



**Het provinciebestuur  
als onmisbare en  
impactvolle schakel  
tussen het lokale en  
regionale niveau.**



Beleidsverklaring  
2019

# Meerjarenplan 2020–2025

Gedeputeerde  
Inge Moors

## Beheers- en beleidscyclus: BBC



- Zelfde werkwijze als vorige legislatuur
- Wijzigingen:
  - Schema's
  - Integratie budget in meerjarenplan
  - Vereenvoudigde regels kredietbewaking
  - Flexibiliteit om richtlijnen uit te werken

## Toelichting BBC: 4 onderdelen

- Leeswijzer BBC
- Inhoudelijke Indeling
- Uitgangspunten opmaak BBC provincie Limburg
- Cijfers BBC

# DOCUMENTEN

## (1) Wettelijke Documenten: schema's en rapporten

- M1, M2, M3
- Strategische Nota
  - Prioritaire Doelstellingen en Prioritaire Actieplannen
- T1, T2, T3, T4
- Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

# DOCUMENTEN

## (2) Bijkomende documentatie

- **Fiscaliteit van de provincie**
  - **Financiële risico's**
- **Uitgangspunten opmaak BBC provincie Limburg**
- **Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden**
- **Lijst van werkings- en investeringssubsidies**
- **Lijst nominatum subsidies**
- **Externe omgevingsanalyse bij het meerjarenplan**

# WETTELIJKE DOCUMENTEN

## Schema's en rapporten bij het meerjarenplan

- **M1 Financiële doelstellingenplan**  
→ bedragen per beleidsdoelstelling

Doelstelling 1: Limburg economisch doorontwikkelen

Doelstelling 2: Limburg goed om te leven en te werken

Doelstelling 3: Provinciebestuur, transparante en ondersteunende organisatie

### **M1: Financieel doelstellingenplan**

2020-2025

Journalnummers: 3330  
PROVINCIE LIMBURG (0207.725.203)  
Universiteitslaan 1, 3500 Hasselt

Algemeen directeur: Liliane Vansummeren  
Financieel directeur: Bérengère Adriaens



# WETTELIJKE DOCUMENTEN

## Schema's en rapporten bij het meerjarenplan

- M2 staat van het financiële evenwicht

<b>M2: Staat van het financieel evenwicht</b>						
Journaalnummers: 3330 PROVINCIE LIMBURG (0207.725.203) Universiteitslaan 1, 3500 Hasselt						2020-2025
Algemeen directeur: Liliane Vansummeren Financieel directeur: Bérengère Adriaens						
Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-10.356.305,18</b>	<b>637.200,13</b>	<b>-641.050,35</b>	<b>551.420,66</b>	<b>4.811.853,13</b>	<b>6.642.503,45</b>
a. Ontvangsten	175.424.979,88	180.840.190,53	181.753.790,93	184.356.450,76	188.059.455,60	192.488.428,10
b. Uitgaven	185.780.684,56	180.203.190,40	182.394.841,28	183.805.030,10	183.247.602,47	185.845.924,65
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-32.493.653,47</b>	<b>-27.898.952,32</b>	<b>-17.369.063,25</b>	<b>-9.831.731,49</b>	<b>-10.609.969,61</b>	<b>-22.282.609,96</b>
a. Ontvangsten	6.371.932,14	6.983.667,80	25.471.152,75	21.743.024,31	21.041.042,39	7.298.129,04
b. Uitgaven	38.865.585,61	34.882.620,12	42.840.216,00	31.574.755,80	31.651.912,00	29.580.738,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-42.849.958,65</b>	<b>-27.261.752,19</b>	<b>-18.010.113,60</b>	<b>-9.280.310,83</b>	<b>-5.798.116,48</b>	<b>-15.640.106,51</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-4.899.732,60</b>	<b>15.615.622,34</b>	<b>15.526.856,83</b>	<b>10.215.940,53</b>	<b>10.869.341,60</b>	<b>10.192.026,55</b>
a. Ontvangsten	903.500,00	20.893.500,00	20.840.000,00	16.795.000,00	16.765.000,00	16.755.000,00
b. Uitgaven	5.803.232,60	5.277.877,66	5.311.143,17	6.579.059,47	5.895.658,40	6.562.973,45
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-47.749.691,25</b>	<b>-11.646.129,85</b>	<b>-2.483.256,77</b>	<b>935.629,70</b>	<b>5.071.225,12</b>	<b>-5.448.079,96</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>63.683.847,00</b>	<b>15.934.155,75</b>	<b>4.288.025,90</b>	<b>1.804.769,13</b>	<b>2.740.398,83</b>	<b>7.811.623,95</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	63.683.847,00	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>15.934.155,75</b>	<b>4.288.025,90</b>	<b>1.804.769,13</b>	<b>2.740.398,83</b>	<b>7.811.623,95</b>	<b>2.363.543,99</b>
<b>VIII. Onbeschikbare gelden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>15.934.155,75</b>	<b>4.288.025,90</b>	<b>1.804.769,13</b>	<b>2.740.398,83</b>	<b>7.811.623,95</b>	<b>2.363.543,99</b>

IX. Beschikbaar budgettair resultaat	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95	2.363.543,99
X. Directiebeschikbare bedragen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI. Beschikbaar budgettair resultaat	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95	2.363.543,99



# WETTELIJKE DOCUMENTEN

## Schema's en rapporten bij het meerjarenplan

- M3 overzicht van de kredieten  
= krediet van het eerstvolgende jaar

<b>M3: Overzicht van de kredieten</b>				
Journaalnummers: 3330 PROVINCIE LIMBURG (0207.725.203) Universiteitslaan 1, 3500 Hasselt				2020-2025
Algemeen directeur: Liliane Vansummeren Financieel directeur: Bérengère Adriaens				
	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Provincie</b>				
Exploitatie	185.780.684,56	175.424.379,38	180.203.190,40	180.840.390,53
Investerings	38.865.585,63	6.371.832,16	37.882.620,12	9.585.667,80
Financiering	5.803.232,60	903.500,00	5.277.877,66	20.893.500,00
Leningen en leasings	5.803.232,60	0,00	5.277.877,66	20.000.000,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	903.500,00	0,00	893.500,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00

# WETTELIJKE DOCUMENTEN

## Strategische nota: doelstellingen met daaronder actieplannen

### – Enkel prioritaire doelstellingen:

- meetbaar a.h.v. indicatoren
- rapportering in
  - strategische nota meerjarenplan
  - doelstellingennota budget
  - Doelstellingenrealisatie jaarrekening

### – Prioritaire en niet-prioritaire actieplannen

- Prioritair = indicatoren en rapportering
- Niet prioritair = geen indicatoren

# WETTELIJKE DOCUMENTEN

## Strategische nota: prioritaire doelstellingen met actieplannen

### **Doelstelling 1: Limburg economisch doorontwikkelen**

→ 7 prioritaire actieplannen

### **Doelstelling 2: Limburg goed om te leven en te werken**

→ 18 prioritaire actieplannen

### **Doelstelling 3: Provinciebestuur, transparante en ondersteunende organisatie**

→ 1 prioritair actieplan

# WETTELIJKE DOCUMENTEN

## T-schema's: toelichting bij de beleidsrapporten

- **T1:** Ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein
- **T2:** Ontvangsten en uitgaven boekhoudkundig
- **T3:** Investerings: ontvangsten en uitgaven per project
- **T4:** Leningen en schuldaflossingen

# Inhoudelijke Indeling: Doelstellingen

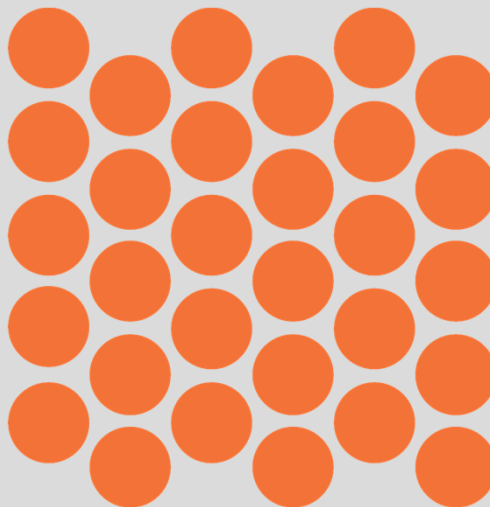
## 3 Doelstellingen

Limburg  
Economisch  
Doorontwikkelen

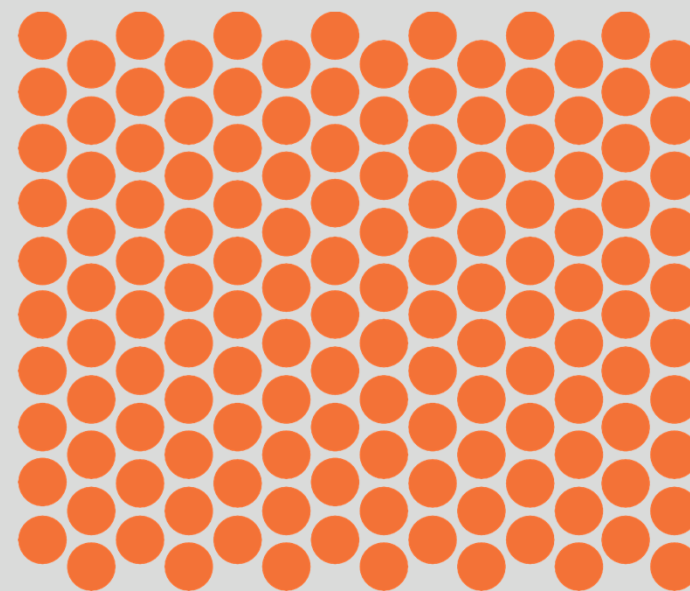
Limburg goed  
om te leven  
en te werken

Provincie Limburg  
transparante en  
ondersteunende  
organisatie

## 29 Actieplannen



## 142 Acties



# Inhoudelijke Indeling: Beleidsdomeinen

**Beleidsdomeinen: 2 (i.p.v. 4 vorige legislatuur)**

- 1. Algemene financiering (verplicht)**
- 2. Provinciaal beleid**

**Beleidsvelden: 150 beschikbaar (Vlaanderen) -> 61 in gebruik**

**Beleidsitems: aanmaak indien nodig**

# Uitgangspunten opmaak BBC

## 1) Beschikbaar budget

- rekeningcijfer 2018: 98 miljoen
- budgetwijziging 2019: 63 miljoen

## 2) Personeel

- 3% indexering
- beperkte vervanging

## 3) Werkingskosten en subsidies: waar mogelijk constant

## 4) Schulduitgaven

## 5) Maximale inzet op investeringen

# Externe Omgevingsanalyse











## Exploitatie-uitgaven

- **Totaal 2020 – 2025: 1.101.277.273,46 euro**
- **Exploitatie-uitgaven 2020 - 2025**
  - **Personeelskosten: 721.682.929,76 euro**
  - **Werkingskosten: 217.334.722,45 euro**
  - **Werkingssubsidies: 150.433.124,40**
  - **Schuld: 11.826.496,85 euro**
- **2020: 185,7 miljoen euro**



## Exploitatie-uitgaven: per jaar

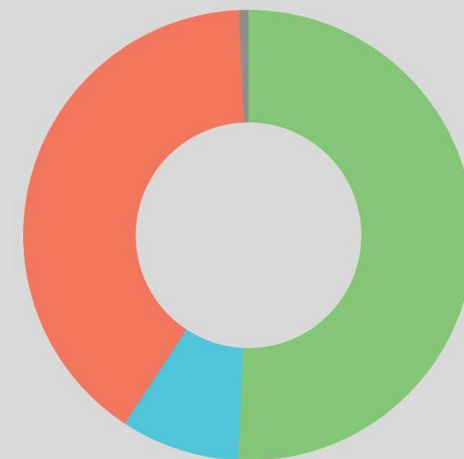
Totaal 2020 – 2025: 1.101.277.273,46 euro

2020	185,7 miljoen	
2021	180,2 miljoen	
2022	182,3 miljoen	
2023	183,8 miljoen	
2024	183,2 miljoen	
2025	185,8 miljoen	

## Personeelskosten 2020

**Totaal: 117,3 miljoen**

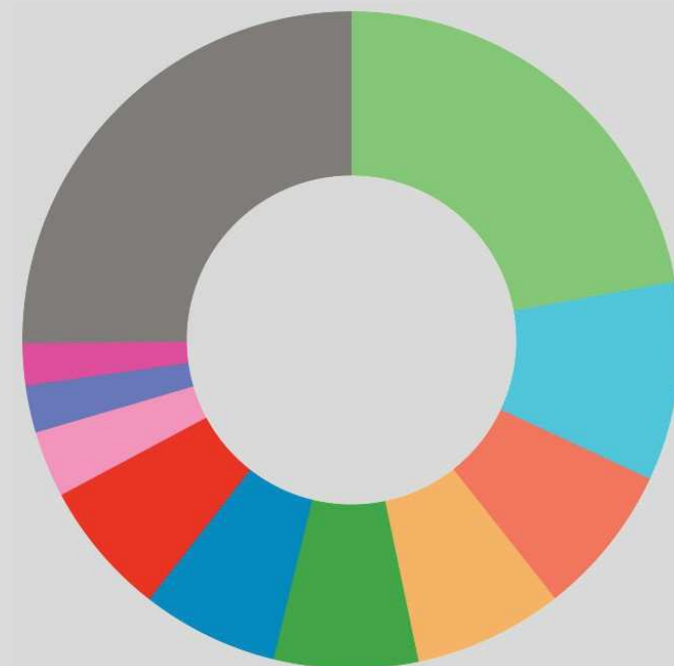
- **Onderwijzend personeel: 59,5 miljoen**
- **Pensioenbijdrage: 10 miljoen**
- **Provinciepersoneel: 47 miljoen**



# Werkingskosten 2020

Totaal: **38,8 miljoen**

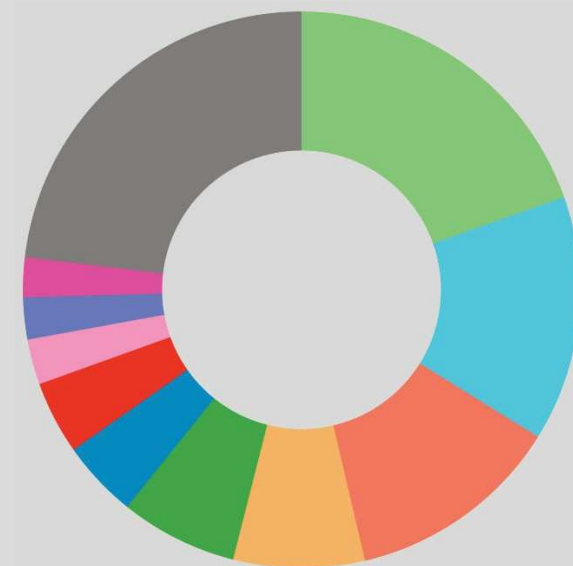
- Scholen: 9,6 miljoen
- Gebouwen: 3,8 miljoen
- Veiligheidsopleidingen: 2,89 miljoen
- ICT: 2,85 miljoen
- HR en Provinciale Financiën: 2,75 miljoen
- Hospitality Management: 2,61 miljoen
- Waterlopen: 2,58 miljoen
- Levende kunsten en publieke ruimte: 1,27 miljoen
- Doorontwikkelen economische kracht: 0,9 miljoen
- Bokrijk positioneren en vermarkten: 0,8 miljoen
- Andere: 9,77 miljoen



# Werkingssubsidies 2020

Totaal: 28 miljoen

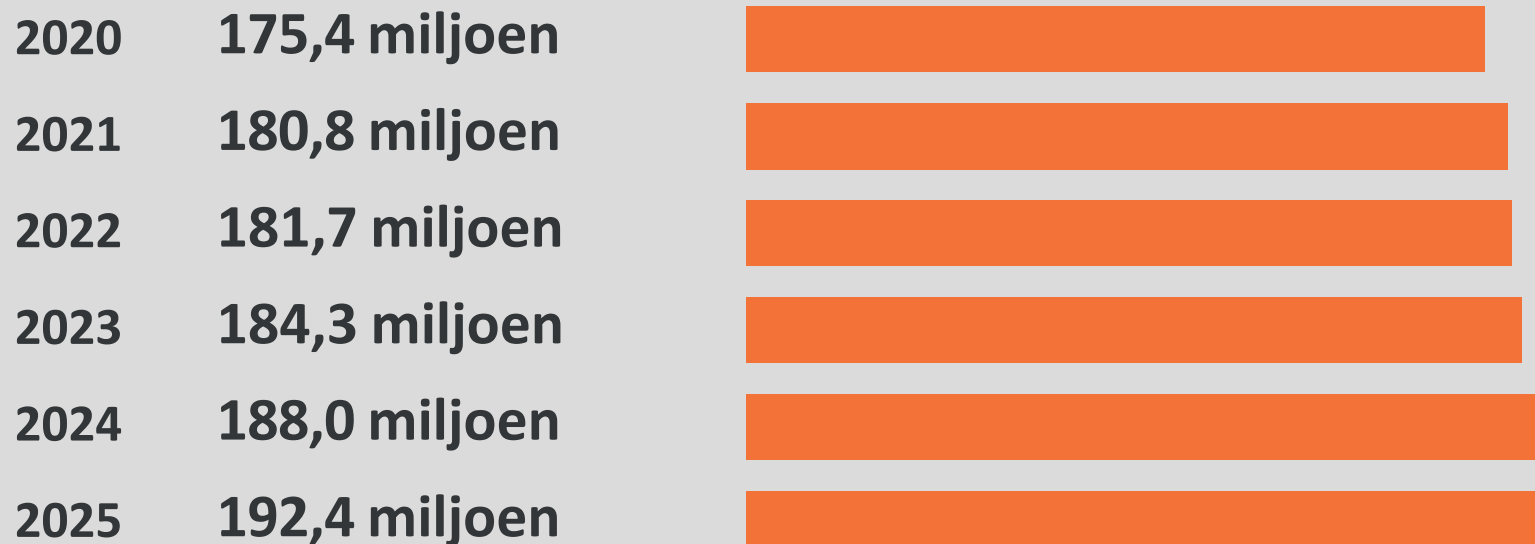
- Ecosysteem economie van de vrije tijd: 5,5 miljoen
- Partnerschappen economische ontwikkeling: 4,0 miljoen
- Doorontwikkelen topsectoren en initiëren cross-overs: 3,5 miljoen
- Financieringsmogelijkheden NVB en GBD: 2,14 miljoen
- (Niet-)confessionele erediensten: 1,91 miljoen
- Kennis- en praktijkgericht onderzoek : 1,26 miljoen
- Eigentijds HR-beleid: 1,19 miljoen
- Krachtige internationale economische verbindingen: 0,74 miljoen
- Maatschappelijke vraagstukken in economische kansen: 0,65 miljoen
- Andere: 6,49 miljoen





## Exploitatie-ontvangsten: subsidies en belastingen

Totaal 2020 – 2025: 1.102.600.000 euro



## Exploitatie-ontvangsten: subsidies

**Subsidies 2020: 74 miljoen**

- **Weddes onderwijzend personeel: 60 miljoen**
- **Werkingsubsidies scholen**
- **Gesubsidieerde contractuelen**

## Exploitatie-ontvangsten: belastingen

- **Belangrijkste bron van inkomsten**
- **Geen belastingverhoging, geen indexatie**
  
- **Belastingen 2020: 89,2 miljoen euro**
  - **Onroerende voorheffing: 68,7 miljoen euro**
    - 214,52 opcentiemen
    - Vlaanderen: werkingssubsidie
  
  - **Gezinsbelasting: 11,5 miljoen euro gezinsbelasting**
  - **Bedrijvenbelasting: 9 miljoen euro**



# Investeringsuitgaven

**Totaal 2020–2025: 212 miljoen**

- Eigen investeringen: 138 miljoen
- Investeringssubsidies: 74 miljoen



## Enkele prioriteiten -> beleidsnota's gedeputeerden

- |                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| • PLOT                     | 12 miljoen euro   |
| • Infrastructuur scholen   | 14 miljoen euro   |
| • Fietspaden en -snelwegen | 25 miljoen euro   |
| • Thematische campussen    | 21 miljoen euro   |
| • Provinciale Domeinen     | 24 miljoen euro   |
| • Waterlopen               | 6,5 miljoen euro  |
| • be-MINE PIT              | 22,5 miljoen euro |

# Investeringsfinanciering 2020–2025

**Investeringsontvangsten: 91,8 miljoen**

- Subsidie Agion
- LSM
- Verkopen
- ...

**Nieuwe leningen: 88 miljoen**

- Gezond exploitatie-saldo 2025
- Huidige lage schuldgraad

# Investeringsfinanciering 2020–2025

- Kas positief op jaarbasis (zie M2): jaarlijks postief

<b>M2: Staat van het financieel evenwicht</b>						
Jornaalnummers: 3330 PROVINCIE LIMBURG (0207.725.203) Universiteitslaan 1, 3500 Hasselt						2020-2025
Algemeen directeur: Liliane Vansummeren Financieel directeur: Bérengère Adriaens						
Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	-10.356.305,18	637.200,13	-641.050,35	551.420,66	4.811.853,13	6.642.503,45
a. Ontvangsten	175.424.379,38	180.840.390,53	181.753.790,93	184.356.450,76	188.059.455,60	192.488.428,10
b. Uitgaven	185.780.684,56	180.203.190,40	182.394.841,28	183.835.030,10	183.247.602,47	185.845.924,65
<b>II. Investeringsaldo</b>	-32.493.653,47	-27.898.952,32	-17.369.063,25	-9.831.731,49	-10.609.969,61	-22.282.609,96
a. Ontvangsten	6.371.932,14	6.983.667,80	25.471.152,75	21.743.024,31	21.041.042,89	7.298.129,04
b. Uitgaven	38.865.585,63	37.882.620,12	42.840.216,00	31.574.755,80	31.651.012,00	29.580.738,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	-42.849.958,65	-27.261.752,19	-18.010.113,60	-9.280.310,83	-5.798.116,48	-15.640.106,51
<b>IV. Financieringsaldo</b>	-4.899.732,60	15.615.622,34	15.526.856,83	10.215.940,53	10.869.341,60	10.192.026,55
a. Ontvangsten	303.500,00	20.893.500,00	20.840.000,00	16.795.000,00	16.765.000,00	16.755.000,00
b. Uitgaven	5.803.232,60	5.277.877,66	5.313.143,17	6.579.059,47	5.895.658,40	6.562.973,45
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	-47.749.691,25	-11.646.129,85	-2.483.256,77	935.629,70	5.071.225,12	-5.448.079,96
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	63.683.847,00	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	63.683.847,00	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95	2.363.543,99
<b>VIII. Ondescrijpbare gelden</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	15.934.155,75	4.288.025,90	1.804.769,13	2.740.398,83	7.811.623,95	2.363.543,99



## Investeringsfinanciering 2020–2025

- **Positieve autofinancieringsmarge in 2025: 964 092**

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-15.172.540,62</b>	<b>-3.655.358,73</b>	<b>-5.013.629,52</b>	<b>-5.122.884,50</b>	<b>-199.392,88</b>	<b>964.092,04</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>1.774.680,60</b>	<b>1.713.584,27</b>	<b>571.079,99</b>	<b>662.047,74</b>	<b>-775.028,57</b>	<b>-916.060,85</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	5.803.232,60	5.277.877,66	5.313.143,17	6.579.059,47	5.895.658,40	6.562.973,45
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	4.028.552,00	3.564.293,39	4.742.063,18	5.917.011,73	6.670.686,97	7.479.034,30
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-13.397.860,02</b>	<b>-1.941.774,46</b>	<b>-4.442.549,53</b>	<b>-4.460.836,76</b>	<b>-974.421,45</b>	<b>48.031,19</b>



## Advies van het Rekenhof:

- **Gunstig**
- **Opmerking CIPAL**

## Vragenronde

Beleidsverklaring 2019

# Meerjarenplan 2020–2025

Gedeputeerde Inge Moors