



Provincie
Antwerpen

PROVINCIERAAD VAN ANTWERPEN

Vergadering van 1 december 2017

Verslag

Agenda nr. 0/1

Aanpassing meerjarenplan 2014 - 2020 (budgetjaar 2018).
Advies van het Rekenhof. Kennisname.

Deputatie van de provincie Antwerpen
Desguinlei 100
2018 ANTWERPEN

Contactpersoon:
Ronan Van Diest

Regentschapsstraat 2
B-1000 Brussel

T + 32 2 551 83 22
F + 32 2 551 83 10
VanDiestR@ccrek.be

Uw bericht van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
--	--	N 09-3.717.565 B1	14 november 2017

Budget 2018 – advies van het Rekenhof

Geachte deputatie,

Het Rekenhof ontving alle documenten betreffende het budget 2018 en het aangepast meerjarenplan in de voorgeschreven vorm. De financiële nota van het meerjarenplan werd aangevuld met 2020. De kredieten die werden opgenomen voor 2020 hebben betrekking op de uitvoering van beslist beleid en op courante uitgaven.

Het exploitatiebudget 2018 bevat 200,3 miljoen euro exploitatie-ontvangsten en 190,3 miljoen euro exploitatie-uitgaven en vertoont een batig saldo van 10,0 miljoen euro. Het investeringsbudget sluit af met een negatief saldo van 39,1 miljoen euro (de investeringsontvangsten (8,5 miljoen euro) min de investeringsuitgaven (47,6 miljoen euro)). Gezien de 41,1 miljoen euro financiële uitgaven en de financiële ontvangsten van 28,0 miljoen euro, is het budgettair resultaat van het boekjaar -42,2 miljoen euro. Verhoogd met het geraamd gecumuleerd budgettair resultaat 2017 (159,1 miljoen euro), wordt het gecumuleerd budgettair resultaat einde 2018 op 116,9 miljoen euro geraamd. De bestemde gelden (van de OVV Pensioenen) nemen af met 18,5 miljoen euro en worden eind 2018 op 114,1 miljoen euro gebracht. Het resultaat op kasbasis (gecumuleerd budgettair resultaat min bestemde gelden) is daardoor 2,7 miljoen euro. Aangezien dit resultaat positief is, toont het bestuur aan dat het op korte termijn (resultaat op kasbasis van het begrotingsjaar) financieel in evenwicht is.

Het structureel evenwicht moet blijken uit een positieve autofinancieringsmarge (exploitatie-resultaat min uitgaven voor leningen) van het laatste jaar van het MJP. Het MJP wordt nu met één jaar verlengd, maar de minister heeft er in een omzendbrief m.b.t. de budgetopmaak op aangedrongen dat de besturen hun verantwoordelijkheid nemen om uiterlijk in het boekjaar 2019 (het laatste jaar van het oorspronkelijk MJP) een structureel evenwicht aan te tonen: de uitbreiding van het MJP mag geen aanleiding geven tot het uitstellen van het bereiken van het structureel evenwicht. Voor het provinciebestuur Antwerpen is de autofinancieringsmarge na correctie voor de onttrekkingen aan de reserves van de OVV pensioenen zowel in 2019 als in 2020 positief.

Tegen eind 2018 moeten de provincies uit de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) getreden zijn. Aangezien daarvoor vorig jaar al een ontvangst werd ingeschreven en de niet-gerealiseerde investeringsontvangsten automatisch worden overgedragen naar het volgende jaar, heeft de provincie hiervoor niets ingeschreven in het budget 2018.

De provincie heeft nog kredieten ingeschreven voor de afronding van lopende investeringen aan onroerend goed van instellingen die worden overgeheveld naar Vlaanderen of naar de stad Antwerpen en waar al vroeger kredieten waren voor ingeschreven in het MJP. Voor de instelling die wordt overgeheveld naar Vlaanderen (Peerdsbos) zal dit worden geregeld door bij BVR de overdracht van het onroerend goed uit te stellen tot na afloop van de werken. Voor de instellingen die worden overgedragen aan de stad Antwerpen bestaat geen gelijkaardige afspraak.

Op last:

Het Rekenhof:

Jozef Van Ingelgem
Hoofdgriffier

Jozef Beckers
Raadsheer