

OPSCHRIFT

Vergadering van 10 november 2015

Besluit nummer: 2015_GR_00940

Onderwerp:

Interne kredietaanpassingen 2015 - reeks 3 - Kennisneming

Beknopte samenvatting:

Aan de gemeenteraad worden de interne kredietaanpassingen op het budget 2015 - reeks 3 (SAP-code: IKA3) ter kennisneming voorgelegd.

Bevoegd: Christophe Peeters

Bestemd voor:

- Commissie Haven, Economie en Financiën

DE GEMEENTERAAD

AANHEF

De volgende bepalingen zijn van toepassing inzake de bevoegdheid:

Het Gemeentedecreet van 15 juli 2005, art. 155.

De beslissing wordt genomen op grond van:

- Het Gemeentedecreet van 15 juli 2005, art. 87 §4, 7°, art. 93 1° c en art. 155.
- Het Besluit van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gecoördineerd op 23 november 2012, art. 28.
- De bespreking in het managementteam van het voorontwerp van de derde reeks interne kredietaanpassingen op het budget 2015 op 21 oktober 2015 en de gevraagde aanpassingen waarmee het management team instemde.

Bijgevoegde bijlage(n):

- IKA3 2015 - Niet verzelfstandigde diensten
- IKA3 2015 - IVA Historische Huizen
- IKA3 2015 - IVA Onderwijs

MOTIVERING

Volgende feiten gaan aan de beslissing vooraf:

In de BBC-regelgeving is voorzien dat de volgende aanpassingen aan kredieten via een interne kredietaanpassing moeten worden goedgekeurd door het college:

- Voor exploitatie als het totaal van de uitgaven van een beleidsdomein wijzigt, maar het saldo uitgaven-ontvangsten per beleidsdomein wijzigt niet (dit noemen we hierna een budgetverhogende of -verlagende IKA).
- Voor investeringen als het totaal van de uitgaven van een beleidsdomein wijzigt, maar het saldo uitgaven-ontvangsten per beleidsdomein én het verbintenis-krediet van een rubriek van de investeringsenveloppe wijzigt niet.

Daarnaast zijn in de interne kredietaanpassingen die nu ter kennisneming voorliggen ook de volgende soorten aanpassingen voorzien:

- Verschuivingen tussen personeelskredieten en werkingskredieten.
- Verschuivingen van of naar een BMAR-rekening voor uitgaande subsidies (zowel bij werking als bij investeringen).
- Verschuivingen van of naar een POD of tussen POD's (het gaat om verschuivingen die dus het saldo tussen ontvangsten en uitgaven op één of meer POD's wijzigen).

In de bijlage is het detail van de voorstellen van IKA derde reeks opgenomen - er is telkens ook een korte toelichting opgenomen.

Het voorontwerp van de derde reeks interne kredietaanpassingen op het budget 2015 werd besproken in het managementteam van 21 oktober 2015. Op dat managementteam werd beslist om, op vraag van het Departement Duurzame Stedelijke Ontwikkeling en Ondernemen, 3 bijkomende IKA's op te nemen in 2015. Op vraag van het Departement Onderwijs, Opvoeding en Jeugd werd in 2015 een IKA geschrapt.

Na de aanpassingen door het managementteam bevat de voorgelegde reeks IKA's een totaal aan verschuivingen tussen uitgavenkredieten van 1.280.770,74 euro in 2015, 448.982,52 euro in 2016 en 236.745,22 euro in de jaren 2017, 237.625,69 euro in 2018 en 238.511,44 euro 2019. Er zijn daarnaast budgetverhogende IKA's voor een bedrag van 321.851,26 euro in 2015, 104.435,71 euro in 2016 en 34.000,00 euro in 2017.

Deze beslissing wordt genomen om volgende redenen:

De interne kredietaanpassingen 2015 - reeks 3 werden goedgekeurd door het college in zitting van 29 oktober 2015.

De gemeenteraad dient kennis te nemen van dit besluit.

Beslist het volgende:

VOORSTEL

Artikel 1:

Neemt kennis van de bij dit besluit gevoegde interne kredietaanpassingen op het budget 2015 - derde reeks (SAP-code: IKA3).

BIJKOMENDE INFO BIJ HET BESLUIT

Departement Financiën — Dienst Financiële Planning

Dit besluit kadert in volgende activiteit: *AC34666 Opmaken financiële nota bij meerjarenplan en budget*

Visum van de financieel beheerder:

Het visum is niet van toepassing
