand	27 170 860	36 085 718

De bedragen worden overgedragen naar deel IV, Overzicht van de financiële ontwikkeling, kolommen budget 2009 en budget 2010

## II. Financiële ontwikkeling van de gewone dienst

Dit onderdeel van het meerjarenplan schetst de vermoedelijke ontwikkeling van de ontvangsten en uitgaven, rekening houdend met de volgende elementen:

- a. het eigen beleid
- b. de weerslag van de buitengewone dienst op de gewone dienst, zoals vermeld in het deel III
- c. externe factoren.

Opmerkingen bij het invullen van de tabellen

1. Voor elke rubriek van het meerjarenplan wordt uitgegaan van het overeenkomstig bedrag uit de rekening 2008. Het betreft telkens het bedrag van de vastgestelde rechten of dat van de vastgelegde uitgaven.
2. Voor de jaren 2009 (budget thans in uitvoering) en 2010 (voorliggen budget) worden telkens twee regels ingevuld.
  - a. **regel budget 2009**: hier wordt verplicht het bedrag vermeld, zoals het is ingeschreven in het budget 2009.
  - b. **regel prognose 2009**: deze regel bevat het bedrag waarvan het bestuur op grond van een duidelijke verantwoording aanneemt dat het wellicht als vastgesteld recht of als vastgelegde uitgave in de rekening 2009 zal worden opgenomen. Een eventuele afwijking ten opzichte van het bedrag ingeschreven op de regel "budget 2009" moet afdoende worden verantwoord in de toelichting (toelichting m.b.t. 2009) met verwijzing naar objectieve redenen (vb. niet-doorgevoerde beleidsmaatregelen hoewel de kredieten waren uitgetrokken ; niet effectief te gebruiken kredietgedeelten).
  - c. **regel budget 2010**: bedrag ingeschreven in het budget 2010.
  - d. **regel prognose 2010**: dezelfde werkwijze als m.b.t. de prognose 2009. Een eventuele afwijking ten opzichte van de regel budget 2010 wordt afdoende verantwoord in de toelichting (toelichting m.b.t. 2010).

In de prognose wordt verplicht rekening gehouden met:

- a. de werkelijke beleidsmaatregelen, door het bestuur voorgenomen in 2010, die hun weerslag vinden in het budget 2010 (vb. wijziging in het personeelsbeleid, fiscale maatregelen) ;
- b. de weerslag van de buitengewone investeringen op basis van het volume, zoals vermeld in de prognose van het onderdeel III ;
- c. externe factoren.



3. Voor de jaren 2011 tot en met 2013 wordt omtrent elke rubriek een prognose gemaakt van de financiële ontwikkeling. Het uitgangspunt daarbij is het bedrag op de vorige regel ingeschreven als prognose 2010.

In de prognose wordt verplicht rekening gehouden met :

- a. de vastbestaande beleidsmaatregelen door het bestuur voorgenomen en die hun weerslag hebben op het budget van het overeenkomstig jaar;
- b. de weerslag van de buitengewone investeringen op basis van het volume, zoals vermeld in de prognose van het onderdeel III ;
- c. de externe factoren overeenkomstig de prognose 2010.

## A. Achterstallige ontvangsten en uitgaven (artikel 02)

De budgetten 2009 (budget in uitvoering) en 2010 (voorliggend budget) bevatten nog de volgende ontvangsten en uitgaven betreffende de vorige dienstjaren waarvoor op de begroting van die dienstjaren geen kredieten konden worden uitgetrokken.

	Achterstallige ontvangsten	Achterstallige uitgaven	Saldo
Budget 2009	669 981	4 981 375	-4 311 394
Prognose 2009	669 981	4 981 375	-4 311 394
Budget 2010	300 000	5 452 140	-5 152 140
Prognose 2010	300 000	5 452 140	-5 152 140

De saldi van de prognoses 2009 en 2010 worden overgedragen naar nr. IV. Overzicht van de financiële ontwikkeling.

### a. Toelichting m.b.t. de prognose 2009

(enkel in geval van afwijking tussen budget 2009 en prognose 2009)

### b. Toelichting m.b.t. de prognose 2010

(enkel in geval van afwijking tussen budget 2010 en prognose 2010)

### c. Algemene toelichting

## B. ONTVANGSTEN

### 1. Prestaties

Rekening 2008	13 322 957
Budget 2009	13 260 507
Prognose 2009	13 260 507
Budget 2010	13 712 771
Prognose 2010	13 712 771
Prognose 2011	14 124 154
Prognose 2012	14 547 879
Prognose 2013	14 984 315

De bedragen worden overgedragen naar nr. 4: samenvatting ontvangsten.

prognose jaarlijkse groeivoet: 3%

### 2. Overdracht ontvangsten

#### 2.1 Overheidsdotaties

##### 2.1.1 Provinciefonds

Rekening 2008	19 228 430
Budget 2009	19 928 700
Prognose 2009	19 928 700
Budget 2010	20 626 205
Prognose 2010	20 626 205
Prognose 2011	21 348 122
Prognose 2012	22 095 306
Prognose 2013	22 868 642

De bedragen worden overgedragen naar nr. 2.9: samenvatting overdrachten-ontvangsten.

prognose indexatie: 3,5%

## 2.2 Belastingen

### 2.2.1 Onroerende voorheffing

	Opbrengst	Opcentiemen
Rekening 2008	76 382 753	295
Budget 2009	80 052 762	295
Prognose 2009	80 052 762	295
Budget 2010	82 235 287	295
Prognose 2010	82 235 287	295
Prognose 2011	84 702 346	295
Prognose 2012	87 243 416	295
Prognose 2013	89 860 718	295

De bedragen worden overgedragen naar nr. 2.2.9: samenvatting belastingen

prognose indexatie onroerende voorheffing: 3%

### 2.2.2 Algemene provinciebelasting

	Opbrengst
Rekening 2008	41 757 130
Budget 2009	40 000 000
Prognose 2009	40 000 000
Budget 2010	42 000 000
Prognose 2010	42 000 000
Prognose 2011	43 260 000
Prognose 2012	44 557 800
Prognose 2013	45 894 534

De bedragen worden overgedragen naar nr. 2.2.9: samenvatting belastingen

groei voet APB: 3%

### 2.2.3 Overige belastingen en andere inkomsten i.v.m. de belastingen

Rekening 2008	2 360
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 2.2.9: samenvatting belastingen

Wegens de overdracht van de provinciewegen zijn er geen ontvangsten meer voorzien in 2009.

### 2.2.9 Samenvatting belastingen

	2.2.1 Onroerende voorheffing	2.2.2 A.P.B.	2.2.3 overige belastingen	2.2.9 Totaal
Rekening 2008	76 382 753	41 757 130	2 360	118 142 243
Budget 2009	80 052 762	40 000 000	0	120 052 762
Prognose 2009	80 052 762	40 000 000	0	120 052 762
Budget 2010	82 235 287	42 000 000	0	124 235 287
Prognose 2010	82 235 287	42 000 000	0	124 235 287
Prognose 2011	84 702 346	43 260 000	0	127 962 346
Prognose 2012	87 243 416	44 557 800	0	131 801 216
Prognose 2013	89 860 718	45 894 534	0	135 755 252

De totalen worden overgedragen naar nr. 2.9.: samenvatting overdrachten-ontvangsten.

## 2.3 Andere overdrachten dan Vlaams Provinciefonds en belastingen

### 2.3.1 Wedde- en werkingssubsidies onderwijs

	Weddesubsidies onderwijs	Werkingsubsidies onderwijs	Totaal subsidies onderwijs
Rekening 2008	42 143 362	3 716 645	45 860 007
Budget 2009	43 572 197	4 498 550	48 070 747
Prognose 2009	43 572 197	4 498 550	48 070 747
Budget 2010	44 692 000	4 595 782	49 287 782
Prognose 2010	44 692 000	4 595 782	49 287 782
Prognose 2011	45 585 840	4 733 655	50 319 495
Prognose 2012	46 497 557	4 875 665	51 373 222
Prognose 2013	47 427 508	5 021 935	52 449 443

De bedragen worden overgedragen naar nr. 2.3.9.: samenvatting andere overdrachten.

groeivoet weddesubsidies: 2%  
groeivoet werkingssubsidies: 3%

### 2.3.2 GEKO en overige ontvangsten uit overdrachten

	GEKO	overige	Totaal
Rekening 2008	432 198	15 349 202	15 781 400
Budget 2009	431 000	17 831 341	18 262 341
Prognose 2009	431 000	17 831 341	18 262 341
Budget 2010	431 000	17 369 236	17 800 236
Prognose 2010	431 000	17 369 236	17 800 236
Prognose 2011	443 930	17 890 313	18 334 243
Prognose 2012	457 248	18 427 022	18 884 270
Prognose 2013	470 965	18 979 833	19 450 798

De bedragen worden overgedragen naar nr. 2.3.9.: samenvatting andere overdrachten.

groeivoet ontvangsten GEKO: 3%  
groeivoet overige ontvangsten: 3%

### 2.3.9 Samenvatting andere overdrachten dan Vlaams Provinciefonds en belastingen

	2.3.1 subsidies onderwijs	2.3.2 overige ontvangsten uit overdrachten	2.3.9 Totaal
Rekening 2008	45 860 007	15 781 400	61 641 407
Budget 2009	48 070 747	18 262 341	66 333 088
Prognose 2009	48 070 747	18 262 341	66 333 088
Budget 2010	49 287 782	17 800 236	67 088 018
Prognose 2010	49 287 782	17 800 236	67 088 018
Prognose 2011	50 319 495	18 334 243	68 653 739
Prognose 2012	51 373 222	18 884 270	70 257 492
Prognose 2013	52 449 443	19 450 798	71 900 241

De totalen worden overgedragen naar nr. 2.9.: samenvatting overdrachten-ontvangsten

### 2.9 Samenvatting overdrachten-ontvangsten

	2.1.1 Vlaams Provinciefonds	2.2.9 Belastingen	2.3.9 Andere ontvangsten uit overdrachten	2.9 Totaal
Rekening 2008	19 228 430	118 142 243	61 641 407	199 012 079
Budget 2009	19 928 700	120 052 762	66 333 088	206 314 550
Prognose 2009	19 928 700	120 052 762	66 333 088	206 314 550
Budget 2010	20 626 205	124 235 287	67 088 018	211 949 510
Prognose 2010	20 626 205	124 235 287	67 088 018	211 949 510
Prognose 2011	21 348 122	127 962 346	68 653 739	217 964 206
Prognose 2012	22 095 306	131 801 216	70 257 492	224 154 015
Prognose 2013	22 868 642	135 755 252	71 900 241	230 524 136

De totalen worden overgedragen naar nr. 4: samenvatting ontvangsten.

### 3. Schuld-ontvangsten

#### 3.1 Dividenden en bedrijfswinsten

Rekening 2008	1 601 255
Budget 2009	406 000
Prognose 2009	406 000
Budget 2010	406 000
Prognose 2010	406 000
Prognose 2011	418 180
Prognose 2012	430 725
Prognose 2013	443 647

De totalen worden overgedragen naar nr. 3.9: samenvatting schuld-ontvangsten.

groei voet dividenden: 3%

#### 3.2 Creditrenten van financiële instellingen

Rekening 2008	1 639 695
Budget 2009	1 500 045
Prognose 2009	1 500 045
Budget 2010	1 000 045
Prognose 2010	1 000 045
Prognose 2011	1 012 546
Prognose 2012	1 025 202
Prognose 2013	1 038 017

De totalen worden overgedragen naar nr. 3.9: samenvatting schuld-ontvangsten.

prognose stijging rentevoet:  
prognose 1,25%



### 3.3 Andere schuld-ontvangsten

Rekening 2008	2 587 828
Budget 2009	2 431 869
Prognose 2009	2 431 869
Budget 2010	2 320 124
Prognose 2010	2 320 124
Prognose 2011	2 389 728
Prognose 2012	2 461 420
Prognose 2013	2 535 262

De totalen worden overgedragen naar nr. 3.9: samenvatting schuld-ontvangsten.

groeivoet andere schuld-ontvangsten: 3%

### 3.9 Samenvatting schuldontvangsten

	3.1 Dividenden	3.2 Creditrenten	3.3 Andere schuld-ontvangsten	3.9 Totaal
Rekening 2008	1 601 255	1 639 695	2 587 828	5 828 778
Budget 2009	406 000	1 500 045	2 431 869	4 337 914
Prognose 2009	406 000	1 500 045	2 431 869	4 337 914
Budget 2010	406 000	1 000 045	2 320 124	3 726 169
Prognose 2010	406 000	1 000 045	2 320 124	3 726 169
Prognose 2011	418 180	1 012 546	2 389 728	3 820 453
Prognose 2012	430 725	1 025 202	2 461 420	3 917 347
Prognose 2013	443 647	1 038 017	2 535 262	4 016 927

De totalen worden overgedragen naar nr. 4: samenvatting ontvangsten.

#### 4. Samenvatting ontvangsten

	1. Prestaties	2.9 Overdrachten	3.9 Schuld	4. Totaal ontvangsten
Rekening 2008	13 322 957	199 012 079	5 828 778	218 163 815
Budget 2009	13 260 507	206 314 550	4 337 914	223 912 971
Prognose 2009	13 260 507	206 314 550	4 337 914	223 912 971
Budget 2010	13 712 771	211 949 510	3 726 169	229 388 450
Prognose 2010	13 712 771	211 949 510	3 726 169	229 388 450
Prognose 2011	14 124 154	217 964 206	3 820 453	235 908 814
Prognose 2012	14 547 879	224 154 015	3 917 347	242 619 241
Prognose 2013	14 984 315	230 524 136	4 016 927	249 525 378

De totalen worden overgedragen naar deel IV. Overzicht van de financiële ontwikkeling.

# C. Uitgaven

## 5. Personeel

### 5.1 Personeel onderwijs

	weddelasten	pensioenlasten	Totaal onderwijs
Rekening 2008	49 374 465	3 219 006	52 593 471
Budget 2009	51 135 702	3 209 801	54 345 503
Prognose 2009	51 135 702	3 209 801	54 345 503
Budget 2010	52 628 059	3 334 280	55 962 339
Prognose 2010	52 628 059	3 334 280	55 962 339
Prognose 2011	53 680 620	3 400 966	57 081 586
Prognose 2012	54 754 233	3 468 985	58 223 217
Prognose 2013	55 849 317	3 538 365	59 387 682

De bedragen worden overgedragen naar nr. 5.9: samenvatting personeel.

groeivoet personeelsuitgaven onderwijs:	2%
groeivoet pensioenuitgaven onderwijs:	2%
realisatiegraad budget 2009:	100%
realisatiegraad budget 2010:	100%

### 5.2 Ander personeel (niet-onderwijs)

	weddelasten	pensioenlasten	GECO	Totaal niet-onderwijs
Rekening 2008	43 964 574	11 169 128	1 400 774	56 534 476
Budget 2009	49 538 303	12 196 378	1 565 900	63 300 581
Prognose 2009	49 538 303	12 196 378	1 565 900	63 300 581
Budget 2010	51 057 343	13 725 959	1 536 000	66 319 302
Prognose 2010	51 057 343	13 725 959	1 536 000	66 319 302
Prognose 2011	52 589 063	14 137 738	1 582 080	68 308 881
Prognose 2012	54 166 735	14 561 870	1 629 542	70 358 147
Prognose 2013	55 791 737	14 998 726	1 678 429	72 468 892

De bedragen worden overgedragen naar nr. 5.9: samenvatting personeel.

groeivoet personeelsuitgaven niet-onderwijs:	3%
groeivoet pensioenuitgaven niet-onderwijs:	3%
realisatiegraad budget 2009:	100%
realisatiegraad budget 2010:	100%

## 5.9 Samenvatting personeel

	5.1 personeel onderwijs	5.2 personeel niet- onderwijs	5.9 Totaal
Rekening 2008	52 593 471	56 534 476	109 127 947
Budget 2009	54 345 503	63 300 581	117 646 084
Prognose 2009	54 345 503	63 300 581	117 646 084
Budget 2010	55 962 339	66 319 302	122 281 641
Prognose 2010	55 962 339	66 319 302	122 281 641
Prognose 2011	57 081 586	68 308 881	125 390 467
Prognose 2012	58 223 217	70 358 147	128 581 365
Prognose 2013	59 387 682	72 468 892	131 856 574

De totalen worden overgedragen naar nr. 9: samenvatting uitgaven.

## 6. Werkingskosten

### 6.1 Administratieve en technische werkingskosten

	administratieve	technische	Totaal
Rekening 2008	15 486 062		15 486 062
Budget 2009	20 141 171		20 141 171
Prognose 2009	20 141 171		20 141 171
Budget 2010	20 016 944		20 016 944
Prognose 2010	20 016 944		20 016 944
Prognose 2011	20 317 198		20 317 198
Prognose 2012	20 621 956		20 621 956
Prognose 2013	20 931 285		20 931 285

De bedragen worden overgedragen naar nr. 6.9: samenvatting werkingskosten.

groeiwet werkingskosten:	1,50%
realisatiegraad budget 2008:	100%
realisatiegraad budget 2009:	100%

### 6.2 Werkingskosten gebouwen (energie, onderhoud, huur)

	energie gebouwen	onderhoud gebouwen	huur gebouwen	Totaal gebouwen
Rekening 2008	2 473 869	1 771 336	102 711	4 347 917
Budget 2009	3 264 400	2 318 358	136 124	5 718 882
Prognose 2009	3 264 400	2 318 358	136 124	5 718 882
Budget 2010	3 192 328	2 098 265	109 625	5 400 218
Prognose 2010	3 192 328	2 098 265	109 625	5 400 218
Prognose 2011	3 240 213	2 129 739	111 269	5 481 221
Prognose 2012	3 288 816	2 161 685	112 938	5 563 440
Prognose 2013	3 338 148	2 194 110	114 632	5 646 891

De bedragen worden overgedragen naar nr. 6.9: samenvatting werkingskosten.

groeiwet werkingskosten:	1,50%
realisatiegraad budget 2008:	100%
realisatiegraad budget 2009:	100%

### 6.3 Werkingskosten wegen (land- en waterwegen) en overige werkingskosten

	landwegen	waterkering en - beheersing	overige werkingskosten	Totaal
Rekening 2008	2 165 101	2 482 970	0	4 648 071
Budget 2009	1 379 910	2 801 370	0	4 181 280
Prognose 2009	1 379 910	2 801 370	0	4 181 280
Budget 2010	713 276	2 824 298	0	3 537 574
Prognose 2010	713 276	2 824 298	0	3 537 574
Prognose 2011	723 975	2 866 662	0	3 590 638
Prognose 2012	734 835	2 909 662	0	3 644 497
Prognose 2013	745 857	2 953 307	0	3 699 165

De bedragen worden overgedragen naar nr. 6.9 : samenvatting werkingskosten.

groevoet werkingskosten:	1,50%
realisatiegraad budget 2008:	100%
realisatiegraad budget 2009:	100%

### 6.9 Samenvatting werkingskosten

	6.1 administratieve en technische werkingskosten	6.2 werkingskosten gebouwen	6.3 werkingskosten wegen en overige	6.9 Totaal werkingskosten
Rekening 2008	15 486 062	4 347 917	4 648 071	24 482 050
Budget 2009	20 141 171	5 718 882	4 181 280	30 041 333
Prognose 2009	20 141 171	5 718 882	4 181 280	30 041 333
Budget 2010	20 016 944	5 400 218	3 537 574	28 954 736
Prognose 2010	20 016 944	5 400 218	3 537 574	28 954 736
Prognose 2011	20 317 198	5 481 221	3 590 638	29 389 057
Prognose 2012	20 621 956	5 563 440	3 644 497	29 829 893
Prognose 2013	20 931 285	5 646 891	3 699 165	30 277 341

De totalen worden overgedragen naar nr. 9: samenvatting uitgaven.

## 7. Overdracht-uitgaven

### 7.1 Toelagen "handel en nijverheid, toerisme"

de functies 429, 499, 529, 559, 569 en 699

Rekening 2008	12 755 618
Budget 2009	19 196 265
Prognose 2009	19 196 265
Budget 2010	16 893 118
Prognose 2010	16 893 118
Prognose 2011	17 146 515
Prognose 2012	17 403 712
Prognose 2013	17 664 768

De bedragen worden overgedragen naar nr. 7.9: samenvatting overdrachten-uitgaven.

groeivoet overdrachten:	1,50%
realisatiegraad budget 2009:	100%
realisatiegraad budget 2010:	100%

### 7.2 Toelagen culturele sector

de functies 760, 761, 763, 767, 769, 789 en 799

Rekening 2008	16 422 682
Budget 2009	16 131 215
Prognose 2009	16 131 215
Budget 2010	16 360 730
Prognose 2010	16 360 730
Prognose 2011	16 606 141
Prognose 2012	16 855 233
Prognose 2013	17 108 062

De bedragen worden overgedragen naar nr. 7.9: samenvatting overdrachten-uitgaven.

groeivoet overdrachten:	1,50%
realisatiegraad budget 2009:	100%
realisatiegraad budget 2010:	100%

### 7.3 Toelagen sociale en milieusector

de functies 819, 839, 849, 859, 869, 870, 872, 879 en 939

Rekening 2008	8 733 354
Budget 2009	8 650 334
Prognose 2009	8 650 334
Budget 2010	8 682 277
Prognose 2010	8 682 277
Prognose 2011	8 812 511
Prognose 2012	8 944 699
Prognose 2013	9 078 869

De bedragen worden overgedragen naar nr. 7.9: samenvatting overdrachten-uitgaven.

groeivoet overdrachten:	1,50%
realisatiegraad budget 2009:	100%
realisatiegraad budget 2010:	100%

#### 7.4 Overige overdracht-uitgaven

Rekening 2008	9 525 172
Budget 2009	13 668 717
Prognose 2009	13 668 717
Budget 2010	10 732 826
Prognose 2010	10 732 826
Prognose 2011	10 893 818
Prognose 2012	11 057 226
Prognose 2013	11 223 084

De bedragen worden overgedragen naar nr. 7.9: samenvatting overdrachten-uitgaven.

groeivoet overdrachten:	1,50%
realisatiegraad budget 2009:	100%
realisatiegraad budget 2010:	100%

#### 7.9 Samenvatting overdrachten-uitgaven

	7.1 economische sector	7.2 culturele sector	7.3 sociale voorzieningen	7.4 overige	7.9 totaal
Rekening 2008	12 755 618	16 422 682	8 733 354	9 525 172	47 436 826
Budget 2009	19 196 265	16 131 215	8 650 334	13 668 717	57 646 531
Prognose 2009	19 196 265	16 131 215	8 650 334	13 668 717	57 646 531
Budget 2010	16 893 118	16 360 730	8 682 277	10 732 826	52 668 951
Prognose 2010	16 893 118	16 360 730	8 682 277	10 732 826	52 668 951
Prognose 2011	17 146 515	16 606 141	8 812 511	10 893 818	53 458 985
Prognose 2012	17 403 712	16 855 233	8 944 699	11 057 226	54 260 870
Prognose 2013	17 664 768	17 108 062	9 078 869	11 223 084	55 074 783

De totalen worden overgedragen naar nr. 9: samenvatting uitgaven.



## 8. Schuld-uitgaven

### 8.1 Lasten van leningen ten laste van de provincie

Rekening 2008	26 499 438
Budget 2009	29 866 112
Prognose 2009	29 866 112
Budget 2010	28 577 002
Prognose 2010	28 577 002
Prognose 2011	29 649 746
Prognose 2012	28 710 450
Prognose 2013	27 990 321

De bedragen worden overgedragen naar nr. 8.9: samenvatting schuld-uitgaven.

prognose 2011-2013: investeringsniveau 40 mln EUR

### 8.2 Lasten van leningen ten laste van andere overheden

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 8.9: samenvatting schuld-uitgaven.

### 8.3 Lasten van leningen ten laste van derden

Rekening 2008	4 528 247
Budget 2009	4 533 530
Prognose 2009	4 533 530
Budget 2010	4 536 439
Prognose 2010	4 536 439
Prognose 2011	4 536 439
Prognose 2012	4 536 439
Prognose 2013	4 536 439

De bedragen worden overgedragen naar nr. 8.9: samenvatting schuld-uitgaven.

#### 8.4 Verliezen bedrijven en intercommunale verenigingen

Rekening 2008	359 155
Budget 2009	359 075
Prognose 2009	359 075
Budget 2010	321 352
Prognose 2010	321 352
Prognose 2011	330 993
Prognose 2012	340 922
Prognose 2013	351 150

De bedragen worden overgedragen naar nr. 8.9: samenvatting schuld-uitgaven.

groeivoet: 3%

#### 8.5 Debetrenten en financiële instellingen

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 8.9: samenvatting schuld-uitgaven.

groeivoet: 3%

#### 8.6 Overige schuld-uitgaven (leasing)

Rekening 2008	0
Budget 2009	4 725
Prognose 2009	4 725
Budget 2010	5 400
Prognose 2010	5 400
Prognose 2011	5 562
Prognose 2012	5 729
Prognose 2013	5 901

De bedragen worden overgedragen naar nr. 8.9: samenvatting schuld-uitgaven.

groeivoet: 3%

### 8.9 Samenvatting schuld-uitgaven

	Lasten van leningen			8.4 verliezen bedrijven en intercommunales	8.5 debetrenten	8.6 overige schuld- uitgaven	8.9 totaal
	8.1 ten laste van de provincie	8.2 ten laste van andere overheden	8.3 ten laste van derden				
Rekening 2008	26 499 438	0	4 528 247	359 155	0	0	31 386 841
Budget 2009	29 866 112	0	4 533 530	359 075	0	4 725	34 763 442
Prognose 2009	29 866 112	0	4 533 530	359 075	0	4 725	34 763 442
Budget 2010	28 577 002	0	4 536 439	321 352	0	5 400	33 440 193
Prognose 2010	28 577 002	0	4 536 439	321 352	0	5 400	33 440 193
Prognose 2011	29 649 746	0	4 536 439	330 993	0	5 562	34 522 739
Prognose 2012	28 710 450	0	4 536 439	340 922	0	5 729	33 593 540
Prognose 2013	27 990 321	0	4 536 439	351 150	0	5 901	32 883 810

De totalen worden overgedragen naar nr. 9: samenvatting uitgaven.

## 9. Samenvatting uitgaven

	5.9 Personeel	6.9 Werkingskosten	7.9 overdrachten	8.9 Schuld	9. Totaal
Rekening 2008	109 127 947	24 482 050	47 436 826	31 386 841	212 433 663
Budget 2009	117 646 084	30 041 333	57 646 531	34 763 442	240 097 390
Prognose 2009	117 646 084	30 041 333	57 646 531	34 763 442	240 097 390
Budget 2010	122 281 641	28 954 736	52 668 951	33 440 193	237 345 521
Prognose 2010	122 281 641	28 954 736	52 668 951	33 440 193	237 345 521
Prognose 2011	125 390 467	29 389 057	53 458 985	34 522 739	242 761 248
Prognose 2012	128 581 365	29 829 893	54 260 870	33 593 540	246 265 668
Prognose 2013	131 856 574	30 277 341	55 074 783	32 883 810	250 092 509

## D. Overboekingen en reservefonds

### 10. Overboekingen

Overboekingen die een toename van de gewone ontvangsten betekenen

#### 10.1 Overboekingen uit de begroting voor orde naar de gewone ontvangsten

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 10.9.1: toename van de gewone dienst via overboekingen.

#### 10.2 Overboekingen uit het reservefonds naar de gewone ontvangster

	Reservefonds	Pensioenfonds	Totaal
Rekening 2008	0		0
Budget 2009	0		0
Prognose 2009	0		0
Budget 2010	0		0
Prognose 2010	0		0
Prognose 2011	0		0
Prognose 2012	0		0
Prognose 2013	0		0

De bedragen worden overgedragen naar:  
nr. 10.9.1: toename van de gewone dienst via overboekingen.  
nr. 11.3: overboekingen uit het gewoon reservefonds.

## Overboekingen die een afname van de gewone dienst betekenen

### 10.3 Overboekingen van de gewone dienst naar het kasgeldfonds

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De overboekingen worden overgedragen naar nr. 10.9.2: afname van de gewone dienst via overboekingen.

### 10.4 Overboekingen van de gewone dienst naar het gewoon reservefonds/pensioenfonds

	Reservefonds	Pensioenfonds	totaal
Rekening 2008	0		0
Budget 2009	0		0
Prognose 2009	0		0
Budget 2010	0		0
Prognose 2010	0		0
Prognose 2011	0		0
Prognose 2012	0		0
Prognose 2013	0		0

De bedragen worden overgedragen naar:  
nr. 10.9.2: afname van de gewone dienst via overboekingen.  
nr. 11.2: overboekingen naar het gewoon reservefonds.

### 10.5 Overboekingen van de gewone dienst naar de buitengewone dienst

Rekening 2008	1 342 706
Budget 2009	2 804 685
Prognose 2009	2 804 685
Budget 2010	3 200 000
Prognose 2010	3 200 000
Prognose 2011	3 232 000
Prognose 2012	3 264 320
Prognose 2013	3 296 963

De bedragen worden overgedragen naar nr. 10.9.2: afname van de gewone dienst via overboekingen.

groeivoet overboeking naar de buitengewone dienst: 1%

#### 10.6 Overboekingen van de gewone dienst naar een buitengewoon reservefonds

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 10.9.2: afname van de gewone dienst via overboekingen.

#### 10.7 Overboekingen van de gewone dienst naar de begroting voor orde

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 10.9.2: afname van de gewone dienst via overboekingen.

## 10.9 Samenvatting overboekingen

### 10.9.1 Toename van de gewone dienst via overboekingen

	10.1 van b.v.o. naar gewone ontvangsten	10.2 van reserve-, pensioenfond naar gewone ontvangsten	10.9.1 Totaal
Rekening 2008	0	0	0
Budget 2009	0	0	0
Prognose 2009	0	0	0
Budget 2010	0	0	0
Prognose 2010	0	0	0
Prognose 2011	0	0	0
Prognose 2012	0	0	0
Prognose 2013	0	0	0

De totalen worden overgedragen naar nr. 10.9.3: saldo overboekingen.

### 10.9.2 Afname van de gewone dienst via overboekingen

	afname via overboekingen					
	10.3 naar kasgeldfonds	10.4 naar pensioen-/gewoon reservefonds	10.5 naar buitengewone dienst	10.6 naar buitengewoon reservefonds	10.7 naar begroting voor orde	10.9.2 Totaal
Rekening 2008	0	0	1 342 706	0	0	1 342 706
Budget 2009	0	0	2 804 685	0	0	2 804 685
Prognose 2009	0	0	2 804 685	0	0	2 804 685
Budget 2010	0	0	3 200 000	0	0	3 200 000
Prognose 2010	0	0	3 200 000	0	0	3 200 000
Prognose 2011	0	0	3 232 000	0	0	3 232 000
Prognose 2012	0	0	3 264 320	0	0	3 264 320
Prognose 2013	0	0	3 296 963	0	0	3 296 963

De totalen worden overgedragen naar nr. 10.9.3: saldo overboekingen.

### 10.9.3 Saldo overboekingen

	saldo overboekingen		
	10.9.1 toename gewone dienst	10.9.2 afname gewone dienst	10.9.3 saldo
Rekening 2008	0	1 342 706	-1 342 706
Budget 2009	0	2 804 685	-2 804 685
Prognose 2009	0	2 804 685	-2 804 685
Budget 2010	0	3 200 000	-3 200 000
Prognose 2010	0	3 200 000	-3 200 000
Prognose 2011	0	3 232 000	-3 232 000
Prognose 2012	0	3 264 320	-3 264 320
Prognose 2013	0	3 296 963	-3 296 963

Het saldo wordt overgedragen naar deel IV. Overzicht van de financiële ontwikkeling.



## 11. Werking van het gewoon reservefonds

### 11.1 Beginsaldi van het gewoon reservefonds

Rekening 2008	15 873 979
Budget 2009	15 873 979
Prognose 2009	15 873 979
Budget 2010	15 873 979
Prognose 2010	15 873 979
Prognose 2011	15 873 979
Prognose 2012	15 873 979
Prognose 2013	15 873 979

De bedragen worden overgedragen naar nr. 11.4: saldo reservefonds.

### 11.2 Overboekingen naar het gewoon reservefonds (zie 10.4)

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 11.4: saldo reservefonds.

### 11.3 Overboekingen uit het gewoon reservefonds

Rekening 2008	0
Budget 2009	0
Prognose 2009	0
Budget 2010	0
Prognose 2010	0
Prognose 2011	0
Prognose 2012	0
Prognose 2013	0

De bedragen worden overgedragen naar nr. 11.4: saldo reservefonds.

#### 11.4 Saldo reservefonds

	11.1 beginsaldi	11.2 toename reservefonds	11.3 afname reservefonds	11.4 saldo reservefonds
Rekening 2008	15 873 979	0	0	15 873 979
Budget 2009	15 873 979	0	0	15 873 979
Prognose 2009	15 873 979	0	0	15 873 979
Budget 2010	15 873 979	0	0	15 873 979
Prognose 2010	15 873 979	0	0	15 873 979
Prognose 2011	15 873 979	0	0	15 873 979
Prognose 2012	15 873 979	0	0	15 873 979
Prognose 2013	15 873 979	0	0	15 873 979

- a. De saldi van het reservefonds rekening 2008, budget 2009 en budget 2010 dienen overeen te stemmen met de desbetreffende inschrijvingen in deel I, B en C.
- b. Het saldo van het reservefonds prognose 2011 tot 2013 wordt berekend door bij het saldo van het vorig jaar, naargelang het geval, de kolom 11.2 bij te voegen of de kolom 11.3 af te trekken.
- c. De saldi van het reservefonds kolom 11.4 worden overgedragen naar deel IV. Overzicht van de financiële ontwikkeling. De saldi met betrekking tot de rekening 2008, budget 2009 en budget 2010 werden reeds overgedragen via het deel I.

### **III. Meerjarenplanning van de buitengewone dienst en de weerslag op de gewone dienst**

Dit onderdeel van het meerjarenplan bevat de planning van de buitengewone uitgaven, de voorgenomen financieringswijze ervan en de weerslag op de gewone dienst.

De vermoedelijke weerslag op de gewone dienst wordt verwerkt in deel II.

#### **Opmerkingen bij de in te vullen tabellen**

1. In de vakken A en B wordt voor het jaar 2010 het globale volume van de buitengewone uitgaven en van de voorgenomen financiering daarvan vermeld, zoals zij werden ingeschreven in het budget 2010.
2. In vak C, weerslag op de gewone dienst, worden voor het jaar 2010, twee regels ingevuld:
  - a) Regel budget 2010: bevat de weerslag van de in vak A vermelde buitengewone uitgaven, zoals werkelijk ingeschreven in het budget 2010.
  - b) Regel prognose 2010: bevat de bedragen waarvan het bestuur op grond van een duidelijke verantwoording aanneemt dat zij wellicht als vastgesteld recht en als vastgelegde uitgave in de rekening 2010 zullen worden opgenomen. Een eventuele afwijking t.o.v. het bedrag ingeschreven op de regel "budget 2010" moet afdoende worden verantwoord in de toelichting (toelichting m.b.t. 2010) met verwijzing naar objectieve redenen.
  - c) Met betrekking tot de jaren 2011 tot 2013 wordt in het vak C een prognose gemaakt van de financiële ontwikkeling van de lasten gedurende die jaren en met inachtneming van de prognose 2010.
3. Voor de jaren 2011 tot 2013 wordt in de vakken A en B de prognose ingeschreven van het globale volume van de buitengewone dienst dat wellicht gedurende die jaren werkelijk zal worden aangewend. In het vak C worden de lasten van de prognoses ingeschreven.

## 1. JAAR 2010

### A. Volume van de buitengewone uitgaven (totaal) (vorige dienstjaren inbegrepen)

a. investeringen	36 748 264
b. overdrachten	1 620 000
c. schuld	3 508 648

### B. Financieringsplanning (totalen)

a. leningen ten laste van de provincie	34 733 986
b. leningen ten laste van andere overheden	0
c. leningen ten laste van derden (huisvesting)	350 000
d. investeringsfonds	0
e. overboekingen uit de gewone dienst	3 200 000
f. overboekingen uit reservefonds	0
g. verkoop	15 190
h. eigen middelen (boni)	710 708
i. toelagen	2 867 028
j. andere financieringen (bijdrage gemeenten)	0

### C. Weerslag op de gewone dienst

(uitsluitend ingevolge de buitengewone uitgaven van het jaar 2010)

<b>Ontvangsten</b>	prestaties	overdrachten	schuld	totaal
Budget 2010				0
Prognose 2010				0
Prognose 2011				0
Prognose 2012				0
Prognose 2013				0

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.A: samenvatting ontvangsten.

<b>Uitgaven</b>	personeel	werking	overdrachten	schuld	totaal
Budget 2010				0	0
Prognose 2010				0	0
Prognose 2011				3 473 399	3 473 399
Prognose 2012				3 473 399	3 473 399
Prognose 2013				3 473 399	3 473 399

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.B: samenvatting uitgaven.

Toelichting: De lasten (intresten en aflossingen) bedragen samen 10% (jaarlijkse aflossingsschijven van 5% voor leningen op 20 jaar). In 2010 nog geen leningen (investeringen worden geprefinancierd)

## 2. JAAR 2011

### A. Volume van de buitengewone uitgaven (totaal) (vorige dienstjaren inbegrepen)

a. investeringen	24 000 000
b. overdrachten	1 636 200
c. schuld	3 543 734

### B. Financieringsplanning (totalen)

a. leningen ten laste van de provincie	23 600 808
b. leningen ten laste van andere overheden	0
c. leningen ten laste van derden (huisvesting)	350 000
d. investeringsfonds	0
e. overboekingen uit de gewone dienst	1 636 200
f. overboekingen uit reservefonds	0
g. verkoop	15 190
h. eigen middelen (boni)	710 708
i. toelagen	2 867 028
j. andere financieringen (bijdrage gemeenten)	0

### C. Weerslag op de gewone dienst

(uitsluitend ingevolge de buitengewone uitgaven van het jaar 2011)

<b>Ontvangsten</b>	prestaties	overdrachten	schuld	totaal
Prognose 2011				
Prognose 2012				
Prognose 2013				

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.A: samenvatting ontvangsten.

<b>Uitgaven</b>	personeel	werking	overdrachten	schuld	totaal
Prognose 2011				590 020	590 020
Prognose 2012				2 360 081	2 360 081
Prognose 2013				2 360 081	2 360 081

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.B: samenvatting uitgaven.

Toelichting: De lasten (intresten en aflossingen) bedragen samen 10% (jaarlijkse aflossingsschijven van 5% voor leningen op 20 jaar).

### 3. JAAR 2012

#### A. Volume van de buitengewone uitgaven (totaal) (vorige dienstjaren inbegrepen)

a. investeringen	24 000 000
b. overdrachten	1 652 562
c. schuld	3 579 172

#### B. Financieringsplanning (totalen)

a. leningen ten laste van de provincie	23 636 246
b. leningen ten laste van andere overheden	0
c. leningen ten laste van derden (huisvesting)	350 000
d. investeringsfonds	0
e. overboekingen uit de gewone dienst	1 652 562
f. overboekingen uit reservefonds	0
g. verkoop	15 190
h. eigen middelen (boni)	710 708
i. toelagen	2 867 028
j. andere financieringen (bijdrage gemeenten)	0

#### C. Weerslag op de gewone dienst

(uitsluitend ingevolge de buitengewone uitgaven van het jaar 2012)

<b>Ontvangsten</b>	prestaties	overdrachten	schuld	totaal
Prognose 2012				
Prognose 2013				

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.A: samenvatting ontvangsten.

<b>Uitgaven</b>	personeel	werking	overdrachten	schuld	totaal
Prognose 2012				590 906	590 906
Prognose 2013				2 363 625	2 363 625

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.B: samenvatting uitgaven.

Toelichting: De lasten (intresten en aflossingen) bedragen samen 10% (jaarlijkse aflossingsschijven van 5% voor leningen op 20 jaar).

#### 4. JAAR 2013

##### A. Volume van de buitengewone uitgaven (totaal) (vorige dienstjaren inbegrepen)

a. investeringen	24 000 000
b. overdrachten	1 669 088
c. schuld	3 614 964

##### B. Financieringsplanning (totalen)

a. leningen ten laste van de provincie	23 672 037
b. leningen ten laste van andere overheden	0
c. leningen ten laste van derden (huisvesting)	350 000
d. investeringsfonds	0
e. overboekingen uit de gewone dienst	1 669 088
f. overboekingen uit reservefonds	0
g. verkoop	15 190
h. eigen middelen (boni)	710 708
i. toelagen	2 867 028
j. andere financieringen (bijdrage gemeenten)	0

##### C. Weerslag op de gewone dienst

(uitsluitend ingevolge de buitengewone uitgaven van het jaar 2013)

<b>Ontvangsten</b>	prestaties	overdrachten	schuld	totaal
Prognose 2013				

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.A: samenvatting ontvangsten.

<b>Uitgaven</b>	personeel	werking	overdrachten	schuld	totaal
Prognose 2013				591 801	591 801

Deze gegevens worden verwerkt in nr. III.5.B: samenvatting uitgaven.

Toelichting: De lasten (intresten en aflossingen) bedragen samen 10% (jaarlijkse aflossingsschijven van 5% voor leningen op 20 jaar).

## A. Samenvatting ontvangsten

<b>Ontvangsten</b>	prestaties	overdrachten	schuld	totaal
Budget 2010				0
Prognose 2011				0
Prognose 2012				0
Prognose 2013				0

Deze tabel bevat de sommen van de rubrieken C. ontvangsten, van deel III.1 t.e.m. III.4.

Deze gegevens worden verwerkt in de nummers 1 tot 3 van het deel II.B.

## B. Samenvatting uitgaven

<b>Uitgaven</b>	personeel	werking	overdrachten	schuld	totaal
Budget 2010				0	0
Prognose 2011				4 063 419	4 063 419
Prognose 2012				6 424 386	6 424 386
Prognose 2013				8 788 905	8 788 905

Deze tabel bevat de sommen van de rubrieken C. uitgaven van deel III.1 t.e.m. III.4.

Deze gegevens worden verwerkt in de nummers 5 tot 8 van het deel II.C.



## IV. Overzicht van de financiële ontwikkeling

Dit overzicht is het resultaat van de inschrijvingen in de voorgaande onderdelen van het meerjarenplan

Rubrieken	Rekening 2008	Budget 2009	Prognose 2009	Budget 2010	Prognose 2010	Prognose 2011	Prognose 2012	Prognose 2013
1. Ontvangsten	218 163 815	223 912 971	223 912 971	229 388 450	229 388 450	235 908 814	242 619 241	249 525 378
2. Uitgaven	212 433 663	240 097 390	240 097 390	237 345 521	237 345 521	242 761 248	246 265 668	250 092 509
3. Resultaat dienstjaar	5 730 151	-16 184 419	-16 184 419	-7 957 071	-7 957 071	-6 852 435	-3 646 427	-567 131
4. Saldo artikel 02	393 838	-4 311 394	-4 311 394	-5 152 140	-5 152 140	-	-	-
5a. Resultaat vorig d.j.	50 952 718	34 597 379	59 821 448	36 520 950	36 520 950	20 211 739	10 127 305	3 216 558
5b Geannuleerde vastleggingen	4 087 447	-	-	-	-	-	-	-
6. Saldo overboekingen	-1 342 706	-2 804 685	-2 804 685	-3 200 000	-3 200 000	-3 232 000	-3 264 320	-3 296 963
7. Algemeen resultaat	59 821 448	11 296 881	36 520 950	20 211 739	20 211 739	10 127 305	3 216 558	-647 536
8. Saldo reservefonds	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979
9. Financiële toestand	75 695 427	27 170 860	52 394 929	36 085 718	36 085 718	26 001 284	19 090 537	15 226 443

Toelichting :

1. Ontvangsten: zie deel II.B.4; totaal ontvangsten
2. Uitgaven: zie deel II.C.9; totaal uitgaven
3. Resultaat dienstjaar: rubriek 1 min rubriek 2
4. Saldo artikel 02: zie deel II.A.; saldo rekening 2007: deel I.B
5. Resultaat vorige dienstjaren: budget 2008: deel I.B  
prognose 2008: overnemen algemeen resultaat rekening 2007 (rubriek 7)  
budget 2009: deel I.C.  
prognose 2009: overnemen algemeen resultaat prognose 2008 (rubriek 7)  
prognose 2010: overnemen algemeen resultaat prognose 2009 (rubriek 7)  
prognose 2011: overnemen algemeen resultaat prognose 2010 (rubriek 7)  
prognose 2012: overnemen algemeen resultaat prognose 2011 (rubriek 7)
6. Saldo overboekingen: zie deel II.D.10.9.3
7. Algemeen resultaat: som van de rubrieken 3,4,5 en 6
8. Saldo reservefonds: zie deel II.D.11.3
9. Financiële toestand: som van de rubrieken 7 en 8