

PROVINCIERAAD VAN ANTWERPEN

Vergadering van 27 juni 2019
Verslag van de deputatie

Bevoegd deputatielid: Ludwig Caluwé

Telefoon: 03 240 52 48

Agenda nr. 4/8 Budget 2019. Tweede reeks wijzigingen. Financieel evenwicht met toelichting bij de aanpassing van de kredieten. Goedkeuring.

Naar aanleiding van de tweede reeks wijzigingen aan het budget 2019 worden de vermeerderingen en verminderingen van kredieten gebundeld. Dit wordt verder toegelicht in de bijgevoegde documenten:

- 1/ wettelijke rapporten, tabellen en schema's over het financieel evenwicht;
- 2/ een rapport, dat een bundeling is van de financiële input en de toelichting bij de aanpassing van de kredieten.

De tweede reeks wijzigingen leidt tot volgend financieel evenwicht:

	B2019
<i>RESULTAAT OP KASBASIS startbasis</i>	11.527.901
<i>RESULTAAT OP KASBASIS na de eerste budgetwijziging</i>	29.218.115
<i>RESULTAAT OP KASBASIS na de extra budgetwijziging</i>	23.243.995
RESULTAAT OP KASBASIS na de tweede budgetwijziging	19.243.338
<i>AUTOFINANCIERINGSMARGE</i>	-9.691.371
<i>AUTOFINANCIERINGSMARGE na de eerste budgetwijziging</i>	-9.658.831
<i>AUTOFINANCIERINGSMARGE na de extra budgetwijziging</i>	-9.658.831
AUTOFINANCIERINGSMARGE na de tweede budgetwijziging	-10.902.445
<i>Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE</i>	1.157.716
<i>Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE na de eerste budgetwijziging</i>	1.190.256
<i>Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE na de extra budgetwijziging</i>	1.190.256
Herrekende AUTOFINANCIERINGSMARGE na de tweede budgetwijziging	6.446.642

Het evenwicht van het budget blijft bewaard. Het resultaat op kasbasis daalt met 4.000.657 EUR, de autofinancieringsmarge daalt met 1.243.614 EUR in 2019.

Het resultaat op kasbasis daalt door de reguliere wijzigingen met ongeveer 1 miljoen, de overige daling met 3 miljoen is het gevolg van volgende bijzondere inschrijvingen:

- 1) netto resultaat van de jaarrekening 2018: +3,5 miljoen nadat negatieve beleggingsopbrengsten verwerkt werden in de budgetwijziging van april
- 2) aanpassing gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar: -13 miljoen

- door niet-opnemen van lening fietsfonds in 2018, waarvan de herinschrijving in 2019 verwerkt werd in de budgetwijziging van maart
- 3) extra onttrekking aan OVV Pensioenfonds: +6,5 miljoen
zodat in 2019 de onttrekking aan het fonds gelijk is aan 17.349.087 EUR, wat overeenkomt met de geschatte pensioenlast.

De autofinancieringsmarge daalt met 1.243.614 EUR door de reguliere wijzigingen. De herrekende autofinancieringsmarge stijgt met 5,3 miljoen omdat hier ook rekening gehouden wordt met de onttrekking aan de OVV Pensioenkas. 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 2019. 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 van 17.349.087 EUR, waarvoor bestemde gelden worden voorzien.

Volgende rapporten met 'x' worden bijgevoegd ter goedkeuring van de tweede budgetwijziging:

Raadsbeslissing over financieel evenwicht en toelichting	x
motivering van de wijzigingen (= toelichting)	x
Wijz schema B1 Doelstellingenbudget	x
herziening financiële toestand	x

FN BW1 wijz exploitatiebudget (=B2)	x
FN BW2 wijz investeringsenveloppe (=B3)	x
FN BW3 wijz transactiekredieten invest (=B4)	x
FN BW4 wijz liquiditeitsbudget (=B5)	x

niet gewijzigd:

herziening doelstellingennota	x
herziening lijst nominatieve subsidies	x
herziening lijst overheidsopdrachten	
herziening lijst daden van beschikking	

Raadsbeslissing over dotaties	
-------------------------------	--

Dit verslag werd door de deputatie goedgekeurd op 13 juni 2019.

De provincieraad van Antwerpen,

Gelet op 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 naar aanleiding van de tweede reeks wijzigingen aan het budget 2019.