

OPSCHRIFT

Vergadering van 2 december 2014

Besluit nummer: 2014_GR_01003

Onderwerp:

Interne kredietaanpassingen 2014 - reeks 5 - Kennisneming

Beknopte samenvatting:

Aan de gemeenteraad worden de interne kredietaanpassingen op budget 2014 - reeks 5 (SAP-code: IKA5) voorgelegd ter kennisneming.

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.

Bijgevoegde bijlage(n):

- Budget 2014 - IKA5 - IVA Historische Huizen
- Budget 2014 - IKA 5 - IVA Mobiliteit
- Budget 2014 - IKA 5 - IVA Onderwijs
- Budget 2014 - IKA5 - Niet verzelfstandigde diensten met aanpassing tss manteam en cbs

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 verbintnissenkrediet 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).

Het voorontwerp van de vijfde reeks interne kredietaanpassingen op het budget 2014 werd besproken in het managementteam van 22 oktober 2014. Daar werd beslist om, bij het IVA Historische Huizen, de IKA nr. 7287 te vervangen door IKA nr. 7651. Bij deze nieuwe IKA nr. 7651 wordt het bedrag verhoogd van 19.345,00 euro naar 74.779,00 euro.

Na het managementteam van 22 oktober 2014 bleken bij de Milieudienst nog 3 dringende bijkomende IKA's noodzakelijk. De lijst van de niet verzelfstandigde diensten werd hierop uitgebreid met IKA nr. 7799 (in 2014), IKA nr. 8004 (in 2015) en IKA nr. 7802 (in 2016).

In de bijlage is het detail van de voorstellen van IKA reeks 5 opgenomen - er is telkens ook een korte toelichting opgenomen.

De voorgelegde reeks IKA's bevat in totaal een stijging op de ontvangsten van 383.759,42 euro en een stijging van de uitgaven ten belope van 381.259,42 euro.

Deze beslissing wordt genomen om volgende redenen:

Het college, in zitting van 6 november 2014, zal worden gevraagd de uitvoering van de vijfde reeks interne kredietaanpassingen op het budget 2014 goed te keuren. De gemeenteraad neemt nadien kennis van dit besluit.

Beslist het volgende:

VOORSTEL

Artikel 1:

Neemt kennis van de interne kredietaanpassingen op het budget 2014 - vijfde reeks (SAP-code: IKA5) zoals gevoegd in bijlage.

BIJKOMENDE INFO BIJ HET BESLUIT

Financiën — 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
