

UITTREKSEL UIT HET REGISTER VAN DE BERAADSLAGINGEN VAN DE RAAD VAN BESTUUR AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF KALMTHOUT.

Vergadering van 16 december 2019.

Aanwezig: M. De Bock, voorzitter; L. Jacobs, S. Lathouwers, J. Van den Bergh, J. Oerlemans, S. Hoppenbrouwers, directieleden; K. Vanhees, H. De Schepper, M. Aerts, L. Peeters, J. Van Esbroeck, M. Beyers, C. De Rydt, D. Van Aert, I. Verhaert, J. Duerloo, S. Van Looveren, C. De Roeve, H. Beyers, D. Beyers, G. Delcroix, L. Van den Keybus, A. Van der Poel, I. Bosmans, bestuurders ;
V. Gabriels, secretaris.

Verontschuldigd: D. Arnold, bestuurder.

Onderwerp: Punt 2: Vaststelling van de budgetwijziging voor het dienstjaar 2019.

De raad van bestuur, vergaderd in besloten zitting

Gelet op het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 en latere wijzigingen;

Gelet op de gemeenteraadsbeslissing van 20 juni 2016 betreffende de oprichting en statuten van het Autonoom Gemeentebedrijf Kalmthout;

Gelet op het ministerieel besluit van 26 september 2016 over de goedkeuring van de oprichting en de statuten van het Autonoom Gemeentebedrijf Kalmthout (afgekort AGB); dat de kennisgeving van de oprichting van het AGB op 10 oktober 2016 werd gepubliceerd in het Belgisch Staatsblad;

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen, en latere wijzigingen;

Gelet op het ministerieel besluit van 26 juni 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 en provinciale besturen;

Gelet op de omzendbrief BB 2013/4 van 22 maart 2013 betreffende de strategische meerjarenplanning en budgettering volgens de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op de omzendbrief BB 2013/7 van 6 september 2013 betreffende de digitale rapportering over de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op de omzendbrief BB 2013/8 van 18 oktober 2013 betreffende de veralgemeende invoering van de beleids- en beheerscyclus;

Gelet op de omzendbrief BB 2016/2 van 19 juli 2016 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2014-2019 en de budgetten 2017;

Gelet op de omzendbrief BB 2017/3 van 14 juli 2017 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2014-2019 en de budgetten 2018;

Gelet op de omzendbrief KB/ABB 2018/2 van 20 juli 2018 over de budgetten en de éénjarige meerjarenplannen 2019;

Gelet op het ontwerp van budgetwijziging voor het dienstjaar 2019 van het Autonoom Gemeentebedrijf Kalmthout, besproken tijdens het directiecomité;

Gelet op de aangepaste statuten van het AGB Kalmthout;

Gelet op de bespreking van de budgetwijziging voor het dienstjaar 2019 voor het AGB Kalmthout tijdens de zitting van de raadscommissie algemeen beleid van 9 december 2019;

Gelet op de gevoerde bespreking;

BESLUIT: unaniem

Artikel. 1.-

De raad van bestuur stelt de budgetwijziging voor het dienstjaar 2019 voor het Autonoom Gemeentebedrijf Kalmthout vast.

Art. 2.-

De budgetwijziging van het AGB Kalmthout voor het dienstjaar 2019 wordt aan de gemeenteraad voorgelegd ter goedkeuring.

Art. 3.-

De beleidsrapporten worden digitaal gerapporteerd aan de Vlaamse overheid.

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL:

Bij bevel:

De secretaris

De voorzitter

AGB KALMTHOUT

Provincie Antwerpen

Arrondissement : **Antwerpen**

AGB : **Kalmthout**

Postnummer : **2920**

Adres : **Kerkeneind 13**

Telefoon : **03/620.22.01**

Faxnummer : **03/620.22.04**

Secretaris : **Gabriels Vincent**

Telefoon : **03/620.22.01**

Financieel Directeur : **Sannen Kris**

Telefoon : **03/620.22.21**

BUDGETWIJZIGING 1
2019

INHOUD

1.	BELEIDSNOTA.....	2
1.1	Wijziging doelstellingennota.....	2
1.2	Herziening doelstellingenbudget (Schema B1).....	2
1.3	Herziening financiële toestand	3
1.4	Wijziging lijst met overheidsopdrachten	4
1.5	Wijziging lijst met daden van beschikking.....	4
1.6	Wijziging lijst met nominatief toegekende subsidies	4
2.	FINANCIËLE NOTA	5
2.1	Wijziging van het exploitatiebudget (Schema BW1)	5
2.2	Wijziging van de investeringsenveloppen (Schema BW2).....	6
2.3	Wijziging van de transactiekredieten voor investeringen (Schema BW3)	9
2.4	Wijziging van het liquiditeitenbudget (Schema BW4)	10
3.	TOELICHTING bij de budgetwijziging	10

1. BELEIDSNOTA

1.1 Wijziging doelstellingennota

Niet van toepassing: er werd inhoudelijk niets gewijzigd aan de doelstellingen, noch aan de onderliggende actieplannen.

1.2 Herziening doelstellingenbudget (Schema B1)

Doelstellingenbudget (B1W)			
Planningsrapport: AGB BW 1		Periode: 2019	
Referentie planningsrapport: Voorstel			
Laatste dagboeknr's: Exploitatie: 2169 Investering: 331 Financiering: 242			
AGB Kalmthout (NIS 11022)		Secretaris: Gabriëls Vincent	
Kerkeneind 13 - 2920		Fin. directeur: Sannen Kristel	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	214 171	212 250	-1 921
Overig beleid	214 171	212 250	-1 921
Exploitatie	0	0	0
Financiering	214 171	212 250	-1 921
02: Persoonsgebonden Zaken	1 142 214	1 241 283	99 069
Overig beleid	1 142 214	1 241 283	99 069
Exploitatie	612 284	960 657	348 373
Investeringen	492 876	0	-492 876
Financiering	37 054	280 626	243 571
Totalen	1 356 385	1 453 533	97 148
Exploitatie	612 284	960 657	348 373
Investeringen	492 876	0	-492 876
Financiering	251 225	492 876	241 651

1.3 Herziening financiële toestand

De herziening van de financiële toestand geeft een vergelijkend schema met de impact van de budgetwijziging op het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge en een vergelijking van diezelfde kengetallen met het meerjarenplan. Het evenwicht na budgetwijziging dient normaal gezien overeen te komen met het evenwicht in het meerjarenplan. Enkel in het laatste jaar van de planningsperiode dient aan deze voorwaarde niet voldaan te worden, daar er gelijktijdig géén meerjarenplan wordt opgemaakt, enkel een budgetwijziging. Vandaar dit verschil.

Financiële Toestand				
				
Planningsrapport: AGB BW 1 2019(AGB_BW_1_2019)				
Referentie planningsrapport: Voorstel 2019(19.0.MJPA)				
Periode: 2019				
Laatste dagboeknr's: Exploitatie: 2169 Investering: 331 Financiering: 242				
Secretaris: Gabriëls Vincent				
Fin. Directeur: Sannen Kristel				
Resultaat op kasbasis		MJP 2019	Budget 2019 na BW 1	Vershil
I. Exploitatiebudget (B-A)		185 606,80	348 372,99	-162 766,19
A. Uitgaven		509 772,08	612 284,20	-102 512,12
B. Ontvangsten		695 378,88	960 657,19	-265 278,31
2. Overige		695 378,88	960 657,19	-265 278,31
II. Investeringsbudget (B-A)		-187 000,00	-492 875,64	305 875,64
A. Uitgaven		205 000,00	492 875,64	-287 875,64
B. Ontvangsten		18 000,00	0,00	18 000,00
III. Andere (B-A)		55 995,63	241 650,77	-185 655,14
A. Uitgaven		149 004,37	251 224,87	-102 220,50
1. Aflossing financiële schulden		149 004,37	251 224,87	-102 220,50
a. Periodieke aflossingen		149 004,37	251 224,87	-102 220,50
2. Toegestane leningen		0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		205 000,00	492 875,64	-287 875,64
1. Op te nemen leningen en leasings		205 000,00	492 875,64	-287 875,64
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		54 602,43	97 148,12	-42 545,69
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		21 976,15	273 788,76	-251 812,61
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		76 578,58	370 936,88	-294 358,30
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		76 578,58	370 936,88	-294 358,30
Autofinancieringsmarge		MJP 2019	Budget 2019 na BW 1	Vershil
I. Financieel draagvlak (A-B)		185 606,80	355 333,55	-169 726,75
A. Exploitatieontvangsten		695 378,88	960 657,19	-265 278,31
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)		509 772,08	605 323,64	-95 551,56
1. Exploitatie-uitgaven		509 772,08	612 284,20	-102 512,12
2. Nettokosten van schulden		0,00	6 960,56	-6 960,56
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)		149 004,37	258 185,43	-109 181,06
A. Netto-aflossingen van schulden		149 004,37	251 224,87	-102 220,50
B. Nettokosten van schulden		0,00	6 960,56	-6 960,56
III. Autofinancieringsmarge (I-II)		36 602,43	97 148,12	-60 545,69

1.4 Wijziging lijst met overheidsopdrachten

(opdrachten voor werken, leveringen en diensten vermeld in artikel 43, §2, 11°, b) en in artikel 57, §3, 6° van het Gemeentedecreet van 15 juli 2005)

In 2019 werden er géén overheidsopdrachten gevoerd voor AGB. De grootste investeringsfacturen uit 2019 hebben betrekking op de renovatie van het zwembad, die uitgevoerd werd in 2018. De overheidsopdrachten die hiermee betrekking hadden, werden reeds gevoerd vóór aanvang van de renovatie op 1/3/2018. Begin 2019 werden hier echter nog facturen voor ontvangen.

Voor de andere investeringsuitgaven in AGB diende geen overheidsopdracht gevoerd te worden.

1.5 Wijziging lijst met daden van beschikking

(vermeld in artikel 43, §2, 12° en in artikel 57, §3, 8°, b) van het Gemeentedecreet van 15 juli 2005)

Niet van toepassing.

1.6 Wijziging lijst met nominatief toegekende subsidies

Niet van toepassing.


2. FINANCIËLE NOTA

De financiële nota van het budget bestaat uit drie delen; het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het liquiditeitsbudget.

2.1 Wijziging van het exploitatiebudget (Schema BW1)

	Uitgaven			Ontvangsten			Nieuw saldo
	Begin Budget	Wijziging	Eind Budget	Begin Budget	Wijziging	Eind Budget	
00: Algemene financiering	0	0	0	100	-100	0	0
02: Persoonsgebonden Zaken	509 772	102 512	612 284	695 279	265 378	960 657	348 373
Totalen	509 772	102 512	612 284	695 379	265 278	960 657	348 373

2.2 Wijziging van de investeringsenveloppen (Schema BW2)

	Wijziging van een investeringsenveloppe (BW2)						
	Planningsrapport: AGB BW 1 2019(AGB_BW_1_2019)				Periode: Vanaf 2019		
	Referentie planningsrapport: Voorstel 2019(19.0)						
	Laatste dagboeknr's: Exploitatie: 2169 Investering: 331 Financiering: 242						
	AGB Kalmthout (NIS 11022)				Secretaris: Gabriëls Vincent		
Kerkeneind 13 - 2920 Kalmthout				Fin. Directeur: Sannen Kristel			

0190 investeringen AGB algemeen

Deel 1: UITGAVEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten			
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2016	2017	2018	2019
II. Investeringsen in materiële vaste activa	4 000,00	11 226,22	15 226,22	0,00	0,00	3 314,54	11 911,68
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4 000,00	11 226,22	15 226,22	0,00	0,00	3 314,54	11 911,68
3. Roerende goederen	4 000,00	11 226,22	15 226,22	0,00	0,00	3 314,54	11 911,68
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	53 104,75	7 641,70	60 746,45	42 608,75	10 496,00	0,00	7 641,70
V. TOTAAL UITGAVEN	57 104,75	18 867,92	75 972,67	42 608,75	10 496,00	3 314,54	19 553,38

Deel 2: ONTVANGSTEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten			
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2016	2017	2018	2019
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


0701 investeringen zonnedauw								
Deel 1: UITGAVEN		Verbinteniskredieten			Transactiekredieten			
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2016	2017	2018	2019
II. Investerings in materiële vaste activa		338 446,55	-202 411,64	136 034,91	0,00	43 669,27	73 895,64	18 470,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		338 446,55	-202 411,64	136 034,91	0,00	43 669,27	73 895,64	18 470,00
1. Terreinen en gebouwen		234 000,00	-201 224,35	32 775,65	0,00	0,00	14 775,65	18 000,00
3. Roerende goederen		104 446,55	-1 187,29	103 259,26	0,00	43 669,27	59 119,99	470,00
V. TOTAAL UITGAVEN		338 446,55	-202 411,64	136 034,91	0,00	43 669,27	73 895,64	18 470,00
Deel 2: ONTVANGSTEN		Verbinteniskredieten			Transactiekredieten			
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2016	2017	2018	2019
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0705 investeringen dorps huis Nieuwmoer							
Deel 1: UITGAVEN		Verbinteniskredieten			Transactiekredieten		
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2017	2018	2019
II. Investerings in materiële vaste activa		25 029,20	-1 828,45	23 200,75	13 350,39	9 850,36	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		25 029,20	-1 828,45	23 200,75	13 350,39	9 850,36	0,00
1. Terreinen en gebouwen		3 100,00	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		21 929,20	-1 828,45	20 100,75	10 250,39	9 850,36	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		25 029,20	-1 828,45	23 200,75	13 350,39	9 850,36	0,00
Deel 2: ONTVANGSTEN		Verbinteniskredieten			Transactiekredieten		
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2017	2018	2019
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

074001 investeringen zwembad								
Deel 1: UITGAVEN		Verbintenis kredieten			Transactiekredieten			
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2016	2017	2018	2019
II. Investerings in materiële vaste activa		2 262 570,90	-50 244,23	2 212 326,67	79 869,74	1 778,00	1 973 873,09	156 805,84
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2 262 570,90	-50 244,23	2 212 326,67	79 869,74	1 778,00	1 973 873,09	156 805,84
1. Terreinen en gebouwen		2 228 293,72	-77 744,23	2 150 549,49	79 869,74	0,00	1 946 373,91	124 305,84
3. Roerende goederen		34 277,18	27 500,00	61 777,18	0,00	1 778,00	27 499,18	32 500,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		107 263,80	23 638,17	130 901,97	0,00	87 263,80	28 187,45	15 450,72
V. TOTAAL UITGAVEN		2 369 834,70	-26 606,06	2 343 228,64	79 869,74	89 041,80	2 002 060,54	172 256,56
Deel 2: ONTVANGSTEN		Verbintenis kredieten			Transactiekredieten			
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2016	2017	2018	2019
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		549 075,70	51 170,15	600 245,85	79 869,74	84 549,28	435 826,83	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		549 075,70	51 170,15	600 245,85	79 869,74	84 549,28	435 826,83	0,00

074007 investering sportpark								
Deel 1: UITGAVEN		Verbintenis kredieten			Transactiekredieten			
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2018	2019	2020	2021
II. Investerings in materiële vaste activa		0,00	282 595,70	282 595,70	0,00	282 595,70	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	282 595,70	282 595,70	0,00	282 595,70	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	1 970,00	1 970,00	0,00	1 970,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	280 625,70	280 625,70	0,00	280 625,70	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		0,00	282 595,70	282 595,70	0,00	282 595,70	0,00	0,00
Deel 2: ONTVANGSTEN		Verbintenis kredieten			Transactiekredieten			
		Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2018	2019	2020	2021
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		54 000,00	-18 000,00	36 000,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		54 000,00	-18 000,00	36 000,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00

2.3 Wijziging van de transactiekredieten voor investeringen (Schema BW3)

 Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (BW3)									
Planningsrapport: AGB BW 1 2019(AGB_BW_1_2019)							Periode: 2019		
Referentie planningsrapport: Voorstel 2019(19.0)									
Laatste dagboeknr: Exploitatie: 2169 Investering: 331 Financiering: 242									
AGB Kalmthout (NIS 11022)					Secretaris: Gabriëls Vincent				
Kerkeneind 13 - 2920 Kalmthout					Fin. Directeur: Sannen Kris				
	Uitgave				Ontvangst				Nieuw saldo
	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	
02 Persoonsgebonden Zaken	205 000	0	287 876	492 876	18 000	0	-18 000	0	-492 876
Totalen	205 000	0	287 876	492 876	18 000	0	-18 000	0	-492 876

2.4 Wijziging van het liquiditeitenbudget (Schema BW4)

	Liquiditeitenbudget wijziging (BW4)			
	Planningsrapport: AGB BW 1 2019(AGB_BW_1_2019)			
	Referentie planningsrapport: Voorstel 2019(19.0)			
	Periode: 2019			
	Laatste dagboeknr's: Exploitatie: 2169 Investering: 331 Financiering: 242			
Secretaris: Gabriëls Vincent				
Fin. Directeur: Sannen Kristel				
Resultaat op kasbasis				
		Vorig bedrag/krediet	Wijziging	Nieuw bedrag/krediet
I. Exploitantiebudget (B-A)		185 606,80	162 766,19	348 372,99
A. Uitgaven		509 772,08	102 512,12	612 284,20
B. Ontvangsten		695 378,88	265 278,31	960 657,19
2. Overige		695 378,88	265 278,31	960 657,19
II. Investeringsbudget (B-A)		-187 000,00	-305 875,64	-492 875,64
A. Uitgaven		205 000,00	287 875,64	492 875,64
B. Ontvangsten		18 000,00	-18 000,00	0,00
III. Andere (B-A)		55 995,63	185 655,14	241 650,77
A. Uitgaven		149 004,37	102 220,50	251 224,87
1. Aflossing financiële schulden		149 004,37	102 220,50	251 224,87
a. Periodieke aflossingen		149 004,37	102 220,50	251 224,87
2. Toegestane leningen		0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		205 000,00	287 875,64	492 875,64
1. Op te nemen leningen en leasings		205 000,00	287 875,64	492 875,64
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		54 602,43	42 545,69	97 148,12
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig		21 976,15	251 812,61	273 788,76
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		76 578,58	294 358,30	370 936,88
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		76 578,58	294 358,30	370 936,88

Het resultaat op kasbasis verslechtert met verbeterd met 294.358,30 euro ten opzichte van het initiële budget.

3. TOELICHTING bij de budgetwijziging

Er werd geen extra toelichting opgenomen.