

## PROVINCIERAAD VAN ANTWERPEN

Vergadering van 28 juni 2018  
Verslag van de deputatie

Bevoegd deputatielid: Ludwig Caluwé

Telefoon: 03 240 52 48

Agenda nr. 4/5

Budget 2018. Evenwicht na de tweede reeks wijzigingen.  
Goedkeuring.

Naar aanleiding van de tweede reeks wijzigingen aan het budget 2018 werd door de deputatie in zitting van 7 juni 2018 beslist tot het wijzigen van enkele kredieten op het budget voor het jaar 2018. Dit leidt tot volgende bedragen:

	B2018	B2019	B2020
<i>RESULTAAT OP KASBASIS startbasis</i>	2.786.686	3.722.797	3.811.456
<i>RESULTAAT OP KASBASIS na de eerste budgetwijziging</i>	2.786.686	3.722.797	3.811.456
<b><i>RESULTAAT OP KASBASIS na de tweede budgetwijziging</i></b>	<b>11.914.495</b>	<b>12.838.606</b>	<b>12.927.265</b>
<i>AUTOFINANCIERINGSMARGE startbasis</i>	-31.128.777	-9.446.167	1.088.659
<i>AUTOFINANCIERINGSMARGE na de eerste budgetwijziging</i>	-31.111.642	-9.446.167	1.088.659
<b><i>AUTOFINANCIERINGSMARGE na de tweede budgetwijziging</i></b>	<b>-31.593.379</b>	<b>-9.446.167</b>	<b>1.088.659</b>
<i>Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE</i>	-4.361.244	-9.235.585	318.267
<i>Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE na de eerste budgetwijziging</i>	-12.538.718	402.920	1.088.659
<b><i>Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE na de tweede budgetwijziging</i></b>	<b>-13.020.455</b>	<b>402.920</b>	<b>1.088.659</b>

Het evenwicht van het budget verbetert. Het resultaat op kasbasis verbetert met 9.127.809 EUR en de autofinancieringsmarge verslechtert met 481.737 EUR in 2018.

Deze budgetwijziging bevat naast de reguliere wijzigingen, volgende bijzondere aanpassingen:

1) Rekening houdende met de reeds eerder dit jaar van 2017 naar 2018 overgedragen investeringen met de bijhorende middelen en exclusief de beleggingsopbrengsten van de OVV Pensioenen, wordt een boekhoudkundig resultaat van de jaarrekening 2017 ingeschreven ten bedrage van 10.693.630 EUR.

2) De reële waarde van de OVV Pensioenen op 31/12/2017 bedroeg 144.648.059 EUR. Rekening houdende met de effectieve pensioenlast van 2017 en de bijgestelde verwachte pensioenlast van 2018, zal in 2018 een onttrekking aan het fonds gebeuren van 17.000.000 EUR in plaats van de gebudgetteerde 18.572.924 EUR. De bestemde gelden, die oorspronkelijk begroot waren op 114.133.245 EUR, worden hierdoor gebracht op 127.648.059 EUR.

Vermits de onttrekkingen aan de OVV niet meer beschouwd mogen worden als budgettaire exploitatie-ontvangsten, maar de pensioenuitgaven nog wel als exploitatie-uitgaven zijn ingeschreven, leidt dit tot een negatieve autofinancieringsmarge in 2020. Artikel 14, 2° BVR BBC bepaalt echter dat een

meerjarenplan met een negatieve autofinancieringsmarge in het laatste jaar van de financiële nota toch in evenwicht is als het bestuur aantoonde dat de autofinancieringsmarge groter dan of gelijk aan nul zou zijn als de tijdelijke uitgaven, waarvoor het bestuur vóór 1 januari 2014 specifieke reserves heeft aangelegd, niet worden meegeteld. Dit is het geval voor de pensioenuitgaven, waarvoor bestemde gelden worden voorzien.

Daarom werd in bovenstaand schema ter verduidelijking de herrekende autofinancieringsmarge opnieuw toegevoegd; hier wordt dus geen rekening gehouden met de tijdelijke uitgaven en wordt in 2020 een positieve autofinancieringsmarge bekomen.

Volgende rapporten worden bijgevoegd ter goedkeuring van de tweede budgetwijziging:

## Provincie Antwerpen, documenten aan Raad / Vlaanderen bezorgd ivm BW2 2018

	verslechtering AFM?	Ja	
	xbrl -file / xml-file mjp	x	toepassing
	xbrl -file / xml-file bw	x	toepassing
mjp	Raadsbeslissing + begeleidende brief @ ABB	x	dig loket
mjp	Strategische nota	x	dig loket
mjp	FN schema M1 wijz fin doelstellingenplan	x	dig loket
mjp	FN schema M2 wijz fin evenwicht	x	dig loket
mjp	motivering van de wijzigingen (=PR-stuk MJP)	x	
bw	Raadsbeslissing	x	dig loket
bw	motivering van de wijzigingen (=PR-stuk BW)	x	
bw	Wijz schema B1 Doelstellingenbudget	x	dig loket
bw	herziening financiële toestand	x	dig loket
bw	FN BW1 wijz exploitatiebudget (=B2)	x	dig loket
bw	FN BW2 wijz investeringsenveloppe (=B3)	x	dig loket
bw	FN BW3 wijz transactiekredieten invest (=B4)	x	dig loket
bw	FN BW4 wijz liquiditeitsbudget (=B5)	x	dig loket
	indien gewijzigd:		
bw	herziening doelstellingennota	x	dig loket
bw	herziening lijst nominatieve subsidies	x	dig loket
bw	herziening lijst overheidsopdrachten		dig loket
bw	herziening lijst daden van beschikking		dig loket
dot	Raadsbeslissing		dig loket

x: documenten die we aangeleverd hebben

Dit verslag werd door de deputatie goedgekeurd op 14 juni 2018.

De provincieraad van Antwerpen,

Gelet op artikel 89 1°b en artikel 150 van het provinciedecreet, aangaande budgetwijzigingen;

Gelet op artikel 29 van het besluit van de Vlaamse regering betreffende BBC, aangaande budgetwijzigingen;

Gelet op artikel 4 van het ministerieel besluit betreffende BBC, aangaande budgetwijzigingen;

Overwegende de voorgestelde vermeerderingen en verminderingen van kredieten;

Op voorstel van de deputatie,

**BESLUIT:**

Enig artikel:

Goedgekeurd wordt de hierna volgende opsomming van vermeerderingen en verminderingen van kredieten door de tweede reeks wijzigingen aan het budget 2018.