

BESLISSING VAN DE GEMEENTERAAD

Zitting van 16/12/2019

Punt 23: Financiën. Vaststelling van de 2e budgetwijziging 2019 bestaande uit de verklarende nota en kennisneming van de toelichting van de budgetwijziging

Aanwezig	Kelly Spillier, voorzitter gemeenteraad; Steve Vandenberghe, burgemeester; Erwin Feys, Alain Lynneel, Kristof Vermeire, Eddy Gryson, schepenen; Jacques Deroo, Sandy Dobbelaere, Kimberley Rousselle, Jens Vanhooren, Anuschka Steen, Daisy Hoste, Steven Buyse, Lars Cattrijsse, Oona Wyns, Evelyn Vermont, Jordy Jacobs, Daniel Poppe, Koen Uittenhove, Therese Vanneste, Vicky Dereere, Patrick Vanstalle, Anna Van Ouytsel, raadsleden; Yannick Wittevrongel, algemeen directeur; Jan Eerebout, adjunct-algemeen directeur
Afwezig met kennisgeving	Kristien Vanmullem, schepen; Anthony De Zutter, raadslid
Bevoegd lid van het college	5° schepen E. Gryson
Bevoegdheid	artikel 40 van het Decreet Lokaal Bestuur
Juridische grond	- Besluit van de Vlaamse regering d.d. 30/03/2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen - Ministerieel Besluit d.d. 26/06/2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen, zoals tot op heden gewijzigd - artikel 249§3, 259 en 596 van het Decreet Lokaal Bestuur
Verwijzingsdocumenten	- Omzendbrief BB 2018/2 d.d. 20/07/2018 van de Vlaamse Minister van Bestuurszaken, Agentschap voor Binnenlands Bestuur, afdeling Lokale en Provinciale Besturen - Financiën en Personeel houdende de budgetten en de eenjarige meerjarenplannen 2019 - beslissing van de gemeenteraad d.d. 17/12/2018 houdende vaststelling van het budget 2019 - beslissing van de gemeenteraad d.d. 16/09/2019 houdende vaststelling van de 1^e budgetwijziging 2019 - ontwerp van de 2^e budgetwijziging 2019 - toelichtende nota i.v.m. verklarende nota, financiële nota en toelichting

van de budgetwijziging

- kennisneming door het college van burgemeester en schepenen in zitting d.d. 02/12/2019 van de 2^e budgetwijziging 2019 bestaande uit de verklarende nota, de financiële nota en de toelichting van de budgetwijziging

**Feiten, context
en
argumentatie**

- De gemeenteraad heeft in zitting d.d. 17/12/2018 het budget 2019 goedgekeurd.
- De gemeenteraad heeft in zitting d.d. 16/09/2019 de 1^e budgetwijziging 2019 goedgekeurd.
- Het college van burgemeester en schepenen heeft in zitting d.d. 02/12/2019 kennis genomen van de 2^e budgetwijziging 2019.
- Doorheen de periode van de beleidscyclus is het niet ondenkbaar dat een wijziging kan optreden. Dat betekent concreet dat de kredieten die voorzien waren in de planningsdocumenten aangepast moeten worden.
- Een budgetwijziging zal tot gevolg hebben dat het doelstellingenbudget en de financiële toestand moeten worden herzien. Indien van toepassing moeten ook de andere documenten uit de beleidsnota worden herzien.
- Het beleidsrapport 'budgetwijziging' werd opgesteld volgens de regels van de beleids- en beheerscyclus (BBC).
- De budgetwijziging bestaat uit de verklarende nota, de financiële nota en de toelichting van de budgetwijziging.

Wijziging van het exploitatiebudget - volgens schema BW1

Beleidsdomein	Saldo voor 2 ^e BW	Uitgaven na 2 ^e BW	Ontvangsten na 2 ^e BW	Saldo na 2 ^e BW
Algemene financiering	22.065.393	540.300	22.748.453	22.208.153
Algemeen bestuur, organisatie en participatie	-7.296.014	8.252.793	633.561	-7.619.232
Openbare infrastructuur en mobiliteit	-735.049	1.205.520	581.054	-624.466
Parken en begraafplaatsen	-872.682	891.737	74.055	-817.682
Natuur en milieubeheer	390.977	1.538.149	1.848.992	310.843
Veiligheid en preventie	-3.711.429	3.716.429	5.000	-3.711.429
Economie en toerisme	-751.120	741.595	26.126	-715.469
Ruimtelijke ordening	-229.112	279.782	51.368	-228.414
Cultuur en bibliotheek	-1.350.680	1.521.765	63.193	-1.458.572
Jeugd	-360.009	375.108	18.099	-357.009
Sport	-1.209.232	1.510.034	236.654	-1.273.380
Sociale dienstverlening	-3.126.832	3.138.916	19.084	-3.119.832
Kinderopvang	-592.120	1.482.440	962.120	-520.320
Totaal	2.222.091	25.194.568	27.267.759	2.073.191

Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen- volgens schema TB3

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal
I. Investerings in financiële vaste activa	28	5.455,00

A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	5.405,00
C. Publiek-private samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	50,00
II. Investerings in materiële vaste activa	22/7	4.310.877,61
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.310.877,61
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	832.903,15
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	2.176.790,10
3. Roerende goederen	23-24	1.301.184,36
4. Leasing en soortgelijke rechten	250/5	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	107.956,84
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	125.389,27
V. Totaal uitgaven		4.549.678,72

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal
I. Verkoop van financiële vaste activa		28	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00
C. Publiek-private samenwerkingsverbanden		282	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		22/7	28.500,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			28.500,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	25.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00
3. Roerende goederen		23-24	3.500,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		250/5	0,00
5. Erfgoed		27	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	82.946,00
V. Totaal ontvangsten			111.446,00

Wijziging van het liquiditeitenbudget - volgens schema BW4

Resultaat op kasbasis	2019
-----------------------	------

I. Exploitatiebudget (B-A)	2.073.191,00
A. Uitgaven	25.194.568,00
B. Ontvangsten	27.267.759,00
1.a. Belastingen en boetes	16.718.556,00
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00
2. Overige	10.549.203,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-4.438.232,72
A. Uitgaven	4.549.678,72
B. Ontvangsten	111.446,00
III. Andere (B-A)	99.575,00
A. Uitgaven	2.135.274,00
1. Aflossing financiële schulden	2.135.274,00
a. Periodieke aflossingen	2.135.274,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00
2. Toegestane leningen	0,00
3. Overige transacties	0,00
B. Ontvangsten	2.234.849,00
1. Op te nemen leningen en leasings	2.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	234.849,00
a. Periodieke terugvorderingen	234.849,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00
3. Overige transacties	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-2.265.466,72
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	23.045.520,08
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV+V)	20.780.053,36
VII. Bestemde gelden (toestand op 31/12)	8.646.268,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	646.268,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	8.000.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	12.133.785,36

Autofinancieringsmarge na wijziging

	2019 voor 2 ^e BW	2019 na 2 ^e BW
I Financieel draagvlak (A-B)	2.683.004	2.534.104
Exploitatie-ontvangsten	27.206.381	27.267.759
Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden	24.523.377	24.733.655
1. Exploitatie-uitgaven	24.984.290	25.194.568
2. Nettokosten van schulden	460.913	460.913
II Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	2.361.338	2.361.338
A. Netto-aflossingen van schulden	1.900.425	1.900.425
B. Nettokosten van schulden	460.913	460.913
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	321.666	172.766

Neemt kennis	De gemeenteraad neemt kennis van de toelichting van de 2 ^e budgetwijziging 2019.
Stemmen	Bij gewone stemming: • Er nemen 23 leden aan de stemming deel • Aantal ja-stemmen: 21; aantal neen-stemmen: 0; aantal onthoudingen: 2 (Anuschka Steen en Vicky Dereere); aantal ongeldige stemmen: 0.
Besluit	<u>Enig artikel</u> De gemeenteraad stelt de 2^e budgetwijziging 2019 vast. De verklarende nota en de financiële nota maken integrerend deel uit van dit besluit.