



departement Financiën
dienst Budget

dossiernummer:
1403017

Provincieraadsbesluit

betreft **Meerjarenplan 2014-2019**
tweede aanpassing
verslaggever Alexander Vercamer

1. Feitelijke en juridische gronden

Het provinciedecreet van 9 december 2005, artikelen 142 en 143.

Het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 (gewijzigd met besluit van de Vlaamse Regering van 23 november 2012) betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

Het ministerieel besluit van 1 oktober 2010 (gewijzigd met ministerieel besluit van 26 november 2012) tot vaststelling van de modellen en nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

De omzendbrief van 22 maart 2013 van de minister van Binnenlandse Aangelegenheden betreffende de strategische meerjarenplanning 2014-2019 en de budgettering 2014 volgens de beleids- en beheerscyclus.

2. Motivering

Conform de decretale bepalingen wordt een tweede aanpassing van het meerjarenplan 2014-2019 voor vaststelling aan de provincieraad voorgelegd.

./...

3. Besluit

Enig artikel: het aangepaste meerjarenplan 2014-2019 wordt vastgesteld.

Gent, 25 juni 2014

namens de Provincieraad:

de provinciegriffier, de voorzitter,
C^d Albert De Smet /~~~~~C^d arc De Buck

meerjarenplan 2014 - 2019

Aanpassing

AANPASSING MEERJARENPLAN 2014-2019

MOTIVERING VAN DE AANPASSINGEN

FINANCIËLE NOTA

- Financieel doelstellingenplan 2014-2019 (schema M1)
- Staat van het financiële evenwicht 2014-2019 (schema M2)

Provincie Oost-Vlaanderen
Gouvernementstraat 1
9000 Gent
NIS-code: 040000

Verklarende nota bij het ontwerp e aanpassing
meerjarenplan 2014-2019
Motivering van de aanpassingen

Provinciegriffier
De Smet Albert

Financieel beheerder
Desmet Stefaan

Motivering van de aanpassingen van het meerjarenplan

Het meerjarenplan 2014-2019 wordt aangepast naar aanleiding van de tweede budgetwijziging 2014. Naast enkele correcties in 2014, die ook werden doorgevoerd voor de jaren 2015-2019 bevat deze aanpassing van het meerjarenplan een beperkt aantal wijzigingen.

Wijzigingen strategische nota

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

Wijzigingen financiële nota

1) Correctie aflossing financiële schulden ikv dbfm-overeenkomsten

Voor de financiering van de nieuwbouw administratieve vleugel PTI Hamme en voor de nieuwbouw PSBLO De Zeppelin worden dbfm-overeenkomsten afgesloten. De uitgaven waren initieel gekoppeld aan het beleidsitem van de betrokken scholen, maar horen thuis onder het beleidsdomein 'algemene financiering', beleidsveld 0040 'openbare schuld'.

2015	2016	2017	2018	2019
Algemene financiering				
194 264 EUR	194 264 EUR	194 264 EUR	194 264 EUR	194 264 EUR
Onderwijs				
-194 264 EUR	-194 264 EUR	-194 264 EUR	-194 264 EUR	-194 264 EUR

2) Samenwerkingsovereenkomst milieu

Vanaf 2014 zou er een nieuwe samenwerkingsovereenkomst in voege treden, die jaarlijks 200.000 EUR aan projectsubsidies voorzagt. De Vlaamse overheid heeft inmiddels beslist, in uitvoering van het Witboek Interne Staatshervorming, de beschikbare middelen te herbestemmen voor het gemeentelijke rioleringsbeleid en handhaving.

2015	2016	2017	2018	2019
-200 000 EUR	-200 000 EUR	-200 000 EUR	-200 000 EUR	-200 000 EUR

3) Ontvangsten zichtheuvel

Bijkomende inkomsten door berging van vormgegeven bouwstof op de zichtheuvel van Eiland Zwijnaarde. Overeenkomst voor 4 jaar

2015	2016	2017	2018	2019
175 000 EUR	175 000 EUR	175 000 EUR		

Provincie Oost-Vlaanderen
Gouvernementstraat 1
9000 Gent
NIS-code : 040000

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2014007993

Financieel Doelstellingenplan huidig 2014 - 2019

Provinciegriffier
De Smet Albert

Financieel beheerder
Desmet Stefaan

M1: Financieel Doelstellingenplan 2014-2019

	2014			2015			2016				
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo		
Algemene financiering	Overig	E	7 003 601	149 972 875	142 969 274	6 381 207	152 552 161	146 170 954	6 562 599	155 419 611	148 857 012
		I	41 987	971 777	929 790	40 000	300 000	260 000	40 000	0	-40 000
		A	17 166 881	140 000	-17 026 881	15 747 205	23 540 000	7 792 795	16 454 443	37 740 000	21 285 557
Politieke autoriteit	Overig	E	4 581 825	45 505	-4 536 320	4 596 071	45 505	-4 550 566	4 646 188	45 505	-4 600 683
		I	429 942	0	-429 942	95 000	0	-95 000	102 500	0	-102 500
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Economie, landbouw en platteland, Europese en internationale samenwerking	PBDS	E	6 926 841	381 900	-6 544 941	6 649 073	421 400	-6 227 673	5 616 935	175 000	-5 441 935
		I	1 400 211	62 500	-1 337 711	1 620 000	62 500	-1 557 500	2 643 000	0	-2 643 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ruimte en mobiliteit	Overig	E	10 371 039	915 616	-9 455 423	11 018 389	982 591	-10 035 798	10 860 450	596 591	-10 263 859
		I	249 709	0	-249 709	210 000	1 450 000	1 240 000	210 000	0	-210 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leefmilieu	PBDS	E	1 387 417	443 393	-944 024	862 825	248 407	-614 418	877 830	248 407	-629 423
		I	10 291 051	2 000 000	-8 291 051	7 147 071	2 000 000	-5 147 071	7 034 500	2 000 000	-5 034 500
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderwijs	Overig	E	4 408 221	323 000	-4 085 221	4 659 297	306 000	-4 353 297	4 749 385	306 000	-4 443 385
		I	645 263	0	-645 263	264 263	0	-264 263	243 450	0	-243 450
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport & recreatiedomeinen	Overig	E	7 237 746	1 003 781	-6 233 965	5 622 253	997 351	-4 624 902	5 638 275	972 580	-4 665 695
		I	887 753	0	-887 753	516 000	0	-516 000	455 000	0	-455 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderwijs	Overig	E	14 016 755	1 193 100	-12 823 655	17 787 181	1 169 600	-16 617 581	18 095 659	1 169 600	-16 926 059
		I	4 685 966	36 133	-4 649 833	4 191 447	17 170	-4 174 277	3 891 447	17 170	-3 874 277
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport & recreatiedomeinen	Overig	E	78 013 883	66 880 572	-11 133 311	79 079 334	66 668 690	-12 410 644	80 469 943	66 718 837	-13 751 106
		I	11 943 516	2 735 328	-9 208 188	5 252 979	778 708	-4 474 271	4 139 295	778 708	-3 360 587
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	Overig	E	569 842	0	-569 842	2 335 038	0	-2 335 038	2 381 878	0	-2 381 878
		I	0	0	0	600 000	0	-600 000	1 200 000	0	-1 200 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	Overig	E	18 418 346	4 945 459	-13 472 887	18 572 820	4 572 427	-14 000 393	18 778 271	4 573 414	-14 204 857
		I	8 951 897	342 000	-8 609 897	6 745 000	0	-6 745 000	6 621 000	0	-6 621 000
		A	108 711	0	-108 711	108 576	0	-108 576	108 576	0	-108 576

M1: Financieel Doelstellingenplan 2014-2019

	2014			2015			2016		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Cultuur	E	1 850 162	300 000	-1 550 162	2 136 662	300 000	2 136 662	300 000	-1 836 662
	I	426 300	0	-426 300	190 000	0	190 000	0	-190 000
	A	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	E	12 411 877	1 345 704	-11 066 173	11 767 165	753 510	11 889 098	731 541	-11 157 557
	I	8 410 137	1 319 539	-7 090 598	7 531 001	1 640 000	3 227 200	1 050 000	-2 177 200
	A	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn	E	2 753 355	722 320	-2 031 035	2 219 038	669 907	2 219 038	676 981	-1 542 057
	I	0	0	0	0	0	0	0	0
	A	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	E	8 023 659	966 452	-7 057 207	8 294 493	808 428	8 384 931	808 428	-7 576 503
	I	71 231	0	-71 231	68 267	0	68 267	0	-68 267
	A	2 309 435	2 496 849	187 414	2 248 185	2 496 849	2 248 185	2 496 849	248 664
Ondersteuning andere besturen	E	4 304 757	1 262 092	-3 042 665	4 741 056	1 346 458	4 649 491	1 363 582	-3 285 909
	I	2 130 541	0	-2 130 541	432 274	0	704 774	0	-704 774
	A	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne organisatie	E	78 980	0	-78 980	254 629	0	259 722	0	-259 722
	I	0	0	0	0	0	0	0	0
	A	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	E	45 053 683	13 897 557	-31 156 126	44 108 574	14 025 231	44 845 693	14 228 026	-30 617 667
	I	19 604 410	205 000	-19 399 410	8 042 040	825 000	17 281 040	25 000	-17 256 040
	A	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen:	E	227 411 989	244 599 326	17 187 337	231 085 105	245 867 666	233 062 048	248 334 103	15 272 055
I	70 169 914	7 672 277	-62 497 637	42 945 342	7 073 378	-35 871 964	48 051 473	3 870 878	-44 180 595
A	19 585 027	2 636 849	-16 948 178	18 103 966	26 036 849	7 932 883	18 811 204	40 236 849	21 425 645

M1: Financieel Doelstellingenplan 2014-2019

	2017			2018			2019				
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo		
Algemene financiering	Overig	E	7 244 039	158 344 420	151 100 381	8 694 318	161 328 470	152 634 152	7 060 699	164 372 820	157 312 121
		I	40 000	0	-40 000	40 000	7 865 702	7 825 702	40 000	0	-40 000
		A	17 415 545	63 840 000	46 424 455	56 437 382	140 000	-56 297 382	17 273 090	4 740 000	-12 533 090
Politieke autoriteit	Overig	E	4 697 298	45 505	-4 651 793	4 756 920	45 505	-4 711 415	4 802 582	45 505	-4 757 077
		I	95 000	0	-95 000	301 250	0	-301 250	95 000	0	-95 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Economie, landbouw en platteland, Europese en internationale samenwerking	PBDS	E	5 617 855	175 000	-5 442 855	6 198 254	0	-6 198 254	6 263 201	0	-6 263 201
		I	2 550 000	0	-2 550 000	1 030 000	0	-1 030 000	950 000	0	-950 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ruimte en mobiliteit	Overig	E	10 987 752	596 591	-10 391 161	11 155 347	596 591	-10 558 756	11 275 788	596 591	-10 679 197
		I	210 000	0	-210 000	210 000	0	-210 000	210 000	0	-210 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leefmilieu	PBDS	E	803 959	158 765	-645 194	843 964	158 765	-685 199	803 959	158 765	-645 204
		I	6 870 000	2 000 000	-4 870 000	6 950 000	2 000 000	-4 950 000	6 970 000	2 000 000	-4 970 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderwijs	Overig	E	4 816 149	306 000	-4 510 149	4 909 626	306 000	-4 603 626	4 994 853	306 000	-4 688 853
		I	314 110	0	-314 110	280 260	0	-280 260	328 220	0	-328 220
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport & recreatiedomeinen	Overig	E	5 475 213	725 686	-4 749 527	5 531 029	731 921	-4 799 108	5 594 720	739 160	-4 855 560
		I	505 000	0	-505 000	455 000	0	-455 000	455 000	0	-455 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderwijs	Overig	E	18 409 811	1 169 600	-17 240 211	18 729 760	1 369 600	-17 360 160	19 055 605	1 169 600	-17 886 005
		I	3 891 447	17 170	-3 874 277	3 891 447	17 170	-3 874 277	3 891 447	17 170	-3 874 277
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport & recreatiedomeinen	Overig	E	81 809 243	66 718 987	-15 090 256	83 184 630	66 719 139	-16 465 491	84 588 452	66 719 295	-17 869 157
		I	5 014 295	778 708	-4 235 587	4 229 295	778 708	-3 450 587	2 889 295	778 708	-2 110 587
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport & recreatiedomeinen	Overig	E	2 429 658	0	-2 429 658	2 478 391	0	-2 478 391	2 528 100	0	-2 528 100
		I	1 200 000	0	-1 200 000	1 200 000	0	-1 200 000	1 200 000	0	-1 200 000
		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	Overig	E	19 055 253	4 724 421	-14 330 832	19 342 562	4 725 448	-14 617 114	19 656 597	4 726 495	-14 930 102
		I	2 914 000	0	-2 914 000	2 924 000	0	-2 924 000	1 660 824	4 800 000	3 139 176
		A	108 576	0	-108 576	108 576	0	-108 576	108 576	0	-108 576

M1: Financieel Doelstellingenplan 2014-2019

	2017			2018			2019			
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	
Cultuur	E	2 136 662	300 000	-1 836 662	2 136 662	300 000	-1 836 662	2 136 662	300 000	-1 836 662
	I	190 000	0	-190 000	190 000	0	-190 000	190 000	0	-190 000
	A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	E	12 013 436	731 541	-11 281 895	12 140 239	731 541	-11 408 698	12 269 563	731 541	-11 538 022
	I	576 200	50 000	-526 200	2 376 200	50 000	-2 326 200	576 200	50 000	-526 200
	A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn	E	2 219 038	684 196	-1 534 842	2 219 038	691 555	-1 527 483	2 219 038	699 061	-1 519 977
	I	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	E	8 477 169	808 428	-7 668 741	8 571 258	808 428	-7 762 830	8 667 218	808 428	-7 858 790
	I	68 267	0	-68 267	68 267	0	-68 267	68 267	0	-68 267
	A	2 248 185	2 496 849	248 664	2 248 185	2 496 849	248 664	2 248 185	2 496 849	248 664
Ondersteuning andere besturen	E	4 721 167	1 381 001	-3 340 166	5 519 619	1 648 718	-3 870 901	4 840 581	1 416 739	-3 423 842
	I	581 774	0	-581 774	242 224	0	-242 224	163 724	0	-163 724
	A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne organisatie	E	265 916	0	-265 916	270 214	0	-270 214	275 619	0	-275 619
	I	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig	E	45 352 518	14 434 866	-30 917 652	44 946 925	14 777 767	-30 169 158	44 739 325	14 992 945	-29 746 380
	I	39 637 040	25 000	-39 612 040	12 092 040	68 625 000	56 532 960	2 066 040	11 030 000	8 963 960
	A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen:	E	236 532 136	251 305 007	14 772 871	241 628 756	254 939 448	13 310 692	241 772 572	257 782 945	16 010 373
I	64 657 133	2 870 878	-61 786 255	36 479 983	79 336 580	42 856 597	21 754 017	18 675 878	3 078 139	
A	19 772 306	66 336 849	46 564 543	58 794 143	2 636 849	-56 157 294	19 629 851	7 236 849	-12 393 002	

Provincie Oost-Vlaanderen
Gouvernementstraat 1
9000 Gent
NIS-code : 040000

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2014007993

DE STAAT VAN HET FINANCIËLE EVENWICHT HUIDIG

Jaar van : 2014

Jaar tot : 2019

Provinciegriffier
De Smet Albert

Financieel beheerder
Desmet Stefaan

Schema M2: De staat van het financiële evenwicht

Resultaat op kasbasis	2014	2015	2016	2017	2018	2019
I. Exploitatie (B-A)						
A. Uitgaven	17 187 337	14 782 561	15 272 055	14 772 871	13 110 692	16 010 373
B. Ontvangsten	227 411 989	231 085 105	233 062 048	236 532 136	241 628 756	241 772 572
1.a. Belastingen en boetes	244 599 326	245 867 666	248 334 103	251 305 007	254 739 448	257 782 945
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	140 639 430	143 189 219	145 786 269	148 431 468	151 125 724	153 869 959
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						
2. Overige	103 959 896	102 678 447	102 547 834	102 873 539	103 613 724	103 912 986
II. Investerings (B-A)						
A. Uitgaven	-62 497 637	-35 871 964	-44 180 595	-61 786 255	42 856 597	-3 078 139
B. Ontvangsten	70 169 914	42 945 342	48 051 473	64 657 133	36 479 983	21 754 017
	7 672 277	7 073 378	3 870 878	2 870 878	79 336 580	18 675 878
III. Andere (B-A)						
A. Uitgaven	-16 948 178	7 932 883	21 425 645	46 564 543	-56 157 294	-12 393 002
1. Aflossing financiële schulden	19 585 027	18 103 966	18 811 204	19 772 306	58 794 143	19 629 851
a. Periodieke aflossingen	17 275 592	15 855 781	16 563 019	17 524 121	56 545 958	17 381 666
b. Niet-periodieke aflossingen	17 275 592	15 855 781	16 563 019	17 524 121	21 645 958	17 381 666
2. Toegestane leningen	2 309 435	2 248 185	2 248 185	2 248 185	2 248 185	2 248 185
3. Overige transacties						
B. Ontvangsten	2 636 849	26 036 849	40 236 849	66 336 849	2 636 849	7 236 849
1. Op te nemen leningen en leasing		23 400 000	37 600 000	63 700 000		4 600 000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	2 636 849	2 636 849	2 636 849	2 636 849	2 636 849	2 636 849
a. Periodieke terugvorderingen	2 636 849	2 636 849	2 636 849	2 636 849	2 636 849	2 636 849
b. Niet-periodieke terugvorderingen						
3. Overige transacties						
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-62 258 478	-13 156 520	-7 482 895	-448 841	-190 005	539 232
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	108 656 457	46 397 979	33 241 459	25 758 564	25 309 723	25 119 718
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	46 397 979	33 241 459	25 758 564	25 309 723	25 119 718	25 658 950
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)						
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	30 042 780	23 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979
B. Bestemde gelden voor investeringen	30 042 780	23 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979	15 873 979
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen						
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	16 355 199	9 367 480	9 884 585	9 435 744	9 245 739	9 784 971

Autofinancieringsmarge	2014	2015	2016	2017	2018	2019
I. Financieel draagvlak (A - B)	21 266 978	18 206 661	18 843 886	18 991 953	18 745 321	19 976 107
A. Exploitatieontvangsten	244 599 326	245 867 666	248 334 103	251 305 007	254 739 448	257 782 945
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	223 332 348	227 661 005	229 490 217	232 313 054	235 994 127	237 806 838
1. Exploitatie-uitgaven	227 411 989	231 085 105	233 062 048	236 532 136	241 628 756	241 772 572
2. Nettokosten van de schulden	4 079 641	3 424 100	3 571 831	4 219 082	5 634 629	3 965 734
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	18 685 089	16 609 737	17 464 706	19 073 059	24 610 443	18 677 256
A. Netto-aflossingen van schulden	14 605 448	13 185 637	13 892 875	14 853 977	18 975 814	14 711 522
B. Nettokosten van schulden	4 079 641	3 424 100	3 571 831	4 219 082	5 634 629	3 965 734
Autofinancieringsmarge (I-II)	2 581 889	1 596 924	1 379 180	-81 106	-5 865 122	1 298 851