

Motivering budgetwijziging 3/2019

Na de gemeenteraad van 21 oktober 2019 waarin budgetwijziging 2/2019 werd goedgekeurd, ontvingen we de brief van FOD Financiën van 25 oktober 2019 betreffende de herraming van het begrotingsjaar 2019 m.b.t. de ontvangsten inzake de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting.

Deze herraming betekent een aanzienlijke bijkomende ontvangst voor het boekjaar 2019.

Tevens moet het effect van de schuldverschikking worden bijgestuurd. Doordat er wat tijd (50 dagen standstill periode) overgaat vooraleer de schuldverschikking kan uitgevoerd worden en de rentevoet definitief kan vastgelegd worden, zal er een beduidend verschil zijn tussen de simulatie van het effect van schuldverschikking en het werkelijk effect. Vandaar dat er aanpassing nodig is van de schuldenlast 2019.



Wijziging van het exploitatiebudget (BW1)

Planningsrapport: Budgetwijziging 3 2019(BP2019-19_3)

Periode: 2019

Referentie planningsrapport: BW 2-2019(19.16)

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 68864 Investering: 4201 Financiering: 633

Gemeente Bekkevoort (NIS 24008)

Eugeen Coolsstraat 17 - 3460 Bekkevoort

Algemeen directeur: Hilde Goedhuys

Financieel directeur: Karla Pollaris

	Uitgaven			Ontvangsten			Nieuw saldo
	19.16	Wijziging	BP2019-19_3	19.16	Wijziging	BP2019-19_3	
00: Algemene financiering	327.019,95	4.471,05	331.491,00	6.310.107,96	303.899,00	6.614.006,96	6.282.515,96
01: Algemeen bestuur	2.662.438,34	0,00	2.662.438,34	86.268,33	0,00	86.268,33	-2.576.170,01
02: Ruimte	2.163.763,88	0,00	2.163.763,88	413.438,56	0,00	413.438,56	-1.750.325,32
03: Samenleven	525.772,77	0,00	525.772,77	15.000,00	0,00	15.000,00	-510.772,77
04: Ontspannen	642.152,53	0,00	642.152,53	137.846,20	0,00	137.846,20	-504.306,33
05: Leren	946.007,18	0,00	946.007,18	757.082,90	0,00	757.082,90	-188.924,28
Totalen	7.267.154,65	4.471,05	7.271.625,70	7.719.743,95	303.899,00	8.023.642,95	752.017,25

Wijziging van een investeringsenveloppe (BW2)

Planningsrapport: Budgetwijziging 3 2019(BP2019-19_3)

Periode: Vanaf 2019

Referentie planningsrapport: BW 2-2019(19.16)

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 68864 Investering: 4201 Financiering: 633

Gemeente Bekkevoort (NIS 24008)

Eugeen Coolsstraat 17 - 3460 Bekkevoort

Algemeen directeur: Hilde Goedhuys

Financieel directeur: Karla Pollaris

IE_04 investeringen Vrije Tijd

Deel 1: UITGAVEN	Verbintenis kredieten			Transactiekredieten		
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2014	2015	2016
II. Investeren in materiële vaste activa	393.454,78	0,00	393.454,78	127.580,50	55.139,05	8.121,97
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	249.677,32	0,00	249.677,32	45.816,97	16.247,09	0,00
1. Terreinen en gebouwen	172.871,96	0,00	172.871,96	29.025,05	13.443,65	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	56.805,36	0,00	56.805,36	16.791,92	2.803,44	0,00
B. Overige materiële vaste activa	143.777,46	0,00	143.777,46	81.763,53	38.891,96	8.121,97
1. Onroerende goederen	128.777,46	0,00	128.777,46	81.763,53	38.891,96	8.121,97
2. Roerende goederen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeren in immateriële vaste activa	8.685,91	0,00	8.685,91	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	95.772,07
V. TOTAAL UITGAVEN	552.140,69	0,00	552.140,69	127.580,50	55.139,05	103.894,04

Deel 1: UITGAVEN	Transactiekredieten			
	2017	2018	2019	2020
II. Investeren in materiële vaste activa	0,00	117.264,61	85.348,65	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	117.264,61	70.348,65	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	100.403,26	30.000,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	20.000,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	16.861,35	20.348,65	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	15.000,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	15.000,00	0,00
III. Investeren in immateriële vaste activa	1.097,59	4.588,32	3.000,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	30.549,24	23.678,69	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	1.097,59	152.402,17	112.027,34	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten		
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	2014	2015	2016
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	63.902,69	-23.678,69	40.224,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	63.902,69	-23.678,69	40.224,00	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Transactiekredieten			
	2017	2018	2019	2020
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	13.694,00	4.636,22	21.893,78	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	13.694,00	4.636,22	21.893,78	0,00

Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (BW3)

Planningsrapport: Budgetwijziging 3 2019(BP2019-19_3)

Periode: 2019

Referentie planningsrapport: BW 2-2019(19.16)

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 68864 Investering: 4201 Financiering: 633

Gemeente Bekkevoort (NIS 24008)

Eugeen Coolsstraat 17 - 3460 Bekkevoort

Algemeen directeur: Hilde Goedhuys

Financieel directeur: Karla Pollaris

	Uitgave				Ontvangst				Nieuw saldo
	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	
00 Algemene financiering	35,00	0,00	0,00	35,00	188.770,00	0,00	0,00	188.770,00	188.735,00
01 Algemeen bestuur	207.643,64	0,00	0,00	207.643,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.643,64
02 Ruimte	2.092.986,14	0,00	0,00	2.092.986,14	1.413.675,79	0,00	0,00	1.413.675,79	-679.310,35
03 Samenleven	11.130,00	0,00	0,00	11.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.130,00
04 Ontspannen	401.595,34	0,00	0,00	401.595,34	888.072,47	0,00	-23.678,69	864.393,78	462.798,44
05 Leren	45.500,00	0,00	0,00	45.500,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	-40.500,00
Totalen	2.758.890,12	0,00	0,00	2.758.890,12	2.495.518,26	0,00	-23.678,69	2.471.839,57	-287.050,55

Liquiditeitenbudget wijziging (BW4)



Planningsrapport: Budgetwijziging 3 2019(BP2019-19_3)

Referentie planningsrapport: BW 2-2019(19.16)

Periode: 2019

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 68864 Investering: 4201 Financiering: 633

Gemeente Bekkevoort (NIS 24008)

Algemeen directeur: Hilde Goedhuys

Eugeen Coolsstraat 17 - 3460 Bekkevoort

Financieel directeur: Karla Pollaris

Resultaat op kasbasis	Vorig bedrag/ krediet	Wijziging	Nieuw bedrag/ krediet
I. Exploitantiebudget (B-A)	452.589,30	299.427,95	752.017,25
A. Uitgaven	7.267.154,65	4.471,05	7.271.625,70
B. Ontvangsten	7.719.743,95	303.899,00	8.023.642,95
1a. Belastingen en boetes	4.564.443,82	303.899,00	4.868.342,82
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	3.155.300,13	0,00	3.155.300,13
II. Investeringsbudget (B-A)	-263.371,86	-23.678,69	-287.050,55
A. Uitgaven	2.758.890,12	0,00	2.758.890,12
B. Ontvangsten	2.495.518,26	-23.678,69	2.471.839,57
III. Andere (B-A)	174.233,21	-85.513,21	88.720,00
A. Uitgaven	406.585,79	85.513,21	492.099,00
1. Aflossing financiële schulden	406.585,79	85.513,21	492.099,00
a. Periodieke aflossingen	406.585,79	85.513,21	492.099,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	580.819,00	0,00	580.819,00
1. Op te nemen leningen en leasings	500.000,00	0,00	500.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	80.819,00	0,00	80.819,00
a. Periodieke terugvorderingen	80.819,00	0,00	80.819,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	363.450,65	190.236,05	553.686,70
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	453.208,30	821.703,43	1.274.911,73
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	816.658,95	1.011.939,48	1.828.598,43
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	315.542,46	315.542,46
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	174.000,00	174.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	41.542,46	41.542,46
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	100.000,00	100.000,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	816.658,95	696.397,02	1.513.055,97

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutaties			Bedrag op 31/12
		Vorig bedrag	Wijziging	Nieuw bedrag	
I. Exploitatie	174.000,00	0,00	0,00	0,00	174.000,00
BESTEMMING: Actie bestemming	174.000,00	0,00	0,00	0,00	174.000,00
II. Investering	41.542,46	0,00	0,00	0,00	41.542,46
BESTEMMING: Actie bestemming	41.542,46	0,00	0,00	0,00	41.542,46
III. Financiering	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
BESTEMMING: Actie bestemming	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Totalen	315.542,46	0,00	0,00	0,00	315.542,46

Doelstellingenbudget (B1W)

Planningsrapport: Budgetwijziging 3 2019(BP2019-19_3)

Referentie planningsrapport: BW 2-2019(19.16)

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 68864 Investerings: 4201 Financiering: 633

Gemeente Bekkevoort (NIS 24008)

Eugeen Coolsstraat 17 - 3460 Bekkevoort

Periode: 2019

Algemeen directeur: Hilde Goedhuys

Financieel directeur: Karla Pollaris

	Uitgaven				Ontvangsten				Saldo
	19.16	Wijziging	BP2019-19_3		19.16	Wijziging	BP2019-19_3		
00: Algemene financiering	733.640,74	89.984,26	823.625,00		6.998.877,96	303.899,00	7.302.776,96		6.265.237,22
Overig beleid	733.640,74	89.984,26	823.625,00		6.998.877,96	303.899,00	7.302.776,96		6.265.237,22
Exploitatie	327.019,95	4.471,05	331.491,00		6.310.107,96	303.899,00	6.614.006,96		5.983.088,01
Investerings	35,00	0,00	35,00		188.770,00	0,00	188.770,00		188.735,00
Financiering	406.585,79	85.513,21	492.099,00		500.000,00	0,00	500.000,00		93.414,21
01: Algemeen bestuur	2.870.081,98	0,00	2.870.081,98		86.268,33	0,00	86.268,33		-2.783.813,65
Overig beleid	2.870.081,98	0,00	2.870.081,98		86.268,33	0,00	86.268,33		-2.783.813,65
Exploitatie	2.662.438,34	0,00	2.662.438,34		86.268,33	0,00	86.268,33		-2.576.170,01
Investerings	207.643,64	0,00	207.643,64		0,00	0,00	0,00		-207.643,64
02: Ruimte	4.256.750,02	0,00	4.256.750,02		1.907.933,35	0,00	1.907.933,35		-2.348.816,67
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.421.057,21	0,00	1.421.057,21		970.999,42	0,00	970.999,42		-450.057,79
Exploitatie	84.406,07	0,00	84.406,07		23.916,74	0,00	23.916,74		-60.489,33
Investerings	1.336.651,14	0,00	1.336.651,14		947.082,68	0,00	947.082,68		-389.568,46
Overig beleid	2.835.692,81	0,00	2.835.692,81		936.933,93	0,00	936.933,93		-1.898.758,88
Exploitatie	2.079.357,81	0,00	2.079.357,81		389.521,82	0,00	389.521,82		-1.689.835,99
Investerings	756.335,00	0,00	756.335,00		466.593,11	0,00	466.593,11		-289.741,89
Financiering	0,00	0,00	0,00		80.819,00	0,00	80.819,00		80.819,00
03: Samenleven	536.902,77	0,00	536.902,77		15.000,00	0,00	15.000,00		-521.902,77
Overig beleid	536.902,77	0,00	536.902,77		15.000,00	0,00	15.000,00		-521.902,77
Exploitatie	525.772,77	0,00	525.772,77		15.000,00	0,00	15.000,00		-510.772,77
Investerings	11.130,00	0,00	11.130,00		0,00	0,00	0,00		-11.130,00
04: Ontspannen	1.043.747,87	0,00	1.043.747,87		1.025.918,67	-23.678,69	1.002.239,98		-17.829,20
Prioritaire beleidsdoelstellingen	41.011,00	0,00	41.011,00		41.000,00	0,00	41.000,00		-11,00
Exploitatie	41.011,00	0,00	41.011,00		41.000,00	0,00	41.000,00		-11,00
Overig beleid	1.002.736,87	0,00	1.002.736,87		984.918,67	-23.678,69	961.239,98		-17.818,20
Exploitatie	601.141,53	0,00	601.141,53		96.846,20	0,00	96.846,20		-504.295,33
Investerings	401.595,34	0,00	401.595,34		888.072,47	-23.678,69	864.393,78		486.477,13
05: Leren	991.507,18	0,00	991.507,18		762.082,90	0,00	762.082,90		-229.424,28
Overig beleid	991.507,18	0,00	991.507,18		762.082,90	0,00	762.082,90		-229.424,28
Exploitatie	946.007,18	0,00	946.007,18		757.082,90	0,00	757.082,90		-188.924,28

	Uitgaven				Ontvangsten				Saldo
	19.16	Wijziging	BP2019-19_3		19.16	Wijziging	BP2019-19_3		19.16
Investerings	45.500,00	0,00	45.500,00	10	5.000,00	0,00	5.000,00	10	-40.500,00
Totalen	10.432.630,56	89.984,26	10.522.614,82		10.796.081,21	280.220,31	11.076.301,52		363.450,65
Exploitatie	7.267.154,65	4.471,05	7.271.625,70	10	7.719.743,95	303.899,00	8.023.642,95	10	452.589,30
Investerings	2.758.890,12	0,00	2.758.890,12	10	2.495.518,26	-23.678,69	2.471.839,57	10	-263.371,86
Financiering	406.585,79	85.513,21	492.099,00	10	580.819,00	0,00	580.819,00	10	174.233,21

	Saldo		
	Wijziging	BP2019-19_3	
00: Algemene financiering	213.914,74	6.479.151,96	10
Overig beleid	213.914,74	6.479.151,96	10
Exploitatie	299.427,95	6.282.515,96	10
Investerings	0,00	188.735,00	10
Financiering	-85.513,21	7.901,00	10
01: Algemeen bestuur	0,00	-2.783.813,65	10
Overig beleid	0,00	-2.783.813,65	10
Exploitatie	0,00	-2.576.170,01	10
Investerings	0,00	-207.643,64	10
02: Ruimte	0,00	-2.348.816,67	10
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	-450.057,79	10
Exploitatie	0,00	-60.489,33	10
Investerings	0,00	-389.568,46	10
Overig beleid	0,00	-1.898.758,88	10
Exploitatie	0,00	-1.689.835,99	10
Investerings	0,00	-289.741,89	10
Financiering	0,00	80.819,00	10
03: Samenleven	0,00	-521.902,77	10
Overig beleid	0,00	-521.902,77	10
Exploitatie	0,00	-510.772,77	10
Investerings	0,00	-11.130,00	10
04: Ontspannen	-23.678,69	-41.507,89	10
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	-11,00	10
Exploitatie	0,00	-11,00	10
Overig beleid	-23.678,69	-41.496,89	10
Exploitatie	0,00	-504.295,33	10
Investerings	-23.678,69	462.798,44	10
05: Leren	0,00	-229.424,28	10
Overig beleid	0,00	-229.424,28	10
Exploitatie	0,00	-188.924,28	10
Investerings	0,00	-40.500,00	10

	Saldo		
	Wijziging	BP2019-19_3	
Totalen	190.236,05	553.686,70	↕
Exploitatie	299.427,95	752.017,25	↕
Investerings	-23.678,69	-287.050,55	↕
Financiering	-85.513,21	88.720,00	↕

Financiële Toestand



Planningsrapport: Budgetwijziging 3 2019(BP2019-19_3)

Referentie planningsrapport: Budgetwijziging 1/2018(18.5)

Periode: 2019

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 68864 Investering: 4201 Financiering: 633

Gemeente Bekkevoort (NIS 24008)

Algemeen directeur: Hilde Goedhuys

Eugeen Coolsstraat 17 - 3460 Bekkevoort

Financieel directeur: Karla Pollaris

Resultaat op kasbasis	Budgetwijziging 1/2018	Budgetwijziging 3 2019	Verschil
I. Exploitantiebudget (B-A)	217.240,57	752.017,25	-534.776,68
A. Uitgaven	7.442.994,19	7.271.625,70	171.368,49
B. Ontvangsten	7.660.234,76	8.023.642,95	-363.408,19
1a. Belastingen en boetes	4.407.365,00	4.868.342,82	-460.977,82
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	3.252.869,76	3.155.300,13	97.569,63
II. Investeringsbudget (B-A)	-948.569,33	-287.050,55	-661.518,78
A. Uitgaven	3.531.665,18	2.758.890,12	772.775,06
B. Ontvangsten	2.583.095,85	2.471.839,57	111.256,28
III. Andere (B-A)	79.688,84	88.720,00	-9.031,16
A. Uitgaven	581.949,00	492.099,00	89.850,00
1. Aflossing financiële schulden	581.949,00	492.099,00	89.850,00
a. Periodieke aflossingen	581.949,00	492.099,00	89.850,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	661.637,84	580.819,00	80.818,84
1. Op te nemen leningen en leases	500.000,00	500.000,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	161.637,84	80.819,00	80.818,84
a. Periodieke terugvorderingen	161.637,84	80.819,00	80.818,84
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-651.639,92	553.686,70	-1.205.326,62
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.104.848,22	1.274.911,73	-170.063,51
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	453.208,30	1.828.598,43	-1.375.390,13
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	274.000,00	315.542,46	-41.542,46
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	174.000,00	174.000,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	41.542,46	-41.542,46
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	100.000,00	100.000,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	179.208,30	1.513.055,97	-1.333.847,67

Autofinancieringsmarge	Budgetwijziging 1/2018	Budgetwijziging 3 2019	Verschil
I. Financieel draagvlak (A-B)	520.374,57	1.032.017,25	-511.642,68
A. Exploitantieontvangsten	7.660.234,76	8.023.642,95	-363.408,19
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	7.139.860,19	6.991.625,70	148.234,49
1. Exploitantie-uitgaven	7.442.994,19	7.271.625,70	171.368,49
2. Nettokosten van schulden	303.134,00	280.000,00	23.134,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	723.445,16	691.280,00	32.165,16
A. Netto-aflossingen van schulden	420.311,16	411.280,00	9.031,16
B. Nettokosten van schulden	303.134,00	280.000,00	23.134,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-203.070,59	340.737,25	-543.807,84