

SYNTHESE VAN HET BEGROTINGSVOORSTEL 2013

SINT-JOOST-TEN-NODE



SAINT-JOSSE
SINT-JOOST

SYNTHESE VAN HET BEGROTINGSVOORSTEL VOOR 2013

INLEIDING

Het begrotingsvoorstel voor het dienstjaar 2013 werd opgesteld overeenkomstig de ministeriële omzendbrief van de Executieve van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest van 10 augustus 2012 betreffende de opmaak van de gemeentelijke begrotingen voor het dienstjaar 2013 en zijn toevoegingen aangebracht op 07 januari 2013, alsook de gewestelijke omzendbrief van 19 februari met betrekking tot de oriëntatienota en het beheerplan voorzien door artikel 242 bis van de Nieuwe Gemeentewet en de Europese richtlijn 2011/85.

De begroting 2012 houdt tevens rekening met twee belangrijke gewestelijke ordonnanties, uitgezonderd de opmerkingen verwoord in het advies van de commissie vermeld in het artikel 12 van het Koninklijke Besluit van 2 augustus 1990, inzake het algemene reglement van de nieuwe gemeentelijke boekhouding, die zich bevinden in de volgende bijlagen van onderhavige begroting :

- ordonnantie van 19 juli 2007 met als doel de budgettaire situatie van de gemeenten van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest te verbeteren ;
- ordonnantie van 19 juli 2007 met als doel de gemeenten te verenigen in de economische ontplooiing van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest.

Ter herinnering, de gewone begroting omvat een functionele begroting en een economische begroting.

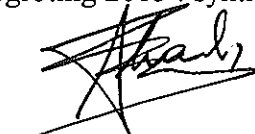
De functionele begroting stelt een presentatie voor, die vooral gericht is op de functies van de begroting (administratie, kleuter- en basisonderwijs, sociale hulpverlening, huisvesting enz.).

De economische begroting stelt een presentatie voor, enkel gericht op de economische aard van de uitgaven en inkomsten, dus zonder functionele onderscheiding. Zodoende, wanneer U de code 111/01 "bezoldigingen van het gemeentelijk personeel" raadpleegt in de economische begroting, stemt het ingelichte bedrag overeen met het totaal bedrag van dit soort uitgaven doorheen alle begrotingsfuncties.

De buitengewone begroting daarentegen wordt nog steeds vertoond volgens de oude presentatie.

Het begrotingsvoorstel 2013 sluit zich in de gewone begroting af door een mali van 2.046.714,35 € voor dit dienstjaar en door een boni van 8.901.845,45 € voor de gecumuleerde dienstjaren.

Het resultaat van onze gemeentelijke begroting 2013 eerbiedigt dus het plan 2013-2015 met betrekking tot het beheerplan voorzien door artikel 242 bis van de Nieuwe Gemeentewet, tot de Europese richtlijn 2011/85 en de gewestelijke ordonnantie van 19 juli 2007 betreffende de verbetering van de gemeentelijke begrotingen.



I. GEWONE BEGROTING

Teneinde de ministeriële omzendbrief van de Executieve van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest van 10 augustus 2012 betreffende de opmaak van de gemeentelijke begrotingen voor het dienstjaar 2013 en zijn toevoegingen aangebracht op 07 januari 2013 zo goed mogelijk na te leven, wordt het ontwerp van gewone begroting 2013 gebaseerd op de rekening van het dienstjaar 2011, rekening houdende met de onvermijdelijke en onreducerbare vragen van de diensten aan het Departement Financiën, en dit teneinde de goede werking te handhaven van de gemeentelijke activiteiten, met name in zijn sociale aspect, rekening houdende met de stijgende evolutie van de demografische ontwikkeling.

Er werd echter een reeks begrotingsbeperkingen op uitgevoerd zodat het resultaat zo maximaal mogelijk het plan 2013-2015 benadert met betrekking tot het beheerplan voorzien door artikel 242 bis van de Nieuwe Gemeentewet, tot de Europese richtlijn 2011/85 en de gewestelijke ordonnantie van 19 juli 2007 betreffende de verbetering van de gemeentelijke begrotingen.

In de moeilijke financiële context die de gemeenten doormaken, zal het College een samenwerking aangaan met de toezichhoudende overheid waarbij de gewestelijke vereisten inzake controle van de uitgaven worden gerespecteerd. Het College wenst dat de krappe begroting niet weegt op de Tennaadse belastingbetaler maar opteert eerder voor de voortzetting van de inspanningen rond het beheer van de uitgaven.

Zo heeft het College beslist om het geheel van haar uitgaven te beperken en het is dankzij aanzienlijke inspanningen dat we erin geslaagd zijn om onze uitgaven te beheersen en dat we ons voorziene gewone begrotingstekort voor 2013 beperken tot 2.046.714 €.

Het College overweegt niet om diensten aan de bevolking af te schaffen maar zal aan al zijn diensten en partners vragen om zich een strikt budgettaire discipline op te leggen. De gewestelijke toezichhoudende overheid legt deze budgettaire striktheid op.

Hetzelfde zal gelden voor de structuren die op de ene of de andere manier afhangen van de gemeente (voorbeeld : Regie voor Stadsvernieuwing).

Ten slotte zal het College inspanningen doen om de uitgaven te beheersen door regelmatig budgettaire controles uit te voeren, waarbij het gemeentelijk patrimonium op een efficiënte manier wordt beheerd, met name door een rationaliseringsbeleid te voeren van de gemeentelijke gebouwen, en door de energetische factuur van de gemeentelijke gebouwen te verlagen.

Wat de gewone inkomsten van 2013 betreft, deze werden vastgesteld in functie van de verschillende gewestelijke omzendbrieven. We merken tevens op dat we, om bepaalde niet te negeren inkomsten te recupereren, een werkgroep hebben opgericht die ermee belast is om de terugwinning van onze vorderingen doeltreffender te maken. Hierbij vermelden we bijvoorbeeld de bedragen verschuldigd door de beheerders van de Scailquinparking en van de Dwarstraatparking, de inkomsten van de parkeerautomaten enz...

Hieronder vindt U de toestand van de grote onderverdelingen van de begroting 2013 ten opzichte van de laatste budgettaire aanpassing van het dienstjaar 2012 (de nummering van de titels stemt overeen met de verklarende paragrafen die deze tabellen opvolgen).

	Gewijzigde Begroting 2012	Begrotingsontwerp 2013	Vershil
<u>Inkomsten</u>			
1. Verrichtingen	5.425.333,00	6.466.796,05	1.041.463,05
2. Overdrachten	67.351.758,42	70.298.407,39	2.946.648,97
3. Schuld	1.909.643,00	1.866.697,53	-42.945,47
Totaal	74.686.734,42	78.631.900,97	3.945.166,55
<u>Uitgaven</u>			
4. Personeel	34.616.003,00	38.386.800,00	3.770.797,00
5. Werkingskosten	8.894.233,00	8.866.101,00	-28.132,00
6. Overdrachten	24.477.568,40	25.320.825,54	843.257,14
7. Schuld	7.777.949,65	8.104.888,78	326.939,13
Totaal	75.765.754,05	80.678.615,32	4.912.861,27
Saldo eigen dienstjaar	-1.079.019,63	-2.046.714,35	-967.694,72
Voorgaande dienstjaren	12.486.468,05	10.948.559,80	
Overboekingen	0,00	0,00	
Gecumuleerde resultaten	11.407.448,42	8.901.845,45	

In de bijlage vindt U deze tabellen tevens in grafiekvorm.

INKOMSTEN

1. Prestaties

bedrag : 6.466.796,05 € hetzij 8,22 % van het totaal van de gewone inkomsten.

Deze post vertoont t.o.v. de laatste situatie van het begrotingsjaar 2012 een verhoging van 1.041.463,05 €.

Deze verhoging komt voornamelijk van de recuperatie van de inkomsten uit de Parkings Scailquin en Dwarsstraat, uit de verhoging van de inkomsten van de wegenisbijdragen inzake gas en elektriciteit, van de inkomsten van de sportzaal Liedts en van de inkomsten van de nieuwe crèche.

We noteren tevens de inkomsten uit de recuperatie van de energieconsumptie van de Politiezone in onze gebouwen en de stijging van de inkomsten afkomstig van de gemeentelijke woningen en gebouwen (herzien naar boven, in functie van de uitbreiding van het immobiënpark).

2. Overdrachten

bedrag : 70.298.407,39 € hetzij 89,40% van het totaal van de gewone inkomsten.

Deze inkomstenpost vertoont t.o.v. de laatste begrotingsaanpassing van het begrotingsjaar 2012 een verhoging van 2.946.648,97 €.

Ondanks de daling van de inkomsten van de gewestelijke tussenkomst in het kader van het dossier ter verbetering van de budgettaire situatie van de Gemeenten, verrekend aan 50 % overeenkomstig de toevoegingen aangebracht op 7 januari 2013 van de omzendbrief met betrekking tot de uitwerking van de gemeentelijke begroting 2013 van 10 augustus 2012, en ondanks de daling van de budgettering van de inkomsten uit de parkeerautomaten (want deze werden gedeeltelijk geregulariseerd in 2012), is deze belangrijke verhoging te wijten aan :

- de verhoging van de inkomsten afkomstig van de subsidies voor het gesubsidieerd contractueel personeel (GESCO contracten), van de voorziene inkomsten uit bijdragen van de Hogere Overheid voor personeelskosten (in functie van de toevoegingen aan de omzendbrief over de hierboven vermelde uitwerking van de begroting 2013) en van de weddeschaalverhogingen, met de bijhorende uitgaven voor het onderwijzend personeel;
- de indexering van bepaalde gewestelijke dotaties overeenkomstig de voornoemde omzendbrieven, voor een aanzienlijk bedrag;

- de verhoging van de inkomsten uit bepaalde taksen zoals de taks op de afgifte van administratieve documenten (inkomsten bingo's, inkomsten paspoorten en elektronische kaarten met uitgaven in tegenprestatie enz...), de belasting op de zendmasten en antennes (in functie van de motivatie van de belastingsreglementen en van de inkomsten vermeld in de rekening 2011), de belasting op de kantooroppervlakten of nog de voorzieningen PB en OV (zie bijlagen)
- de verhoging van de inkomsten uit de administratieve boetes;
- de te voorziene inkomst voor het RSV-personeel dat rechtstreeks ten laste wordt genomen door de Gemeente.

3. Schuld

bedrag : 1.866.697,53 € hetzij 2,37 % van het totaal van de gewone inkomsten.

Deze post vertoont een daling van 42.945,47 € tegenover de laatste begrotingswijziging van het begrotingsjaar 2012.

Deze evolutie kan enerzijds worden verklaard door een vermindering van de voorziene inkomsten uit de creditinteressen op de financiële rekeningen, gebaseerd op de rekening 2011 aangezien de thesaurie steeds meer daalt en de intrestvoeten alleen maar zakken, en anderzijds door de stijging van de inkomsten van de dividenden Hydrobru door het resultaat bovenop het minimum gegarandeerd compenserende bedrag, zoals blijkt uit hun rekening 2012.

Het verlies aan dividenden van Dexia is niet meer dan een bevestiging van de daling van de schuldontvangsten in onze budgettaire voorzieningen sedert 2012.

UITGAVEN

4. Personeel

bedrag : 38.386.800,00 € hetzij 47,58 % van het totaal van de gewone uitgaven

Deze post vertoont een belangrijke stijging van een bedrag van 3.770.797,00 € tegenover de laatste begrotingswijziging van het begrotingsjaar 2012.

De vooruitzichten van deze uitgaven werden berekend overeenkomstig de richtlijnen van de omzendbrief van 10 augustus 2012 betreffende de opmaak van de gemeentelijke begrotingen voor 2013 en zijn toevoegingen aangebracht op 07 januari 2013.

De sterke stijging van deze uitgaven is te wijten aan de voorziene uitgaven met betrekking tot het pensioenfonds, die het voorwerp hebben uitgemaakt van een specifieke boekhoudkundige aanpassing in de gemeentelijke begroting 2012. Zo hebben wij, rekening houdende met het ontbreken van financiële gegevens, een uitgave geraamd gebaseerd op de werkelijke uitgave van de rekening 2011, zowel voor het Bestuur en het OCMW als voor de mandatarissen. Wij blijven vooruitziend maar weten tevens dat de uitgaven voor het pensioenfonds zullen dalen aangezien de Politiezone zelf haar eigen dossiers met betrekking tot haar gepensioneerden ten laste zal nemen.

5. Werkingskosten

bedrag : 8.866.101 € hetzij 10,99 % van het totaal van de gewone uitgaven

De werkingskosten werden tot het strikte minimum beperkt en geschat in functie van de werkelijke uitgaven van het dienstjaar 2011.

Deze post vertoont een lichte daling van 28.132,00 € tegenover de laatste begrotingswijziging van het begrotingsjaar 2012.

Ondanks de stijgingen van de energiekosten en de algemene kosten inzake werkingsuitgaven is het dankzij aanzienlijke inspanningen dat wij erin geslaagd zijn onze budgettaire voorzieningen 2013 te stabiliseren naar hetzelfde niveau als onze laatste begrotingswijziging 2012. Zoals reeds gezegd zal het College inspanningen doen om de uitgaven te beheren door regelmatig budgettaire controles uit te voeren, waarbij het gemeentelijk erfgoed op een efficiënte manier wordt beheerd, met name door een rationaliseringsbeleid te voeren van de gemeentelijke gebouwen, en door de energetische factuur van de gemeentelijke gebouwen te verlagen.

Rekening houdend met deze elementen, stellen wij stijgingen en dalingen vast doorheen heel de begroting die wij op de volgende wijze kunnen samenvatten :

+ 3.159 €	voor honoraria
- 123.343 €	voor administratieve kosten
- 56.822 €	voor technische kosten
+ 109.040 €	voor de kosten aan gebouwen
+ 10.714 €	voor de kosten aan voertuigen
+ 29.120 €	voor diverse kosten.

6. Overdrachten

bedrag : 25.320.825,54 € hetzij 31,38 % van het totaal van de gewone uitgaven

Deze post vertoont een verhoging van 843.257,14 € tegenover de laatste begrotingswijziging van het begrotingsjaar 2012.

Van bepaalde overdrachtsuitgaven vinden we de begrote bedragen terug in haar equivalente inkomsten (zie hierboven). Bovendien verrekenen wij de uitzonderlijke uitgave van 2012 met betrekking tot de financiële regularisatie van de vzw Familietehuis niet.

Echter, de toename van de overdrachtsuitgaven, hoewel deze beheerd wordt, laat zich voornamelijk verklaren door de aanzienlijke jaarlijkse stijging van de gemeentelijke dotatie aan de Politiezone en aan het OCMW.

Ondanks de wens van het College om te streven naar een begrotingsevenwicht overeenkomstig artikel 252 van de NGW, zien we een tekort in de gewone gemeentelijke begroting 2013 en dit voornamelijk vanwege de jaarlijkse stijging van de dotaties aan de Politiezone en aan het OCMW.

Het College wil de verschillende machtsniveau's (Federaal, Gewestelijk en Gouverneur) bewust maken van de moeilijkheden die de Gemeenten hebben ervaren om het begrotingsevenwicht te behouden, terwijl ze het hoofd moeten bieden aan de steeds hogere bedragen die worden gevraagd door de Politiezones en OCMW's.

Zonder deze elementen, en met het verrekenen van het geheel van de inkomsten uit de gewestelijke dotatie voor de verbetering van de budgettaire situatie, zouden we een begrotingsevenwicht hebben bereikt voor onze gewone gemeentelijke begroting van het dienstjaar 2013.

Ziehier een samenvattende tabel van de hierboven uiteengezette elementen :

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Politiezone	7.702.739,00 €	8.671.172,00 €	9.022.063,00 €	10.104.711,00 €	10.913.088,00 €	11.661.786,00 €
OCMW	8.600.713,00 €	9.302.998,00 €	10.352.274,00 €	10.859.056,00 €	10.384.050,00 €	11.024.630,00 €

7. Schuld

bedrag : 8.104.888,78 € hetzij 10,05 % van het totaal van de gewone uitgaven

Deze laatste rubriek van de gewone gemeentelijke begroting vertoont een verhoging van 326.939,13 € tegenover de laatste begrotingswijziging van het begrotingsjaar 2012.

Ze is afkomstig van de evolutie van de lasten van onze leningen t.o.v. de banken Belfius en Fortis.

Deze verhoging is tevens verklaarbaar door de evolutie van de gecumuleerde schuld bovenop het buitengewone programma 2013, hoewel het totaal van de buitengewone leningsuitgaven 2013 (25.180.867 €) lager is dan de laatste toestand van de begroting 2012 (26.277.003 €).

De berekeningen van de bedragen die als schuldlasten dienen te worden opgenomen voor de nieuwe leningen in het begrotingsontwerp 2013 houden slechts rekening met 2 maanden leningen.

II. BUITENGEWONE BEGROTING

De begroting van de buitengewone uitgaven voorgesteld door het College (zie het programma in de "Bijlagen" van de begroting 2013) bedraagt 37.058.304 € (tegenover 41.085.303 € in de initiële begroting van het begrotingsjaar 2012 en 42.009.727,97 bij de laatste begrotingswijziging van het dienstjaar 2012).

In zijn ontwerp van buitengewone begroting 2013 en in het kader van een rationaliseringsbeleid van de gemeentelijke gebouwen, heeft het College tot doel om de uitdagingen van de bevolkingsgroei van onze Gemeente het hoofd te bieden. We zijn immers van 22.000 naar 28.000 inwoners gegaan. Om deze doelstelling te bereiken wil de Gemeente enerzijds een nieuw gemeentelijk gebouw aankopen aangepast aan de noden van de bevolking en anderzijds een reeks gebouwen verkopen die die belangrijke inkomsten gaan opleveren op de begroting van de Gemeente. Deze zelfde aankoop heeft het voorwerp uitgemaakt van het kandidaatsdossier BGHGT 2013-2014, waarbij ons een financiering van 2.858.942 € zou kunnen worden toegekend door het Gewest. Het resterende saldo zal worden gefinancierd d.m.v. een lening.

Daarnaast hebben wij, net zoals voor de buitengewone begrotingen van de vorige jaren, een raming van de uitgaven behouden van 4.370.000 € voor de aankoop van gebouwen, waar nog het uitbreidingsproject van de Nederlandstalige school zal bijkomen, gesubsidieerd ten belope van 1.400.000 €.

Tevens voorziet de buitengewone begroting 2013 een geheel van uitzonderlijke inkomsten uit de verkoop van verschillende gemeentelijke gebouwen voor een bedrag geraamd op 5.485.000 € (Gebouw Preventie Brialmontstraat 23 : verkoop geschat op 1.350.000 €, Vrederecht Middaglijnstraat 29: verkoop geschat op 2.025.000 €, Gebouw Wauwermansstraat 11: verkoop geschat op 980.000 €, Gebouw Mission Locale Uniestraat 29-31, verkoop geschat op 1.130.000 €) bovenop de verkoop van de Pyramidezalen, van de parkings van het Rogierplein en de terugkoop van het Atrium (intermodale metrotoegang) door het Gewest geschat op 6.670.000 € en de terugvordering van de BTW op de facturen van inrichtingen van de ruwbouw van de Piramiden en van de verschillende studiekosten voor de herconfiguratie van de mede-eigendom voor een bedrag van 1.137.800 €.

Deze vastgoedoperaties zullen toelaten om een reeks belangrijke kostenbesparingen door schaalvergroting te doen en zullen deel uitmaken van de begrotingsinspanning. Deze verkopen zullen tevens worden verrekend in ons ontwerp van buitengewone begroting 2013. Op korte of middellange termijn zullen de inkomsten afkomstig van deze buitengewone inkomsten voornamelijk worden aangewend voor het buitengewoon reservefonds en voor het pensioenfonds.

We kunnen nu hopen dat de impact van deze productieve operaties aanzienlijke gunstige gevolgen zal hebben voor de volgende gewone gemeentelijke begrotingen, met name inzake personeelsuitgaven en werkingsuitgaven (rationalisering van de energieuitgaven).

Het buitengewone begrotingsontwerp 2013 wordt afgesloten met een boni van 13.212.400,00 € voor dit dienstjaar en met een boni van 15.654.782,91 € voor de gecumuleerde dienstjaren.

INKOMSTEN

De buitengewone inkomstenbegroting wordt verdeeld als volgt :

1°) subsidies voor een bedrag van 10.137.437 € (driejarenplan, diverse contracten met de hogere overheden en buitengewone bijdragen van een particulier);

2°) leenformule voor een bedrag van 25.180.867 € ;

3°) uitzonderlijke “zuivere” inkomsten van 12.155.000 € (zie boven)

4°) een “zuivere” inkomst van 1.137.800 € met betrekking tot de terugvordering van de Btw op de verkoop van de Pyramidezalen.

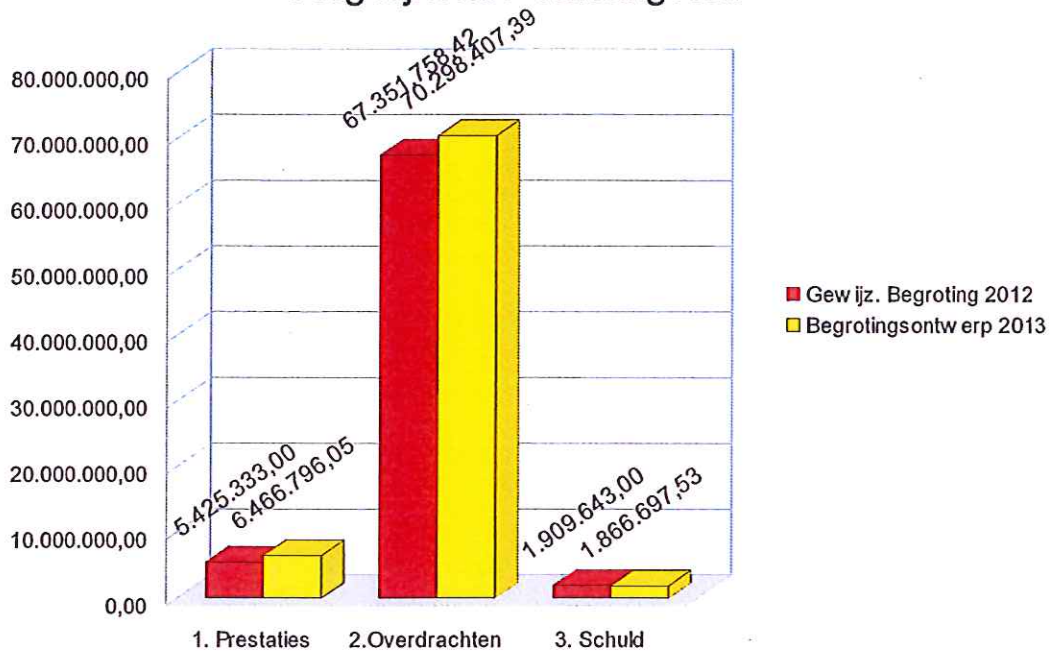
UITGAVEN

We rekenen een totaal bedrag van 36.479.720 € aan investeringen in de buitengewone begroting 2013, waarvan dit de belangrijkste zijn :

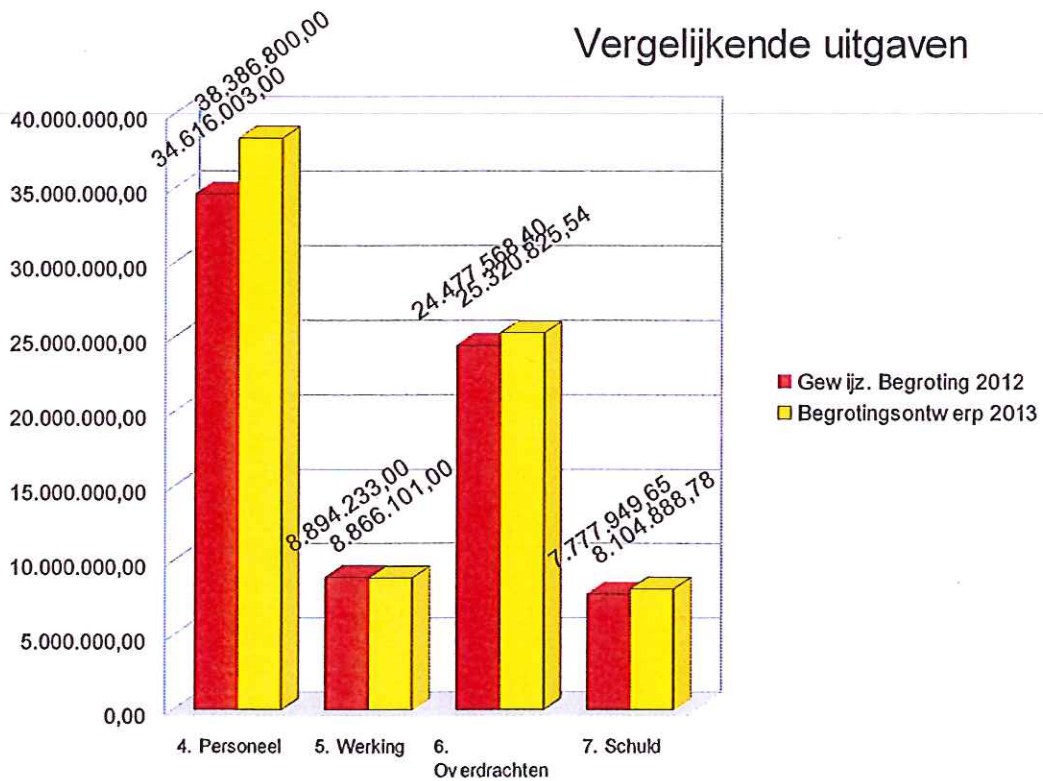
▲ Aankoop van gebouwen :	12.370.000 €
▲ Gemeentehuis en Gemeenteoverheid :	136.750 €
▲ Privé-erfgoed :	2.460.000 €
▲ Bodes en telefonie :	255.500 €
▲ Vredegerecht :	290.000 €
▲ Wegen :	6.890.000 €
▲ Scailquinparking :	110.000 €
▲ Fr. Onderwijs (behalve het Lyceum) :	2.562.400 €
▲ Nl. Onderwijs :	236.850 €
▲ Lyceum :	1.158.000 €
▲ Vakantie-Jeugd-Pètre :	1.946.500 €
▲ Kinderhuizen :	1.125.500 €
▲ Sport :	390.000 €
▲ Zwembaden van Sint-Joost :	650.000 €
▲ Stadion Pètre :	768.500 €
▲ Parken en aanplantingen :	200.000 €
▲ Hotel Charlier :	225.200 €
▲ Kribbes FR en NL :	512.000 €
▲ Openbare Netheid, ophaling en verwerking van afvalstoffen :	709.500 €
▲ Gemeentelijk kerkhof :	390.000 €
▲ Huisvesting :	1.631.250 €

BIJLAGEN “GRAFIEKEN”

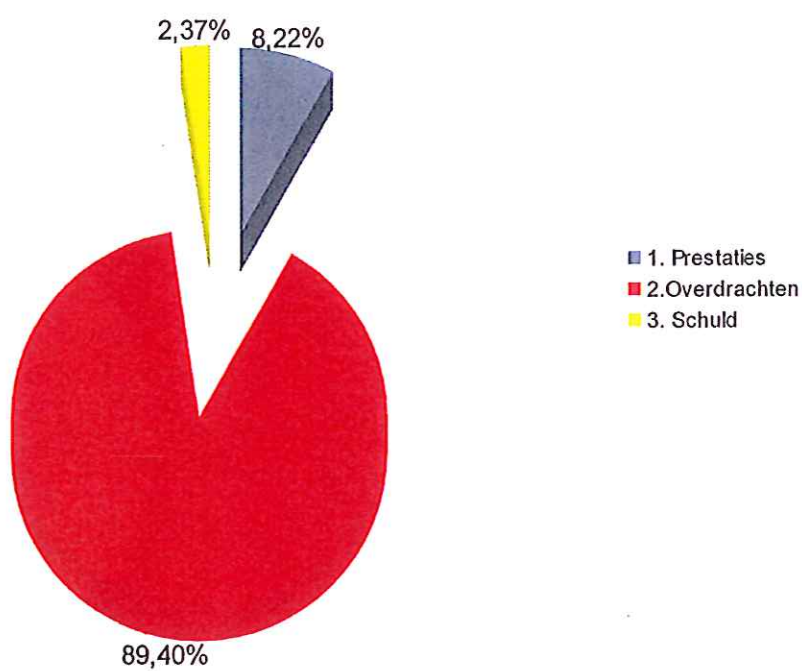
Vergelijkende ontvangsten



Vergelijkende uitgaven



Percentage van ontvangsten 2013



Percentage van uitgaven 2013

