

# **Gemeente - Jaarrekening 2019**

# Opbouw

- **Beleidsnota:**

- Doelstellingenrealisatie
- Acties / projecten in de kijker

- **Financiële nota:**

- Toelichting van de financiële kengetallen

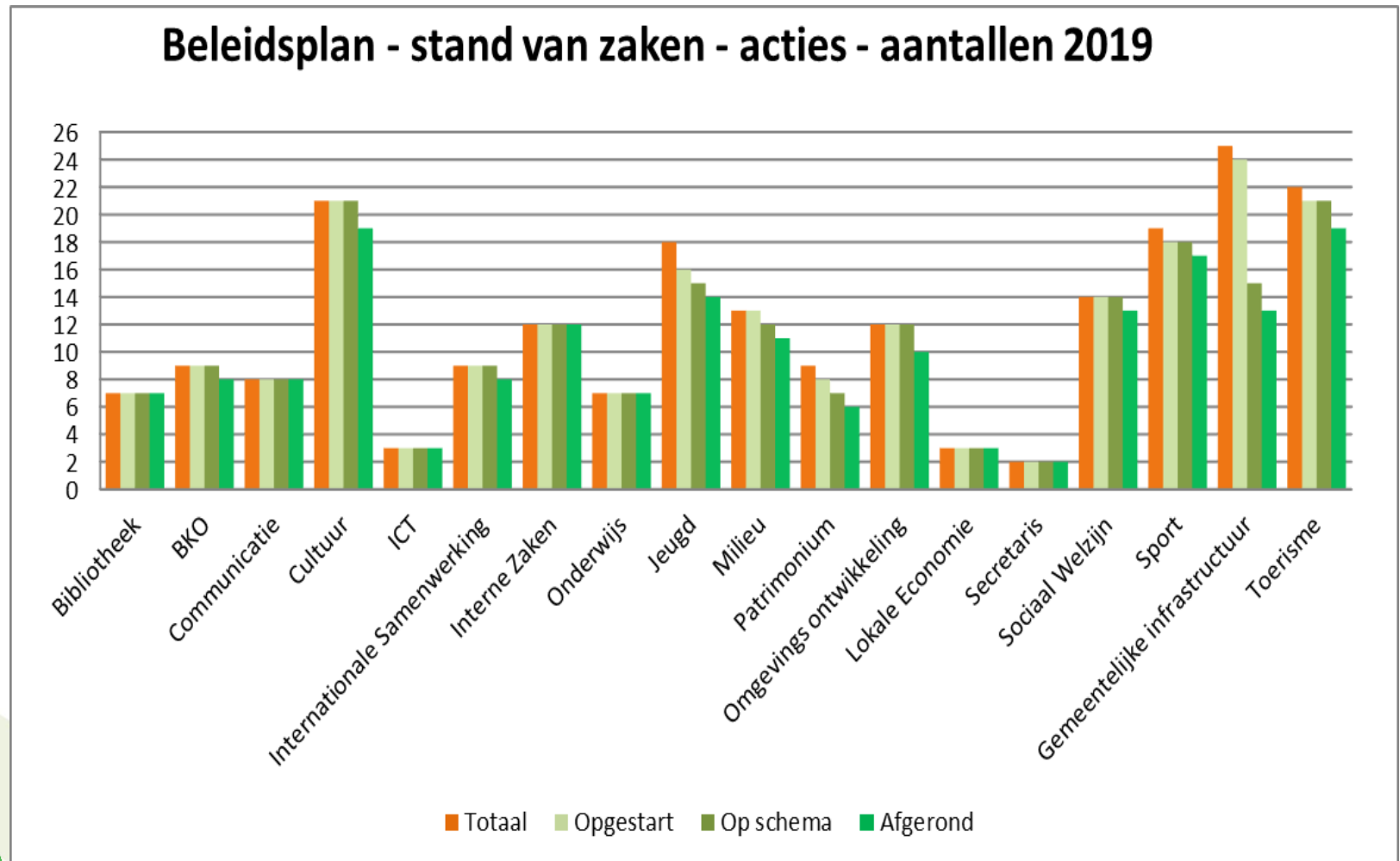
# Doelstellingenrealisatie

- **Evaluatie van het gevoerde beleid:**
  - Welke stappen ondernomen / in welke mate gerealiseerd?
  - Wat werd bereikt (indicatoren)?
  - Welke ontvangsten / welke uitgaven?

# Doelstellingenrealisatie

- Op te volgen acties : 213
- Aantal opgestarte acties: 207 (97%)
- Aantal afgeronde acties: 180 (85%)
- Aantal acties op schema: 195 (92%)

# Doelstellingenrealisatie per budgetverantwoordelijke



# Doelstellingenrealisatie 2019

## Acties in de kijker

# Vervangen lichtmasten terrein Groene Duivels



- **Investeringsstoelage t.b.v. 40 kEUR**
- **Vernieuwen pylonen**
- **LED-verlichting**

# Studie inrichten autocamperplaats domein Sint-Arnoldus



- Studieopdracht: opmeting & voorontwerp (4 kEUR)
- Opmaak overheidsopdracht en bestek: indienen maart 2020



# Studieopdracht aanleg fietspaden langs de N382 tussen Anzegem en Kaster en Waregemstraat



28 KEUR



27 KEUR

# Inrichten fietsstraten



- **Centrum Vichte**

- Kerkdreef
- Vichteplaats
- Beukenhofstraat

- **Schoolomgeving Kaster**

- Groeningestraat
- Butsegem



# Realisatie zwembad



- Afwerking ruwbouw
- Vullen zwembad



# Principiële aankoop Escolys als nieuw dienstencentrum + opstart trajecten 'dienstverlening' en 'ruimtelijke invulling'





# Aankoop van een hoogtewerker

**69 kEUR**



# Invoeren geautomatiseerd tijdsregistratiesysteem



Gebruiker

Wachtwoord

Wachtwoord vergeten?

Onthouden

Login

Vorbereiding implementatie vanaf 1 januari 2020 – 26 kEUR

# Aanpassingswerken Ansold en Mensinde



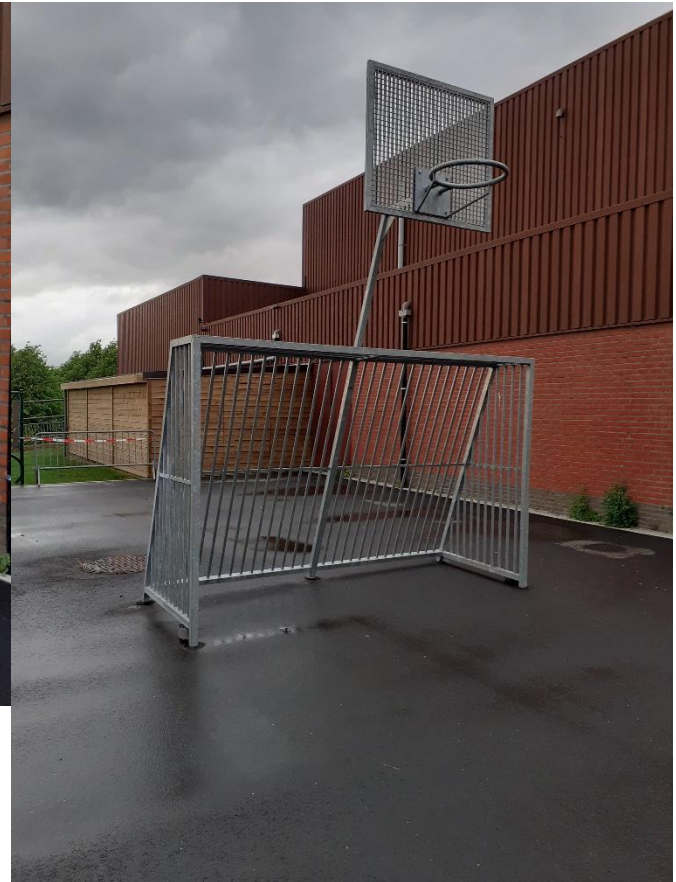
- **MENSINDE**

- Keuken
- Oprissen

- **ANSOLD**

- Verplaatsen keuken

# Installeren berging aan sporthal Torrebus



**+/- 10 KEUR**



# Herbestemming Sint-Theresiakerk



**+/- 381 kEUR**

# Vernieuwen dak Sint-Stefanuskerk en herstel klokkenluidinstallatie Sint-Mattheuskerk

**Herstel n.a.v. stormschade & verbeteren energie-efficiëntie**

**45 KEUR**



**Verouderde installatie & motor stuk**

**8 KEUR**



# Opmaak beheersplan voor de Oude kerk en het domein Sint-Arnoldus

Oude Kerk Vichte  
(Leiedal) (6 kEUR)



Domein Sint-Arnoldus  
(Leiedal) (8 kEUR)





# Inrichten van een beweegvriendelijke speelplaats in de gemeenteschool de Beukennoot



# Aankoop van een deel van de inboedel Escolys





# Aankoop van 6 digiborden voor de gemeenteschool Vichte

**24 kEUR**



# Investeren in een draadloos conferentiesysteem

Micro's + media encoder  
4kEUR



Audio-ontsluiting  
GR/OCMW-raad

**Anzegem**  
een buiten-kans!

Sitemap  
ZOEKEN →

Overzicht Live Help Inloggen

U bevindt zich op: Overzicht > Vergadering Gemeenteraad 11-02-2020

Bezig met laden van indexeringen...

Vergadering 11-02-2020

Datum: dinsdag 11 februari 2020  
Starttijd: 18:30

**Agenda**

Item	Starttijd	Duur
OPENBAAR	00:00:01	00:00:01
Opening	00:01:19	00:01:19
PUNT 1. ADMINISTRATIEVE ORGANISATIE	00:00:01	00:00:01
1.1. 2019/GR/396 - Goedkeuring notulen en zittingsverslag raadszitting van 16 december 2019	00:08:52	00:08:52
1.2. 2019/GR/427 - Ontslag gemeenteraadslid ingediend bij de voorzitter van de gemeenteraad - kennisname.	00:00:30	00:00:30
1.3. 2019/GR/428 - Installatie eerste opvolgend gemeenteraadslid: onderzoek geloofsbriefen en eedaflegging in handen van de voorzitter	00:02:24	00:02:24
1.4. 2019/GR/429 - Raadscommissies 'Financiën en Algemene Zaken' - 'Mens' - 'Ruimte' en 'Deontologie': kennisname nieuw lid.	00:00:49	00:00:49

**Nu aan het woord**

Filter

Selecteer spreker(s):  
Wanneer u sprekers selecteert, wordt de agendapuntenlijst automatisch ververs.

Selecteer spreker(s)

Selecteer agendapunt(en):  
Wanneer u agendapunten selecteert, wordt de sprekerslijst automatisch ververs.

Selecteer agendapunt(en)

Automatisch verversen

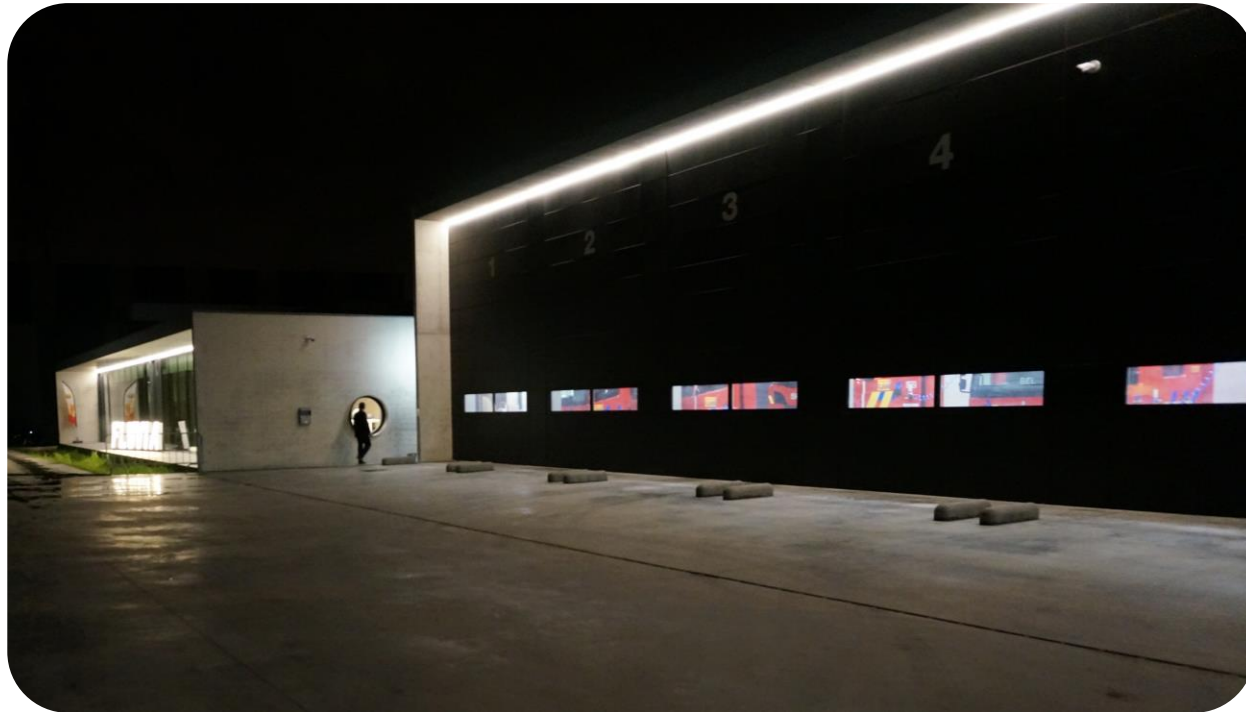
**VERKERS**

Zie ook deze links

Samenstelling gemeente- en OCMW-raad

Bekendmakingen

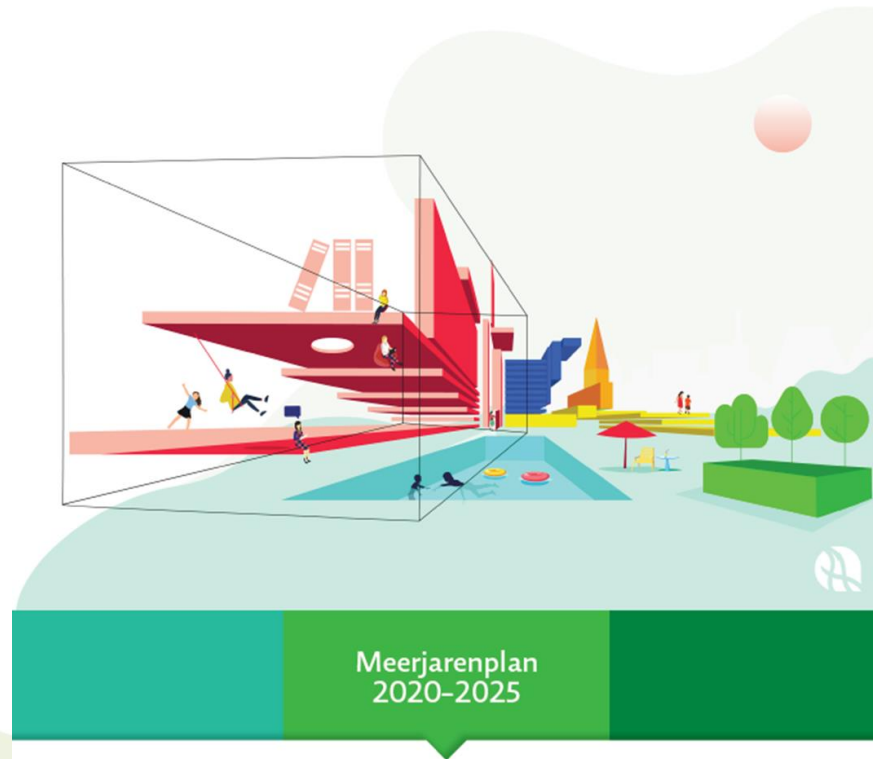
# Bouw van de nieuwe brandweerkazerne





# Opmaak van het nieuwe meerjarenplan 2020-2025

## Anzegem morgen



# Financiële nota

## Toelichting financiële kengetallen

Exploitatie

Investerings

Schuld

Bestemde gelden

Schema van de financiële toestand

=> Resultaat op kasbasis: toestandsevenwicht

=> Autofinancieringsmarge: structureel evenwicht

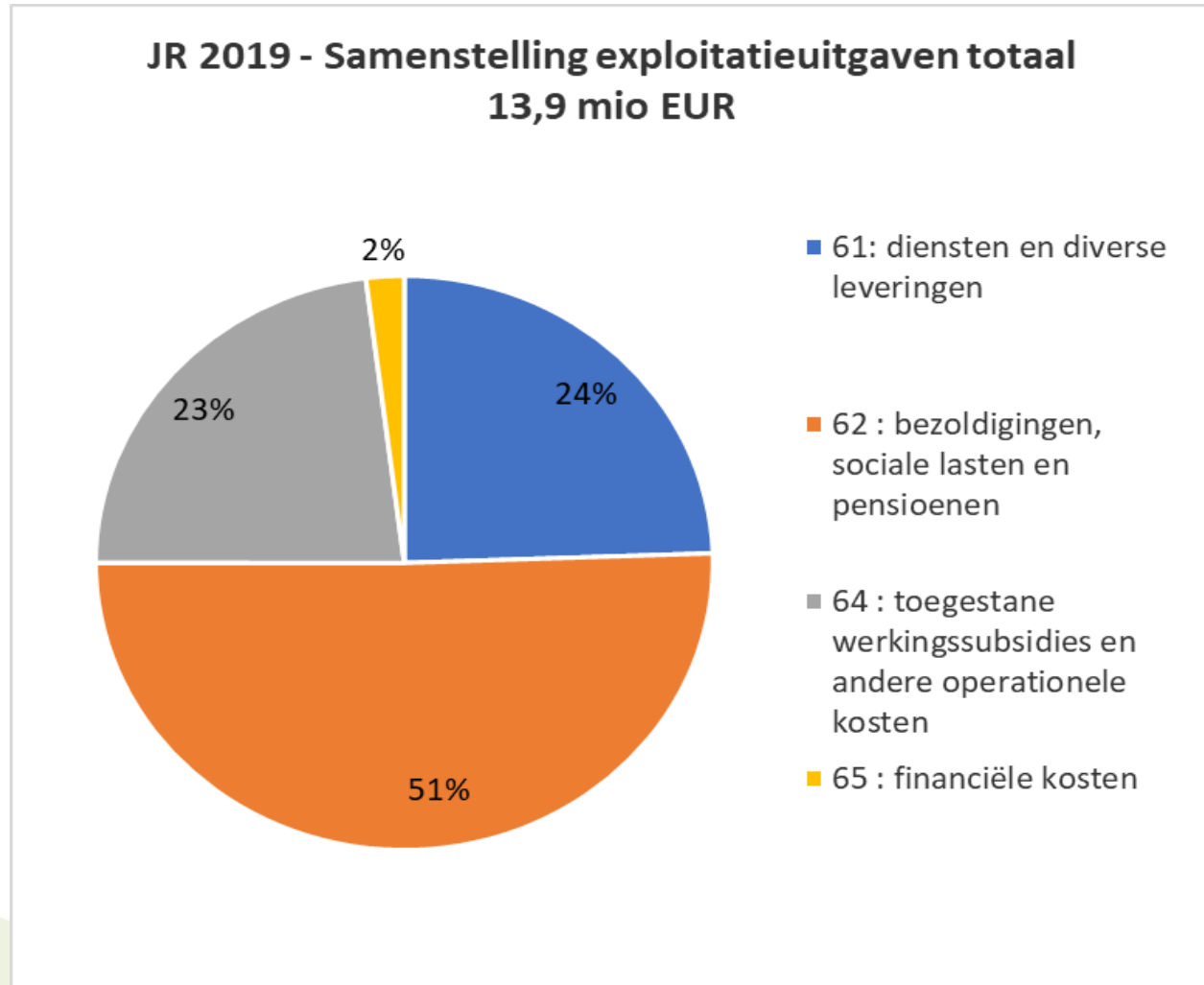
# Exploitatie - uitgaven

## Exploitatie-uitgaven

- Budget: 15 mio EUR
  - Realisatie: 13,9 mio EUR
- ⇒ **Minderuitgave: 1,1 mio EUR**
- ⇒ **Bestedingsgraad: 93%**

# Exploitatie - uitgaven

## a) Samenstelling



# Exploitatie - uitgaven

**b) Er werd vnl. teveel (1,1 mio EUR) gebudgetteerd voor:**

## **Rubriek 60/61 “Goederen en diensten” (638 kEUR)**

- Huren en onderhoud/herstel gebouwen
- Energiekosten (vnl gas en elektriciteit, straatverlichting)
- Diverse erelonen en vergoedingen, consultancy
- Vrijwilligers- en verenigingswerk
- Onderhoud wegen en groen
- Overige diensten/leveringen (Cultuur, Toerisme, Feest, Internationale Solidariteit, ICT-Telecommunicatie)

# Exploitatie - uitgaven

**Rubriek 62 “Bezoldigingen en sociale lasten” ( 341 kEUR)**

Te weinig voorzien :

- \* Zitpenningen (commissie-)raadsleden
- \* Vakantiegeld wegens uitdiensttreding

# Exploitatie - uitgaven

Rubriek 62 “Bezoldigingen en sociale lasten” ( 341 kEUR)

Te veel loonkost voorzien voor:

- \* Onderwijs (zie ook minder ontvangen subsidie)
- \* Gemeentelijke infrastructuur (wegen en groen)
- \* Burgerzaken en begraafplaatsen
- \* Buitenschoolse kinderopvang
- \* Personeel en organisatie
- \* Arbeidsongevallen : intekenen Ethiasco = recuperatie

# Exploitatie- uitgaven

## Rubriek 64 “Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten” (84 kEUR)

### Te weinig voorzien:

- Te betalen onroerende voorheffing (aanslag 2017 én 2018)

### Te veel voorzien:

- Roerende voorheffing
- Milieugerichte werkingssubsidies/verwerking afval (IMOG)
- Dotatie Fluvia : voorziening omslagkosten 2011-2012 (wordt verschoven naar 2020) en valorisatie wagenpark

## Rubriek 65 “Financiële kosten (9 kEUR)



# Exploitatie- uitgaven

## C) Evolutie van de exploitatie-uitgaven

Exploitatie-uitgaven eindtotaal	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Exploitatie-uitgaven eindtotaal	13.256.100	13.513.271	13.897.180	14.157.127	14.096.072	<b>13.913.640</b>
Evolutie in EUR	-147.647	257.171	383.909	259.947	-61.055	<b>-182.432</b>
Evolutie in %	-1,10%	1,94%	2,84%	1,87%	-0,43%	<b>-1,29%</b>

# Exploitatie - ontvangsten

## Exploitatie-ontvangsten:

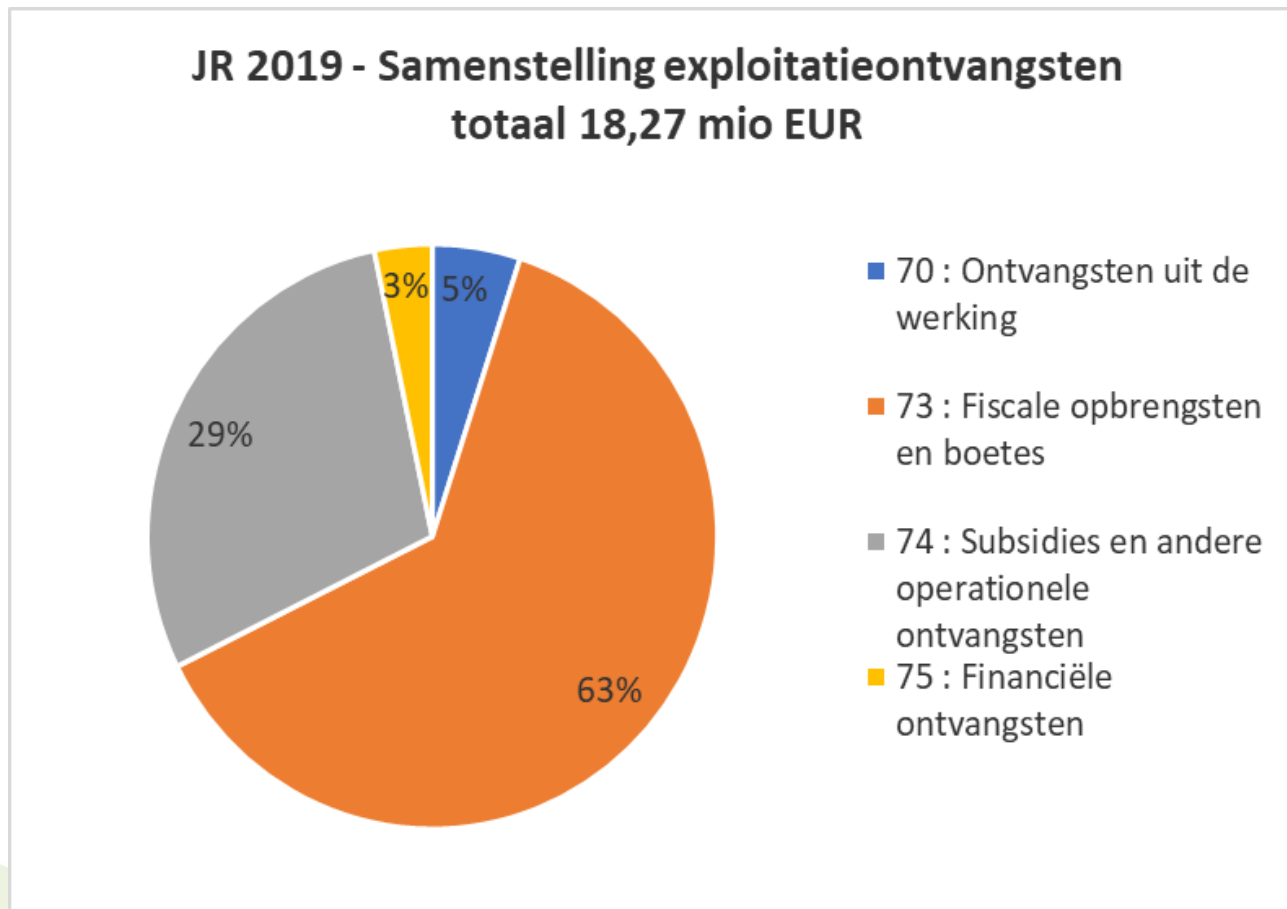
- Budget: 17,52 mio EUR
- Realisatie: 18,27 mio EUR

⇒ **Meer dan verwachte ontvangst: 746 kEUR**

⇒ **Invorderingsgraad: 104 %**

# Exploitatie - ontvangsten

## a) Samenstelling



# Exploitatie - ontvangsten

## b) Belangrijkste verschillen (+746 kEUR):

- Rubriek 73 “Fiscale ontvangsten en boetes” (+729 kEUR)

- Hoger dan gebudgetteerde ontvangsten uit:

- Onroerende voorheffing
    - Personenbelasting
    - Diftar
    - Begrafenis, uitstrooiing

- Lager dan gebudgetteerde ontvangsten uit:

- Afgifte huisvuilzakken/identiteitskaarten/rijbewijzen
    - Ongeadresseerd drukwerk (nog niet ingekohierd)

# Exploitatie - ontvangsten

## Rubriek 74 “Subsidies/operationele opbrengsten” (-106kEUR)

- Hoger dan gebudgetteerde ontvangsten uit:
  - Subsidies weerwerk-gesco Buitenschoolse Kinderopvang
  - Vlaams Gemeentefonds en sectorale subsidies
  - Recuperatie na kosten arbeidsongevallen
- Lager dan gebudgetteerde ontvangsten uit:
  - Te ontvangen schadevergoeding wederopbouw Sint-Janskerk
  - Werkingssubsidies lonen leerkrachten lager onderwijs  
(zie ook de personeelskost)

# Exploitatie - ontvangsten

- **Rubriek 75 “Financiële opbrengsten” (+123 kEUR)**
  - Minopbrengsten uit beleggingen
  - Niet-voorzienne dividenden voor Publigas en Publi-T (activiteiten ex-FIGGA)
  - Aangekondigde vermindering dividend-uitkering elektriciteit na overdracht openbare verlichting aan Fluvius komt er pas vanaf 2020

# Exploitatie - ontvangsten

## c) Evolutie van de exploitatie-ontvangsten (niet-uitgezuiverd)

Rubrieksomschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Exploitatie-ontvangsten totaal	16.226.841	17.054.622	24.039.605	17.260.225	17.414.297	<b>18.266.239</b>
Evolutie in EUR	1.974.106	827.782	6.984.983	-6.779.379	154.071	<b>851.942</b>
Evolutie in %	13,85%	5,10%	40,96%	-28,20%	0,89%	<b>4,89%</b>

## d) Evolutie van de exploitatie-ontvangsten (uitgezuiverd)

Schadevergoeding Sint-Janskerk, uitzonderlijk en niet-uitgekeerd dividend (kapitaalsverhoging) Figga niet in rekening gebracht.

Rubrieksomschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Exploitatie-ontvangsten uitgezuiverd	16.226.841	16.448.973	16.911.838	17.138.128	17.175.228	<b>18.178.720</b>
Evolutie in EUR	1.974.107	222.132	462.865	226.290	37.100	<b>1.003.492</b>
Evolutie in %	13,85%	1,37%	2,81%	1,34%	0,22%	<b>5,84%</b>

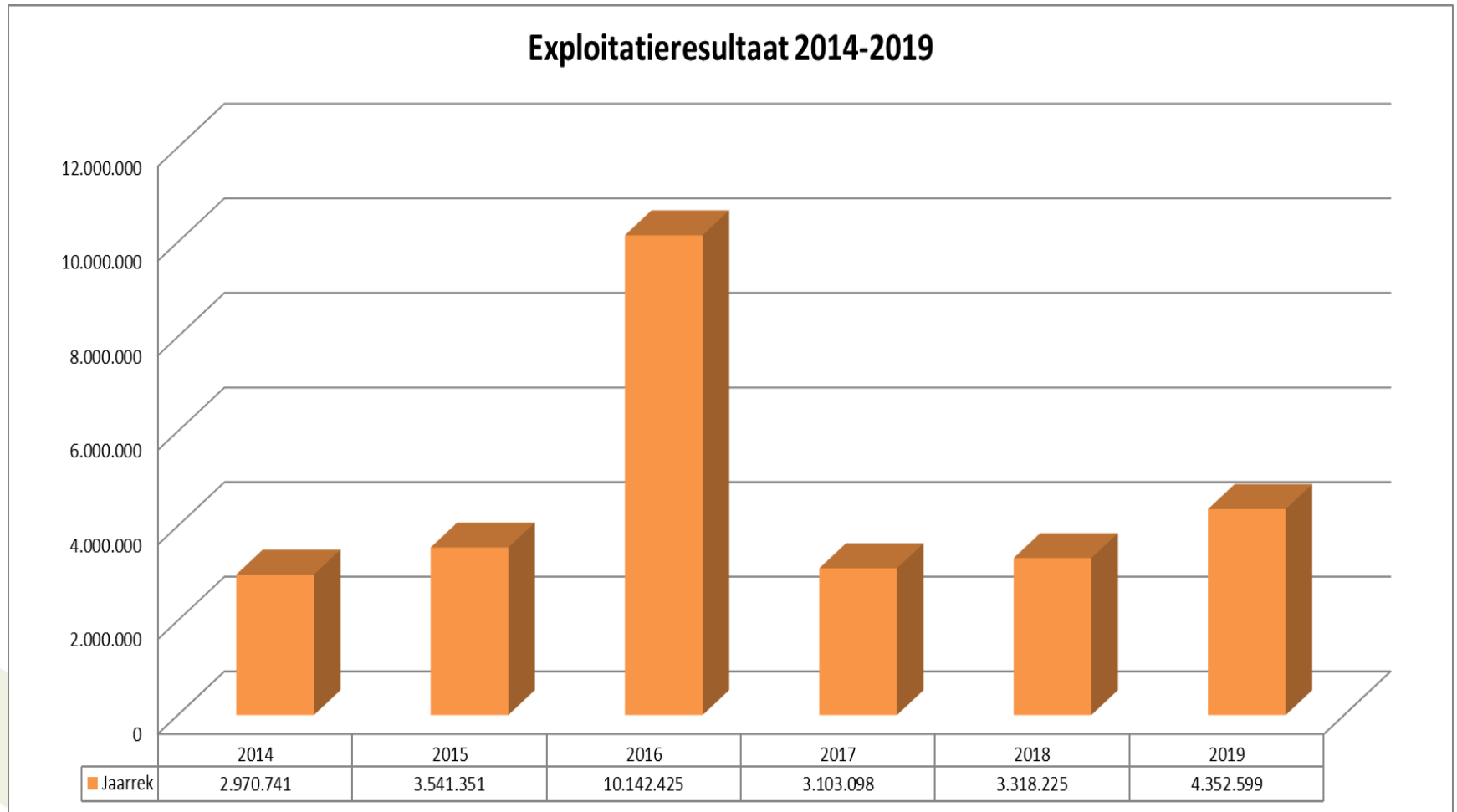
# Exploitatieresultaat

- **Exploitatieresultaat: vóór kapitaalsaflossing van de leningen**
  - **Exploitatieoverschot :**  
**exploitatie-ontvangsten min exploitatie-uitgaven**
    - Budget: 2,53 mio EUR
    - Realisatie: 4,35 mio EUR
- => Meer overschot dan voorzien: 1,82 mio EUR**  
(uitgaven: 1,07 mio EUR / ontvangsten: 0,75 mio EUR)



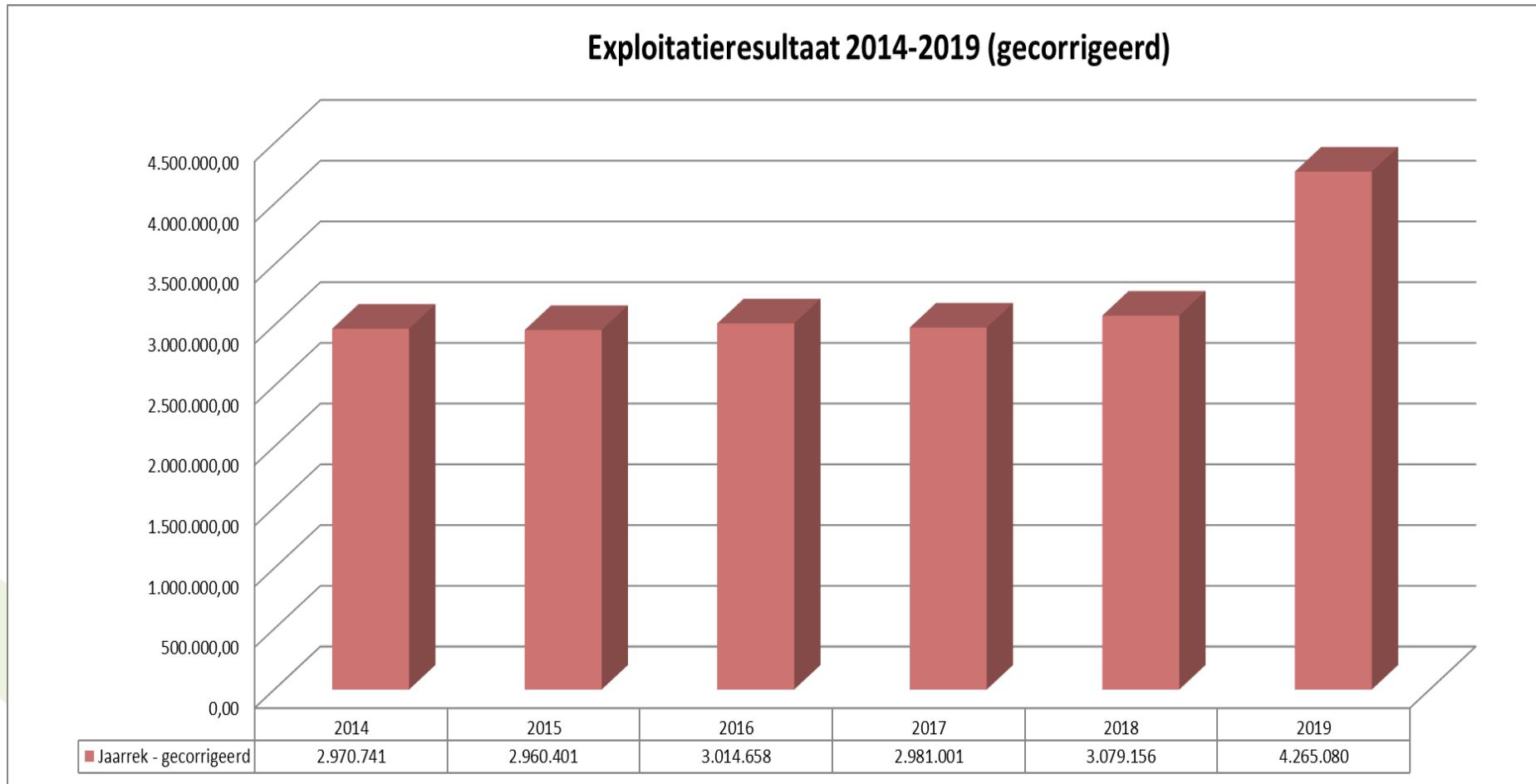
# Exploitatieresultaat

## a) Evolutie exploitatieresultaat (niet-gecorrigeerd)



# Exploitatieresultaat

## b) Evolutie exploitatieresultaat (gecorrigeerd)



# Investerings - uitgaven

- **Investeringsuitgaven**

- Budget : 5,34 mio EUR
- Realisatie : 3,37 mio EUR
- **Verschil : 1,97 mio EUR**

- **De voornaamste realisaties in 2019 (qua bedrag) :**

- Volstorten S-aandelen Farys als vergoeding gebruiksrecht grond zwembad
- Voetbalveld Lendedreef : kantine en kleedkamers
- Investeringsstoelage Groene Duivels : veldverlichting
- Tweede schijf aankoop domein Sint-Arnoldus

# Investerings - uitgaven

- Aanleggen en herstellen diverse voet- en fietspaden, herstellen asfalt- en betonwegen
- Aankoop hoogtewerker
- Aankoop nadars met naar binnen gedraaide poten
- Erelonen en archeologiewerken Sint-Janskerk
- Aankoop diverse software : omgevingsloket, post- en tijdsregistratiesysteem, e-facturatie, omschakeling Foxtrot BBC 2020 suite.....
- Opmaken GRUP's/aanpassen Gemeentelijk Structuurplan
- Aanpassingen aan de Mensinde en de Ansold
- Openbare verlichting : versneld overschakelen naar LED
- Investeringsstoelage Sint-Stefanuskerk : vernieuwen dak na schadegeval
- Investeringsstoelage Sint-Matteüskerk : herstellen klokkenluidinstallatie

# Investerings - uitgaven

- Herbestemming Sint-Theresiakerk
- Opmaak beheerplannen Oude Kerk en domein Sint-Arnoldus
- Inrichten beweegvriendelijke speelplaats de Beukennoot
- Aankoop diverse materialen en podiumelementen voor de Uitleendienst
- Aankoop meubilair, materiaal en Hop Up Playground voor BKO
- Aankoop inboedel Escolys
- Informaticamateriaal : klein materiaal, laptops, draadloos conferentiesysteem + Notubiz, telefooncentrale, 6 digiborden en desktops lagere school Vichte,...
- Kapitaalsverhogingen IMOG
- Investeringsstoelagen Fluvia en MIRA
- Bouw brandweerkazerne
- Volstorting verwerving deelbewijzen Ethiasco

# Investerings - ontvangsten

- **Investeringsontvangsten**

- Budget : 737 kEUR
- Realisatie : 174 kEUR
- **Verschil : 563 kEUR**

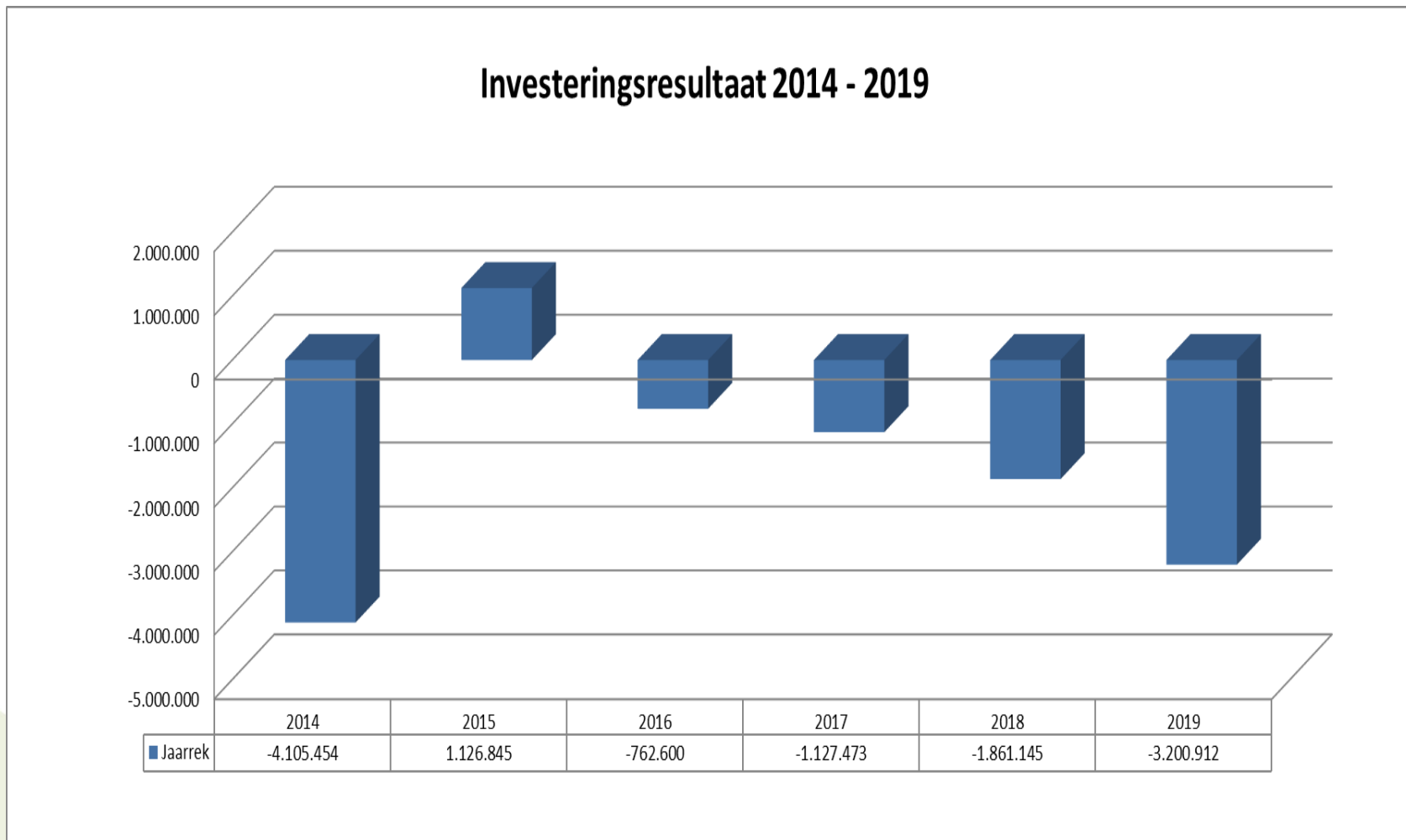
- **De voornaamste realisaties in 2019 :**

- Verkoop stuk grond aan Deerlijk voor bouw zwembad
- Vlaamse subsidie 'Digitale behandeling omgevingsvergunning'
- Verkoop perceel bouwgrond Borreberg
- Toelage herbestemming Sint-Theresiakerk
- Voorschot subsidie beweegvriendelijke speelplaats de Beukennoot

# Investerings - resultaat

- **Resultaat investeringsrekening 2019:**
  - Budget: - 4,6 mio EUR
  - Realisatie: - 3,2 mio EUR
  - ⇒ **Verschil: 1,4 mio EUR**
- **Niet-benutte investeringskredieten worden grotendeels overgedragen naar volgend jaar**
- **Er werden nagenoeg geen investeringsprojecten afgesloten**

# Investeringsresultaat – evolutie





# Schuld-uitgaven

- **Netto periodieke leningsuitgaven**

- JR 2019: 2,04 mio EUR

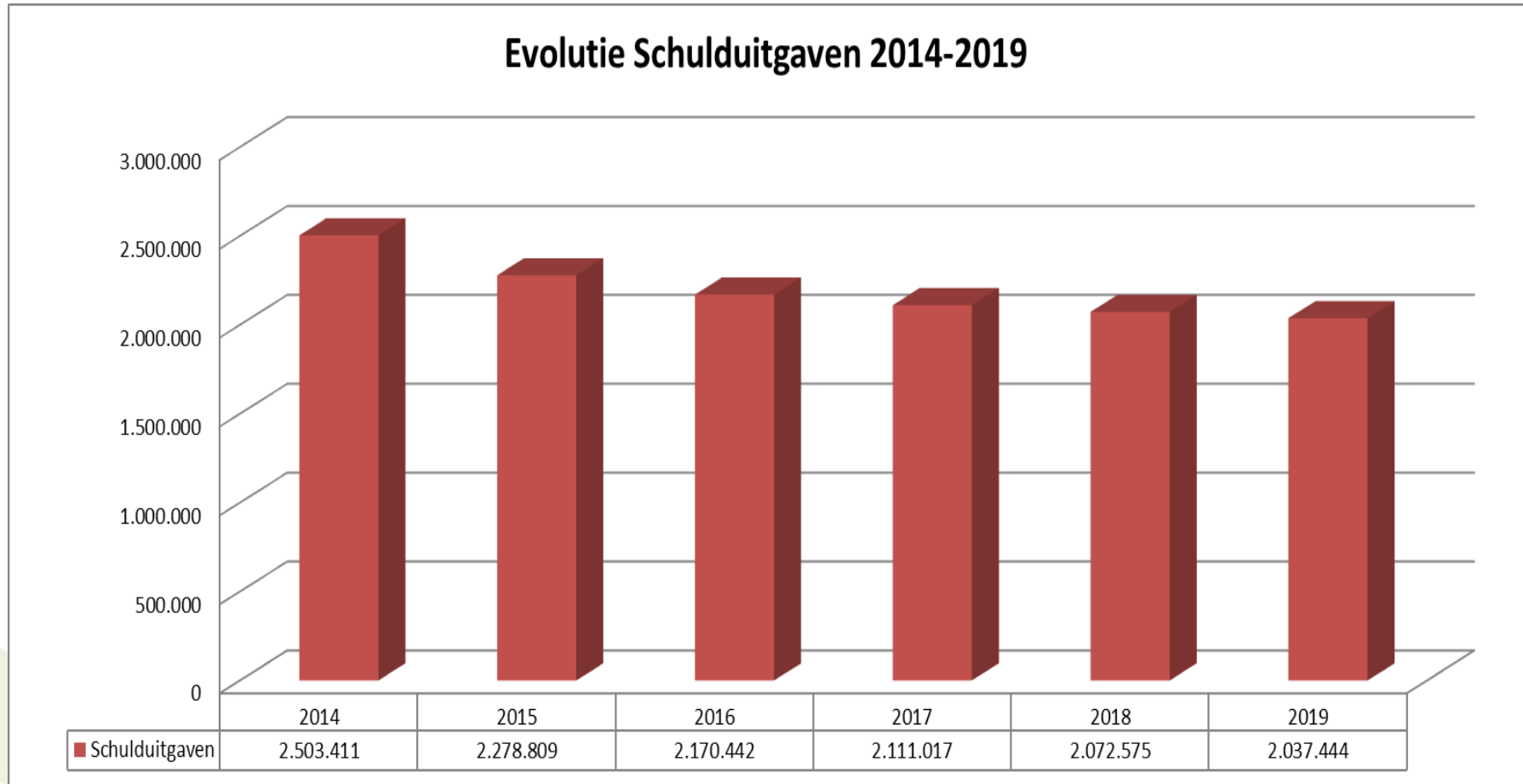
Intresten: 278 kEUR

Aflossingen: 1,76 mio EUR

- **Toegestane lening bouw zwembad**

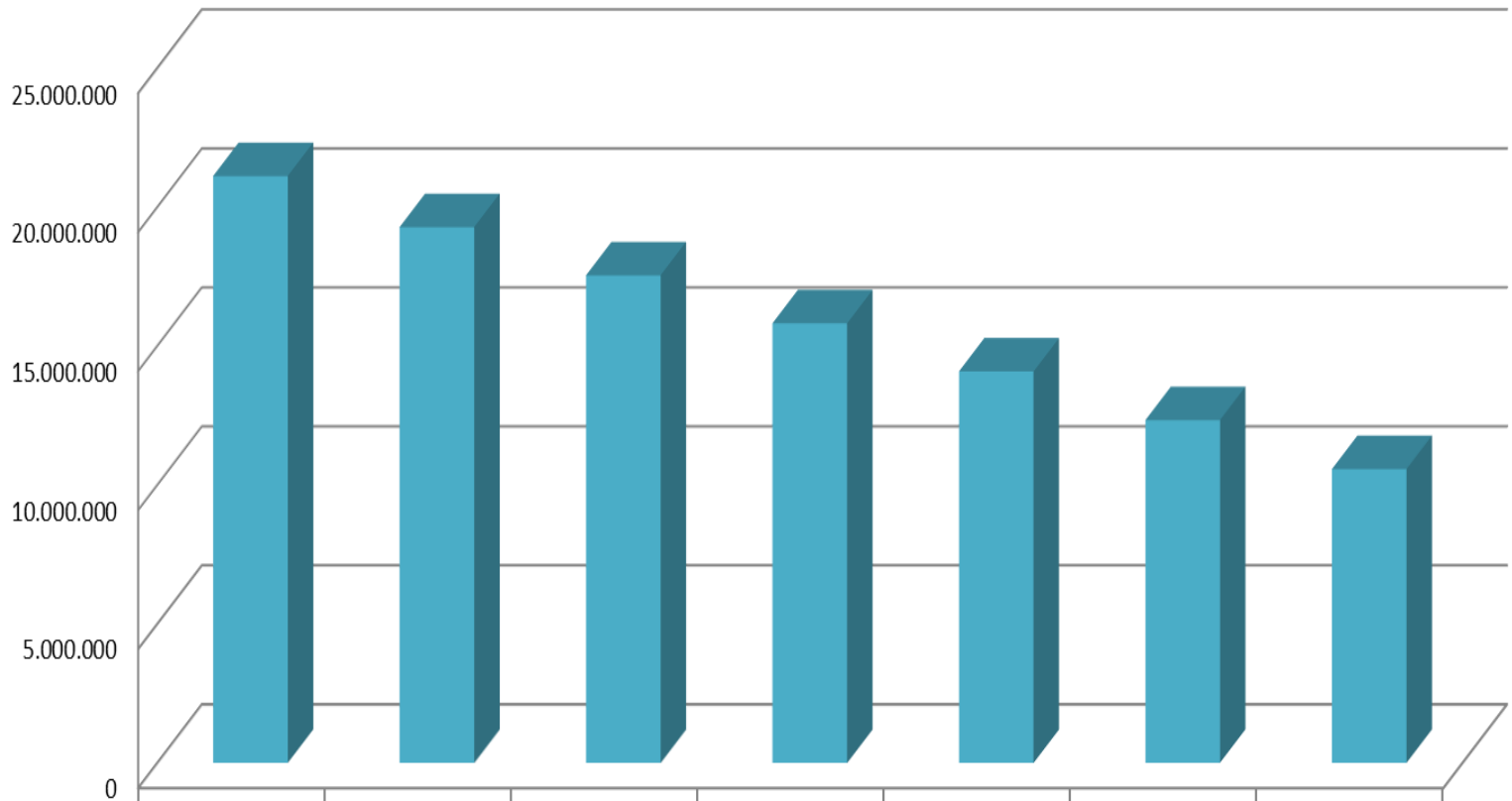
- JR 2019 : 2,5 mio EUR

# Schuld – evolutie leninglasten



# Uitstaande schuld - evolutie

Uitstaande schuld per einde jaar 2013-2019



■ uitstaande schuld	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	21.114.255	19.273.259	17.539.734	15.814.805	14.084.834	12.330.121	10.570.478

# Schuld-ontvangsten

## Vergoeding gebruiksrecht grond zwembadsite

Verwerving 1 aandeel in de S-divisie Farys = 180 kEUR

(correctieboeking n.a.v. opmerking ABB jaarrekening 2018 – zie ook corresponderende investeringsuitgave)

# Bestemde gelden

- Budget : 5,93 mio EUR
- Rekening : 6,32 mio EUR
- **Verschil : -0,4 mio EUR**

Conform de nieuwe regelgeving van BBC worden de niet-benutte bestemde gelden vanaf 2020 niet meer afgezonderd. De corresponderende investeringsuitgaven (heropbouw Sint-Janskerk – bouwen nieuwe administratieve locatie) werden wel overgedragen.

# Financiële toestand jaarrekening 2019

<b>Financiële toestand van de jaarrekening</b>			
Periode: 2019			
Gemeente Anzegem (NIS 34002)			
De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem			
Algemeen directeur: Sonja Nuyttens			
Financieel directeur: Steven Cuvelier			
<b>Resultaat op kasbasis</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>4.352.598,62</b>	<b>2.533.962,01</b>	<b>2.843.544,75</b>
A. Uitgaven	13.913.640,09	14.986.519,00	14.789.077,91
B. Ontvangsten	18.266.238,71	17.520.481,01	17.632.622,66
1a. Belastingen en boetes	11.450.455,38	10.721.674,00	10.721.674,25
2. Overige	6.815.783,33	6.798.807,01	6.910.948,41
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-3.200.911,60</b>	<b>-4.607.499,17</b>	<b>-8.404.773,00</b>
A. Uitgaven	3.374.928,72	5.344.869,53	8.808.204,00
B. Ontvangsten	174.017,12	737.370,36	403.431,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-4.075.098,78</b>	<b>-4.620.329,72</b>	<b>984.225,87</b>
A. Uitgaven	4.255.098,78	4.620.329,72	3.815.774,13
1. Aflossing financiële schulden	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
a. Periodieke aflossingen	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
2. Toegestane leningen	2.495.456,17	2.861.219,00	2.056.663,41
B. Ontvangsten	180.000,00	0,00	4.800.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	4.800.000,00
3. Overige transacties	180.000,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	180.000,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-2.923.411,76</b>	<b>-6.693.866,88</b>	<b>-4.577.002,38</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.308.217,86</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>12.384.806,10</b>	<b>8.614.350,98</b>	<b>10.731.215,48</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>6.324.141,98</b>	<b>5.931.878,00</b>	<b>0,00</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	6.324.141,98	5.931.878,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>6.060.664,12</b>	<b>2.682.472,98</b>	<b>10.731.215,48</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>4.630.399,61</b>	<b>2.821.072,01</b>	<b>3.178.654,75</b>
A. Exploitatieontvangsten	18.266.238,71	17.520.481,01	17.632.622,66
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	13.635.839,10	14.699.409,00	14.453.967,91
1. Exploitatie-uitgaven	13.913.640,09	14.986.519,00	14.789.077,91
2. Nettokosten van schulden	277.800,99	287.110,00	335.110,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>2.037.443,60</b>	<b>2.046.220,72</b>	<b>2.094.220,72</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
B. Nettokosten van schulden	277.800,99	287.110,00	335.110,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>2.592.956,01</b>	<b>774.851,29</b>	<b>1.084.434,03</b>

# Resultaat op kasbasis

Resultaat op kasbasis (RoK) : toestandsevenwicht (> 0)

- Budget : 2,68 mio EUR
- Rekening : 6,06 mio EUR
- => Verschil : 3,38 mio EUR**

Negatieve impact op RoK :

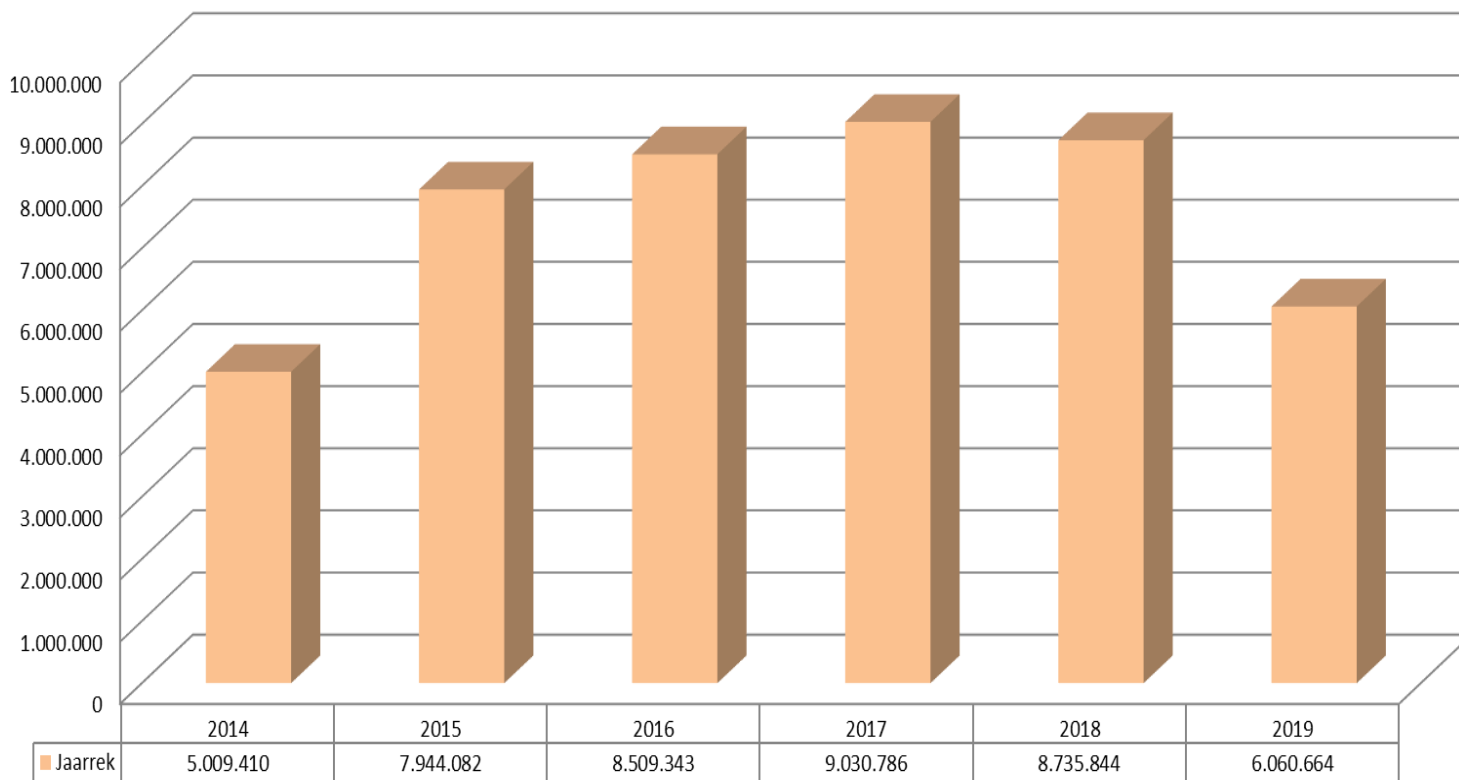
- Lager dan voorziene afname bestemde gelden

Positieve impact op RoK :

- Hoger dan verwachte autofinancieringsmarge
- Positief verschil op de investeringsrekening
- Positief verschil toegestane lening bouw zwembad
- Positief verschil verwerving 1 S-aandeel Farys

# Resultaat op kasbasis - evolutie

Resultaat op kasbasis 2014-2019





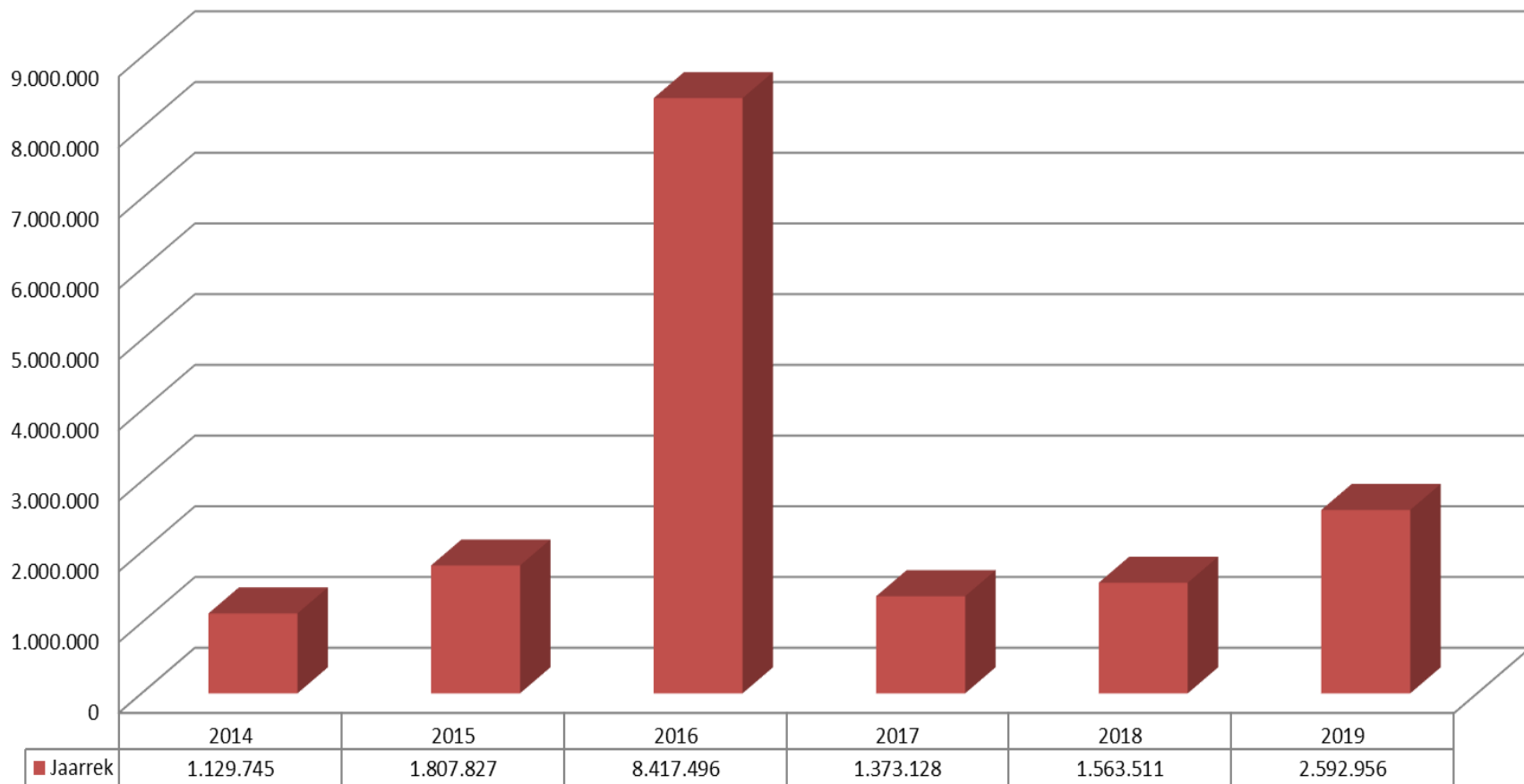
# Autofinancieringsmarge

- **Autofinancieringsmarge: structureel evenwicht (jaarbasis)**
  - Exploitatieresultaat verminderd met de kapitaalsaflossingen
- **Autofinancieringsmarge**
  - Budget: 0,775 mio EUR
  - Realisatie: 2,59 mio EUR

⇒ **Hoger dan verwacht overschot: 1,82 mio EUR**
- **Geen effect op toekomstige autofinancieringsmarge, wel op het Resultaat op Kasbasis**

# Autofinancieringsmarge

Autofinancieringsmarge 2014-2019



# Autofinancieringsmarge

- Autofinancieringsmarge – uitgezuiverd - evolutie

