

Budgetwijziging 3 - 2019

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF SCHILDE

18 november 2019

Inhoud

1	Strategische nota	
1.1	Motivering van de wijzigingen.....	
1.2	Aanpassingen aan de doelstellingennota en het doelstellingenbudget	
1.2.1	Aanpassingen doelstellingennota	
1.2.2	Aanpassing doelstellingenbudget (opgesteld volgens modelschema B1)	
1.3	Financiële toestand	
1.4	Aanpassingen aan de lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten die nominatief in het budget zijn opgenomen.....	
1.5	Aanpassing aan de lijst met daden van beschikking die nominatief in het budget zijn opgenomen.....	
1.6	Aanpassing aan de lijst van nominatief toegekende subsidies	
2	Financiële nota.....	
2.1	Het exploitatiebudget volgens modelschema BW1	
2.2	Het investeringsbudget.....	
2.2.1	Investeringsenveloppen volgens schema BW2	
2.2.2	Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen volgens modelschema BW3	
2.3	Het liquiditeitenbudget volgens modelschema BW4	
3	Toelichting.....	
3.1	Schema M2.....	
3.2	Schema TM2.....	

1 Strategische nota

1.1 Motivering van de wijzigingen

Exploitatiebudget: kredietcontroles, met als gevolg enkele verhogingen en verlagingen

Investeringsbudget:

- 1.1.2.2 – 25000000 – 0705: correctie eindejaarsverrichting
- 1.2.1.1 – 21400007 – 0705: eindafrekening studiekosten nieuwbouw Werf44
- 1.2.1.2 – 23000000 – 0705: nieuw communicatiebord

1.2 Aanpassingen aan de doelstellingennota en het doelstellingenbudget

1.2.1 Aanpassingen doelstellingennota

Er zijn geen prioritaire beleidsdoelstellingen.

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62, investeringen 29, andere 3

1.2.2 Aanpassing doelstellingenbudget (opgesteld volgens modelschema B1)

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
00 - Algemene financiering	277 857	350	-277 507
Prioritaire Doelstellingen	0	0	0
Exploitatie	0	0	0
Investering	0	0	0
Andere	0	0	0
Overig beleid	277 857	350	-277 507
Exploitatie	22 650	350	-22 300
Investering	0	0	0
Andere	255 207	0	-255 207
10 - Werf 44	999 464	893 050	-106 414
Prioritaire Doelstellingen	0	0	0
Exploitatie	0	0	0
Investering	0	0	0
Andere	0	0	0
Overig beleid	999 464	893 050	-106 414
Exploitatie	538 650	893 050	354 400
Investering	460 814	0	-460 814
Andere	0	0	0
Totalen	1 277 321	893 400	-383 921
Exploitatie	561 300	893 400	332 100
Investering	460 814	0	-460 814
Andere	255 207	0	-255 207

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62, investeringen 29, andere 3

1.3 Financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Meerjarenplan	Budget	Verschil
I. Exploitantiebudget (B-A)		332 100	332 100	0
A. Uitgaven	60/5-694	561 300	561 300	0
B. Ontvangsten		893 400	893 400	0
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	893 400	893 400	0
II. Investeringsbudget (B-A)		-460 814	-460 814	0
A. Uitgaven	21/28-2906-664	460 814	460 814	0
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	0	0	0
III. Andere (B-A)		-255 207	-255 207	0
A. Uitgaven		255 207	255 207	0
1. Aflossing financiële schulden		255 207	255 207	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	255 207	255 207	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige uitgaven	100-178-2905	0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasing	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige ontvangsten	101/2-178-4949-4959	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-383 921	-383 921	0
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		887 109	887 109	0
A. Op basis van budget vorig boekjaar		887 109	887 109	0
B. Ramingen niet verwerkt in budget vorig boekjaar		0	0	0

1. Ramingen inzake exploitatie		0	0	0
2. Ramingen inzake investeringen		0	0	0
3. Ramingen inzake andere ontvangsten en uitgaven		0	0	0
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		503 187	503 187	0
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		503 187	503 187	0

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Code	Meerjarenplan	Budget	Vershil
I. Financiële draagvlak (A - B)		332 100	332 100	0
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	893 400	893 400	0
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		561 300	561 300	0
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	561 300	561 300	0
2. Nettokosten van de schulden		0	0	0
a. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)		255 207	255 207	0
A. Netto aflossing van de schulden		255 207	255 207	0
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	255 207	255 207	0
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	4943/4-4952	0	0	0
B. Nettokosten van de schulden		0	0	0
1. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I - II)		76 893	76 893	0

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62, investeringen 29, andere 3

1.4 Aanpassingen aan de lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten die nominatief in het budget zijn opgenomen

Er worden geen werken, leveringen en diensten nominatief in de tweede budgetwijziging 2019 opgenomen (ook niet in het budget 2019).

1.5 Aanpassing aan de lijst met daden van beschikking die nominatief in het budget zijn opgenomen

Er zijn geen daden van beschikking nominatief in de tweede budgetwijziging 2019 opgenomen (ook niet in het budget 2019).

1.6 Aanpassing aan de lijst van nominatief toegekende subsidies

Er zijn geen subsidies die nominatief in de eerste budgetwijziging 2019 zijn opgenomen (ook niet in het budget 2019)

2 Financiële nota

2.1 Het exploitatiebudget volgens modelschema BW1

	Uitgaven			Ontvangsten			Nieuw saldo
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	
00 Algemene financiering	22 650	0	22 650	350	0	350	-22 300
10 Werf 44	524 850	13 800	538 650	855 850	37 200	893 050	354 400
TOTALEN	547 500	13 800	561 300	856 200	37 200	893 400	332 100

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62

2.2 Het investeringsbudget

2.2.1 Investeringsenveloppen volgens schema BW2

Schema BW2: Wijziging van een investeringsenveloppe. __Consolidatie

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten							
		Vorig	Wijziging	Nieuw	<<<	2019	2020	2021	2022	2023	2024	>>>
I. Investeringsen in financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C.Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsen in materiële vaste activa		8 868 239	285 287	9 153 526	8 765 711	387 814	0	0	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		8 868 239	285 287	9 153 526	8 765 711	387 814	0	0	0	0	0	0
1.Terreinen en gebouwen	220/3-229	60 000	0	60 000	0	60 000	0	0	0	0	0	0
2.Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.Roerende goederen	23/4	386 435	20 000	406 435	78 621	327 814	0	0	0	0	0	0
4.Leasing en soortgelijke rechten	25	8 421 804	265 287	8 687 091	8 687 091	0	0	0	0	0	0	0

5.Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	3 000	70 000	73 000	0	73 000	0	0	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		8 871 239	355 287	9 226 526	8 765 711	460 814	0	0	0	0	0	0	0

2.Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetaling op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, investeringen 29

2.Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	3 000	70 000	73 000	0	73 000	0	0	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		8 871 239	355 287	9 226 526	8 765 711	460 814	0	0	0	0	0	0	0

2.2.2 Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen volgens modelschema BW3

	Uitgaven				Ontvangsten				Nieuw saldo
	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Wijziging	Nieuw krediet	
00 Algemene financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Werf 44	105 528	0	355 287	460 814	0	0	0	0	-460 814
TOTALEN	105 528	0	355 287	460 814	0	0	0	0	-460 814

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, investeringen 29

2.3 Het liquiditeitenbudget volgens modelschema BW4

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Vorig bedrag /krediet	Wijziging	Nieuw bedrag /krediet
I. Exploitantiebudget (B-A)		308 700	23 400	332 100
A. Uitgaven	60/5-694	547 500	13 800	561 300
B. Ontvangsten		856 200	37 200	893 400
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	856 200	37 200	893 400
II. Investeringsbudget (B-A)		-105 528	-355 287	-460 814
A. Uitgaven	21/28-2906-664	105 528	355 287	460 814
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	0	0	0
III. Andere (B-A)		-255 207	0	-255 207
A. Uitgaven		255 207	0	255 207
1. Aflossing financiële schulden		255 207	0	255 207
a. Periodieke aflossingen	421/4	255 207	0	255 207
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	100-178-2905	0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	0

1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	101/2-178-4949-4959	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-52 035	-331 887	-383 921
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		887 109	0	887 109
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		835 074	-331 887	503 187
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		835 074	-331 887	503 187

BESTEMDE GELDEN	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Vorig bedrag	Wijziging	Nieuw bedrag	
I. Exploitatie	0	0	0	0	0
II. Investerings	0	0	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62, investeringen 29, andere 3

3 Toelichting

Er is geen meerjarenplan van het AGB, maar schema M2 geeft toch wat meer duidelijkheid, o.a. over de inbreng van het maatschappelijk kapitaal in 2018.

Schema TM2 geeft een beter inzicht over de schulden van het AGB.

3.1 Schema M2

RESULTAAT OP KASBASIS		2018	2019	2020	2021
I. Exploitantiebudget (B-A)		-13 778	332 100	0	0
A. Uitgaven	60/5-694	39 688	561 300	0	0
B. Ontvangsten		25 910	893 400	0	0
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	25 910	893 400	0	0
II. Investeringsbudget (B-A)		-8 765 711	-460 814	0	0
A. Uitgaven	21/28-2906-664	8 765 711	460 814	0	0
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	0	0	0	0
III. Andere (B-A)		9 666 598	-255 207	0	0

A. Uitgaven		255 206	255 207	0	0
1. Aflossing financiële schulden		255 206	255 207	0	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	255 206	255 207	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0	0
3. Overige uitgaven	100-178-2905	0	0	0	0
B. Ontvangsten		9 921 804	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	8 421 804	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0	0
3. Overige ontvangsten	101/2-178-4949-4959	1 500 000	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		887 109	-383 921	0	0
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		0	887 109	503 187	503 187
A. Op basis van budget vorig boekjaar		0	887 109	503 187	503 187
B. Ramingen niet verwerkt in budget vorig boekjaar			0		
1. Ramingen inzake exploitatie			0		
2. Ramingen inzake investeringen			0		
3. Ramingen inzake andere ontvangsten en uitgaven			0		

VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		887 109	503 187	503 187	503 187
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		887 109	503 187	503 187	503 187

AUTOFINANCIERINGSMARGE		2018	2019	2020	2021
I. Financiële draagvlak (A - B)		-13 778	332 100	0	0
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	25 910	893 400	0	0
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		39 688	561 300	0	0
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	39 688	561 300	0	0
2. Nettokosten van de schulden		0	0	0	0
a. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)		255 206	255 207	0	0
A. Netto aflossing van de schulden		255 206	255 207	0	0
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	255 206	255 207	0	0
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	4943/4-4952	0	0	0	0
B. Nettokosten van de schulden		0	0	0	0
1. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in budget		0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge (I-II+III)		-268 984	76 893	0	0

Inschrijvingen in budgetjornaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62, investeringen 29, andere 3

3.2 Schema TM2

Financiële schulden ten laste van het bestuur	Code	2018	2019	2020	2021
A. Financiële schulden op 1 januari		0	8 166 598	7 911 391	7 911 391
B. Nieuwe leningen	171/4 (0-ontvangst)	8 421 804	0	0	0
C. Periodieke aflossingen	421/4 (0-uitgaven)	255 206	255 207	0	0
D. Niet-periodieke aflossingen	171/4 (0-uitgaven)	0	0	0	0
E. Financiële schulden op 31 december (A+B-C-D)		8 166 598	7 911 391	7 911 391	7 911 391
F. Intresten	6500 (0)	0	0	0	0
G. Periodieke leningslasten (C+F)		255 206	255 207	0	0

Financiële schulden ten laste van derden	Code	2018	2019	2020	2021
A. Financiële schulden op 1 januari		0	0	0	0
B. Nieuwe leningen	171/4 (1-ontvangst)	0	0	0	0
C. Periodieke aflossingen	421/4 (1-uitgaven)	0	0	0	0
D. Niet-periodieke aflossingen	171/4 (1-uitgaven)	0	0	0	0
E. Financiële schulden op 31 december (A+B-C-D)		0	0	0	0
F. Intresten	6500 (1)	0	0	0	0
G. Periodieke leningslasten (C+F)		0	0	0	0

Inschrijvingen in budgetjournaal: lijnnummer 170, inschrijvingsnummer 94, exploitatie 62, investeringen 29, andere 3

Opmerking:

De gemeente heeft het AGB in erfpacht gegeven aan het AGB. Het AGB moet jaarlijks een canon van 255.207 euro betalen aan de gemeente. Omdat we nog geen meerjarenplan voor het AGB gemaakt hebben, zie je in dit schema geen afname van de schuld van het AGB ten opzichte van de gemeente.

Het AGB heeft geen andere leningen.