
4 2019_RMW_00071 Goedkeuring van de budgetwijziging nr. 1 2019 van het OCMW Diest

Samenstelling:

Aanwezig:

de heer Erwin Jennes, voorzitter; de heer Christophe De Graef, burgemeester; de heer Geert Cluckers, eerste schepen; mevrouw Pascale Vanaudenhove, tweede schepen; de heer Bart Stals, derde schepen; de heer Maurits Vande Reyde, vierde schepen; de heer Jean-Henri Brans, vijfde schepen; mevrouw Monique De Dobbeleer, zesde schepen; mevrouw Bieke Ceuppens; mevrouw Danielle Bosmans-Gheyskens; de heer Murat Celik; de heer Jos Uyttebroek; de heer Joeri Buttiens; mevrouw Irène Gijbels; de heer Geert Nijs; mevrouw Lydia Mertens; de heer Frederik Boone; de heer Mario Versavel; mevrouw Sabine Meyssen; mevrouw Anja Verbeek; mevrouw Marina Lambrechts; de heer Willy Goos; mevrouw Carina Jankowski; de heer Celal Orhan; mevrouw Miet Dirix; mevrouw Sofie Colemont; mevrouw Kim Zeelmaekers; mevrouw Myriam Parys, algemeen directeur

Beschrijving

Aanleiding, context en argumentatie

In de beleids- en beheerscyclus (BBC) vertrekt de planning vanuit de beleidsdoelstellingen van het bestuur, opgemaakt vanuit een meerjarig perspectief. Alle verwachte ontvangsten en uitgaven moeten zijn ingeschreven in een budgettair dagboek voordat het budget wordt opgemaakt.

Het budget bestaat uit een beleidsnota, een financiële nota en een toelichting, die onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn.

De beleidsnota geeft een beschrijving van de beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan die in het financiële boekjaar van het budget aan bod zullen komen, met de financiële vertaling ervan. De nota verwoordt het beleid dat het bestuur zal voeren en concretiseert de beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan in concrete acties.

Verbintenissen mogen alleen worden aangegaan op grond van het krediet dat toegewezen is aan een rubriek van de financiële nota van het budget of op grond van een voorlopig krediet. De uitgavenkredieten zijn beperkt en mogen alleen worden gebruikt voor de bestemming die door het budget vooropgesteld wordt. Geen rubriek mag overschreden worden zonder een budgetwijziging of een interne kredietaanpassing. Daaruit volgt dat een wijziging die geen invloed heeft op een rubriek van de financiële nota van het budget geen kredietaanpassing is, maar enkel een aanpassing van de ramingen. Aanpassingen van de ramingen op het niveau van een beleidsitem of algemene rekening zijn dus niet noodzakelijk kredietaanpassingen en kunnen op ambtelijk niveau geregeld worden. Die ramingen mogen in principe overschreden worden, zolang men binnen de perken van de rubrieken in de financiële nota blijft.

Zodra een aanpassing van de planning een aanpassing van de kredieten omvat, is een interne kredietaanpassing of een budgetwijziging noodzakelijk. De door het budget toegekende autorisatie wordt dan immers aangepast en dat kan niet alleen op ambtelijk niveau gebeuren.

Een interne kredietaanpassing kan niet voor de vijf onderstaande gevallen:

1. wijzigingen waardoor het budget niet meer past in het meerjarenplan
2. wijzigingen die het saldo tussen de exploitatieontvangsten en -uitgaven (inclusief de laatste budgetwijziging) van een beleidsdomein binnen een budgettaire entiteit doen dalen
3. wijzigingen aan de verbintiskredieten van een investeringsenveloppe
4. wijzigingen binnen een budgettaire entiteit van het totale bedrag aan transactiekredieten van de geplande investeringen van een bepaald beleidsdomein voor een bepaald jaar
5. wijzigingen aan de transactiekredieten van het liquiditeitsbudget voor transacties die niet zijn opgenomen in het exploitatie- of investeringsbudget (het gaat hier hoofdzakelijk om het aflossen en aangaan van leningen)

De huidige wijzigingen aan de kredieten komen bijgevolg niet in aanmerking voor een interne kredietaanpassing waardoor er een budgetwijziging noodzakelijk is.

De budgetwijziging bestaat uit een verklarende nota en een financiële nota.

De verklarende nota bestaat uit :

1. Een motivering van de wijzigingen
2. Wijziging van de doelstellingennota
3. Herziening van het doelstellingenbudget
4. Herziening van de financiële toestand
5. Wijziging van de lijst met nominatieve subsidies

De financiële nota bestaat uit:

1. Wijziging van het exploitatiebudget (schema BW 1)
2. Wijziging van een investeringsenveloppe (schema BW 2)
3. Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (schema BW 3)
4. Wijziging van het liquiditeitsbudget (schema BW 4)

Het managementteam heeft op 1 oktober 2019 gunstig advies verleend.

Aan de raad voor maatschappelijk welzijn wordt gevraagd om de budgetwijziging nummer 1 2019 goed te keuren.

Juridische grond

Het besluit van de Vlaamse regering van 25 oktober 2010 over de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn en latere wijzigingen

Het ministerieel besluit van 1 oktober 2010 en latere wijzigingen tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn

Omzendbrief BB 2013/4 van 22 maart 2013 en latere wijzigingen en aanvullingen over de toepassing van de BBC-regels

Het besluit van het MAT van 1 oktober 2019

Het besluit van het vast bureau van 7 oktober 2019

Regelgeving: bevoegdheid

De raad voor maatschappelijk welzijn is bevoegd op basis van artikel 77-78 van het decreet lokaal bestuur

Regelgeving: openbaarmaking

Dit besluit is niet ter inzage op basis van:

Artikel 14 - 1°: Een aanvraag tot openbaarmaking dient afgewezen te worden, voorzover die geen betrekking heeft op milieu-informatie, indien ze van oordeel zijn dat het belang van de openbaarheid niet opweegt tegen de bescherming van een economisch, financieel of commercieel belang van een in artikel 4, § 1, genoemde instantie.

Stemming op het besluit

Goedgekeurd door de raad voor maatschappelijk welzijn met

- 22 stem(men) voor: Frederik Boone; Danielle Bosmans-Gheyskens; Jean-Henri Brans; Joeri Buttiens; Murat Celik; Geert Cluckers; Monique De Dobbeleer; Christophe De Graef; Irène Gijbels; Willy Goos; Carina Jankowski; Erwin Jennes; Marina Lambrechts; Sabine Meyssen; Celal Orhan; Bart Stals; Jos Uyttebroek; Pascale Vanaudenhove; Maurits Vande Reyde; Anja Verbeek; Mario Versavel; Kim Zeelmaekers
- 5 onthouding(en): Bieke Ceuppens; Sofie Colemont; Miet Dirix; Lydia Mertens; Geert Nijs

Besluit

Artikel 1

De raad voor maatschappelijk welzijn keurt de budgetwijziging nummer 1 2019 goed.

Artikel 2

De autofinancieringsmarge en het resultaat op kasbasis bedragen na wijziging:

	2019
Autofinancieringsmarge	€ 26.307
Resultaat op kasbasis	€ 7.637.103

Artikel 3

Dit besluit wordt aan de toezichthoudende overheid overgemaakt.

Aldus beslist in bovenvermelde zitting,
Namens de raad voor maatschappelijk welzijn

algemeen directeur
Myriam Parys

voorzitter
Erwin Jennes