



HOULST

GEMEENTERAAD

28 mei 2020

UITTREKSEL

AANWEZIG

Geert Van Exem; voorzitter
 Joris Hindryckx; burgemeester
 Jeroen Vandromme, Erik Verbeure, Tessa Vandewalle, Peter Van Ryckeghem, Vansteenkiste Ann; schepenen
 Kelly Es, Birger Kimpe, Nadine Bailleul, Dries Delheye, Eric Beghein, Marc Pysson, Julie Descheppere, Filip Despierre, Filip Vanhevel, Kristof Vande Moortel, Dirk Gheysen, Karien Vanthuyne, Karlos Debouck, Olivia Masselin; raadsleden
 Dries Braeye; algemeen directeur

GENODIGDEN

VERONTSCHULDIGD

AFWEZIG

10. Vaststelling van de jaarrekening van de gemeente over het dienstjaar 2019.

MOTIVERING

JURIDISCHE

GROND

Decreet over het Lokaal Bestuur van 22 december 2017, in het bijzonder :

- ⇒ artikel 40, betreffende de bevoegdheden van de gemeenteraad
- ⇒ TITEL 4. De beleids- en beheerscyclus van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn – Hoofdstuk 1 : De beleidsrapporten (artikelen 249, 250, 251, 252 en 260).

Besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus voor gemeenten, provincies en O.C.M.W.'s van 25 juni 2010, meer bepaald de artikels 30 tot 45.

Besluit van de Vlaamse Regering tot wijziging van het BBC-besluit van 23 november 2012.

Ministerieel Besluit tot wijziging van het MB BBC van 26 november 2012.

Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 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 O.C.M.W.'s.

Toelichting en de waarderingsregels aangenomen door het college van burgemeester en schepenen in zitting van 10 augustus 2015.

FEITEN

CONTEXT

EN De voorgelegde liquiditeitenrekening J5 :

J5: De liquiditeitenrekening	Jaarrekening 2019		
Geconsolideerd			
RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	1218 954	644 621	813 298
A. Uitgaven	9904 462	10498 884	10251 784
B. Ontvangsten	11123 416	11143 505	11065 082
1.a. Belastingen en boetes	6402 208	6288 667	6286 658
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	4721 207	4854 838	4778 424
II. Investeringsbudget (B-A)	- 168 200	- 348 828	- 1300 833
A. Uitgaven	1068 733	2297 303	2140 833
B. Ontvangsten	900 533	1948 475	840 000

III. Andere (B-A)	152 631	152 647	610 574		
A. Uitgaven	1347 369	1347 353	1389 426		
1. Aflossing financiële schulden	1347 369	1347 353	1389 426		
a. Periodieke aflossingen	1347 369	1347 353	1389 426		
b. Niet-periodieke aflossingen					
2. Toegestane leningen					
3. Overige transacties					
B. Ontvangsten	1500 000	1500 000	2000 000		
1. Op te nemen leningen en leasings	1500 000	1500 000	2000 000		
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden					
a. Periodieke terugvorderingen					
b. Niet-periodieke terugvorderingen					
3. Overige transacties					
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1203 385	448 440	123 039		
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	418 620	418 620	770 243		
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1622 005	867 060	893 282		
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)					
A. Bestemde gelden voor exploitatie					
B. Bestemde gelden voor investeringen					
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen					
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1622 005	867 060	893 282		
Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

De exploitatierekening J2 :

J2: De exploitatierekening	Jaarrekening 2019		
	Jaarrekening		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	890 011	9750 205	8860 194
Beleidsdomein OMGEVING	2745 373	219 440	- 2525 934
Beleidsdomein ORGAN	3694 300	634 668	- 3059 632
Beleidsdomein VRIJE TIJD	1366 076	204 018	- 1162 057
Beleidsdomein WELZIJN	1208 702	315 084	- 893 618
Totalen	9904 462	11123 416	1218 954

De investeringsverrichtingen J3 :

J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar	Jaarrekening 2019		
	Jaarrekening		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	25	50 000	49 975
Beleidsdomein OMGEVING	713 835	275 533	- 438 302
Beleidsdomein ORGAN	38 288		- 38 288
Beleidsdomein VRIJE TIJD	316 585	575 000	258 415
Beleidsdomein WELZIJN			
Totalen	1068 733	900 533	- 168 200

De doelstellingenrealisatienota met de evaluatie van de diverse actieplannen.

De voorgelegde staat van opbrengsten en kosten J7 :

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten	
Geconsolideerd	
	Boekjaar
I. Kosten	12328 537
A. Operationele kosten	11372 137
1. Goederen en diensten	2443 601
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4432 841
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2304 287
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	
5. Toegestane werkingsubsidies	2169 266
6. Andere operationele kosten	22 142
B. Financiële kosten	836 612
C. Uitzonderlijke kosten	119 788
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	119 788
2. Toegestane investeringssubsidies	
II. Opbrengsten	11746 838
A. Operationele opbrengsten	10872 429
1. Opbrengsten uit de werking	520 333
2. Fiscale opbrengsten en boetes	6402 208
3. Werkingssubsidies	3884 802
a. algemene werkingssubsidies	3476 499
b. Specifieke werkingssubsidies	408 303
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	
5. Andere operationele opbrengsten	65 086
B. Financiële opbrengsten	536 162
C. Uitzonderlijke opbrengsten	338 247
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	- 581 699
A. Operationeel overschot/tekort	- 499 708
B. Financieel overschot/tekort	- 300 450
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	218 460
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	- 581 699
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	- 581 699

De voorgelegde balans J6 :

Schema J6: De Balans		Jaarrekening 2019
Geconsolideerd		Boekjaar
ACTIVA		
I. Vlottende activa		2483 389
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		1918 350
B. Vorderingen op korte termijn		565 039
1. Vorderingen uit ruiltransacties		167 823
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		397 216
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa		50086 290

A. Vorderingen op lange termijn	
1. Vorderingen uit ruiltransacties	
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	
B. Financiële vaste activa	12159 456
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10610 350
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden	
4. OCMW-verenigingen	
5. Andere financiële vaste activa	1549 105
C. Materiële vaste activa	37926 331
1. Gemeenschapsgoederen	37926 331
a. Terreinen en gebouwen	10669 387
b. Wegen en overige infrastructuur	13766 574
c. Installaties, machines en uitrusting	1546 347
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	201 599
e. Leasing en soortgelijke rechten	11742 424
f. Erfgoed	
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	
a. Terreinen en gebouwen	
b. Installaties, machines en uitrusting	
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	
d. Leasing en soortgelijke rechten	
3. Overige materiële vaste activa	
a. Terreinen en gebouwen	
b. Roerende goederen	
D. Immateriële vaste activa	504
TOTAAL ACTIVA	52569 679
PASSIVA	Boekjaar
I. Schulden	27471 359
A. Schulden op korte termijn	2608 889
1. Schulden uit ruiltransacties	1217 173
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	356 711
b. Financiële schulden	15 959
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	844 503
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	922
3. Overlopende rekeningen van het passief	
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1390 794
B. Schulden op lange termijn	24862 470
1. Schulden uit ruiltransacties	24862 470
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1634 335
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1634 335
2. Overige risico's en kosten	
b. Financiële schulden	23228 135
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	
II. Nettoactief	25098 320
TOTAAL PASSIVA	52569 679

STEMRESULTAAT

Met eenparigheid van stemmen.

BESLUIT:

Artikel 1

De jaarrekening 2019 van de gemeente aan te nemen, zoals bepaald in bovenstaande tabellen.

Artikel 2

Deze rekening zal aan de hogere overheid overgemaakt worden ter goedkeuring.

GEDAAN IN ZITTING, PLAATS EN DATUM ALS TEN HOOFDE.

De algemeen directeur,
(get.) Dries Braeye

Voor eensluidend afschrift :

De voorzitter
(get.) Geert Van Exem

De algemeen directeur

De voorzitter

Dries Braeye

Geert Van Exem