

Budgetwijziging 2014



BUDGETWIJZIGING 2014 – nr. 1

Inhoud

1. Verklarende nota

- 1.1 Een motivering van de wijzigingen
- 1.2 De aangepaste onderdelen van het doelstellingenbudget en de financiële toestand
- 1.3 Indien van toepassing, de aanpassingen aan de doelstellingsnota

2. Financiële nota

- 2.1 Gedetailleerde budgetwijziging per sleutel, gegroepeerd per actie
- 2.2 Tabel BW1: Wijziging van het exploitatiebudget
- 2.3 Tabel BW2: Wijziging van een investeringsenveloppe
- 2.4 Tabel BW3: Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen
- 2.5 Tabel BW4: Wijziging van het liquiditeitenbudget

BUDGETWIJZIGING 2014 – nr. 1

Een budgetwijziging in de BBC dient volgens artikel 29 van het gewijzigde BVR van 23 november 2012 te bestaan uit een verklarende nota en een financiële nota.

1. Verklarende nota

1.1 Motivering van de wijzigingen

Kleine aanpassingen aan het budget kunnen door de administratie tussentijds gebeuren als "aanpassing van de raming", waarbij 2 lijnen in eenzelfde rubriek een verhoging of verlaging kennen van hetzelfde bedrag. Grotere veranderingen over de domeinen heen, dienen te gebeuren met een budgetwijziging.

Een budgetwijziging wordt voorbereid door de secretaris en de financieel beheerder. Een ontwerp wordt bezorgd aan de leden van de Raad van Bestuur samen met de agenda. In de Raad van Bestuur wordt de budgetwijziging vastgesteld.

Exploitatiebudget

De geraamde uitgaven stijgen met 55.670 euro, de geraamde ontvangsten wijzigen niet. Het exploitatieresultaat daalt bijgevolg met 55.670 euro.

De stijging van de uitgaven situeert zich in de personeelsuitgaven. Bij de opmaak van het oorspronkelijk budget 2014 werd voorzien dat een personeelslid van de dienst Onthaal ging verschuiven van het AGB-O naar de gemeente. Deze verschuiving heeft niet plaats gevonden. Daardoor stijgen de personeelsuitgaven met 55.670 euro.

De stijging van de loonkosten wordt doorgerekend aan de gebruikers a.d.h.v. de dienstenvergoeding, toch stijgen de geraamde ontvangsten niet. De afschrijvingen van de investeringen worden ook doorgerekend aan de gebruikers. De dienstenvergoeding geraamd bij de opmaak van het oorspronkelijk budget houdt rekening met de afschrijvingen op het inrichten van de casco en het vernieuwen van het dak. De werken m.b.t. het inrichten van de casco zijn nog niet gestart. Het vernieuwen van het dak OostCampus zal minder kosten dan geraamd. De daling van de door te rekenen afschrijvingen en de stijging van de door te rekenen loonkosten compenseren elkaar. Daardoor is er geen aanpassing van de opbrengsten.

Investeringsbudget

Bij de investeringen is er een verschuiving van kredieten binnen het domein 'Interne werking'. Er wordt 55.000 euro verschoven van 'groot onderhoud van gebouwen' naar 'installaties, machines en uitrusting' voor de aankoop van stroomgroepen. Er is 300.000 euro voorzien voor het vernieuwen van het dak boven de garages, technische ruimtes en archief van OostCampus, de toewijzing bedraagt 101.529,19 euro. Er is dus voldoende krediet om te verschuiven naar installaties, machines en uitrusting voor de aankoop van de stroomgroepen voor OostCampus en het Veiligheidsgebouw, zodat de investeringsuitgaven niet moeten verhoogd worden.

Andere (opname leningen en aflossingen leningen)

Er zijn geen wijzigingen.

1.2 De aangepaste onderdelen van het doelstellingenbudget en de financiële toestand

Doelstellingenbudget

Het wettelijk schema B1, het doelstellingenbudget (bijlage), geeft een overzicht van de totale uitgaven en ontvangsten per beleidsdomein. Verder wordt een opsplitsing gemaakt in exploitatie (E), investeringen (I) en andere (A). De rubriek 'Andere' heeft betrekking op de aflossingen en opname van leningen.

			2014						saldo
			Uitgaven			Ontvangsten			
			raming	BW	totaal	raming	BW	totaal	
6. Algemene financiering	PBDS	E	103.862	0	103.862	2.071	0	2.071	-101.791
		I	2.100	0	2.100	0	0	0	-2.100
		A	485.000	0	485.000	200.000	0	200.000	-285.000
5. Interne werking en dienstverlening	PBDS	E	871.804	55.670	927.474	1.530.220	0	1.530.220	602.746
		I	815.600	0	815.600	0	0	0	-815.600
		A	0	0	0	0	0	0	0
totalen			2014						
			Uitgaven			Ontvangsten			
			raming	BW	totaal	raming	BW	totaal	saldo
Exploitatie			975.666	55.670	1.031.336	1.532.291	0	1.532.291	500.955
Investeringen			817.700	0	817.700	0	0	0	-817.700
Andere			485.000	0	485.000	200.000	0	200.000	-285.000

Financiële toestand

Schema BW4 toont het resultaat op kasbasis: 130.026 euro (zie bijlage). Het resultaat op kasbasis is het budgettair resultaat van het boekjaar en het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar samen.

De stijging van het resultaat op kasbasis (+ 102.960 euro) wordt veroorzaakt door de inbreng van het resultaat van de jaarrekening 2013 (+ 158.630 euro t.o.v. oorspronkelijke raming). Daarnaast is er een daling van het exploitatieresultaat (- 55.670 euro) door een stijging van de personeelsuitgaven.

1.3 Indien van toepassing, de aanpassingen aan de doelstellingsnota

Niet van toepassing

AGB Oostkamp
Siemenslaan 1
8020 Oostkamp
NIS-code : 31022

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2014000150

Wijziging Schema B1 : Het doelstellingenbudget 2014

Secretaris
Van Vijnckt Hugo

Financieel beheerder
Spinnewyn Heideinde

Wijziging Schema B1 : Het doelstellingenbudget 2014

	Uitgaven			Ontvangsten			Saldo
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	
5. Interne werking en dienstverlening	1.687.404	55.670	1.743.074	1.530.220	0	1.530.220	-212.854
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.687.404	55.670	1.743.074	1.530.220	0	1.530.220	-212.854
Exploitatie	871.804	55.670	927.474	1.530.220	0	1.530.220	602.746
Investering	815.600	0	815.600	0	0	0	-815.600
Andere	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0
Investering	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0
6. Algemene financiering	590.962	0	590.962	202.071	0	202.071	-388.891
Prioritaire beleidsdoelstellingen	590.962	0	590.962	202.071	0	202.071	-388.891
Exploitatie	103.862	0	103.862	2.071	0	2.071	-101.791
Investering	2.100	0	2.100	0	0	0	-2.100
Andere	485.000	0	485.000	200.000	0	200.000	-285.000
Overig beleid	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0
Investering	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0
Totalen	2.278.366	55.670	2.334.036	1.732.291	0	1.732.291	-601.745
Exploitatie	975.666	55.670	1.031.336	1.532.291	0	1.532.291	500.955
Investering	817.700	0	817.700	0	0	0	-817.700
Andere	485.000	0	485.000	200.000	0	200.000	-285.000

2. Financiële nota

De financiële nota van een budgetwijziging bevat alle gewijzigde onderdelen van de financiële nota van het oorspronkelijk budget. In bijlage vindt u alle wettelijke schema's:

- 2.1 Gedetailleerde budgetwijziging per sleutel, gegroepeerd per actie
- 2.2 Tabel BW1: Wijziging van het exploitatiebudget
- 2.3 Tabel BW2: Wijziging van een investeringsenveloppe
- 2.4 Tabel BW3: Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen
- 2.5 Tabel BW4: Wijziging van het liquiditeitenbudget

Gedetailleerde budgetwijziging per sleutel, gegroepeerd per actie

Budgetcode gegroepeerd per actie	Oorspronkelijk budget	Bedrag wijziging	Nieuw budget
5.6.1 Beheer en ter beschikking stellen van het gebouw OostCampus met dienstverlening aan gebruikers			
2014/623800/INT WERK/0119/ - Maaltijdcheques/Overige algemene en ondersteunende diensten	5.465	1.155	6.620
2014/623610/INT WERK/0119/ - Hospitaalsalieverzekering/Overige algemene en ondersteunende diensten	1.162	-532	630
2014/622100/INT WERK/0119/ - Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel/Overige algemene en ondersteunende diensten	22.442	11.103	33.545
2014/621100/INT WERK/0119/ - Werkgeversbijdrage vastbenoemd personeel/Overige algemene en ondersteunende diensten	12.057	7.103	19.160
2014/620210/INT WERK/0119/ - Vakantiegeld contractueel personeel/Overige algemene en ondersteunende diensten	4.629	243	4.872
2014/620110/INT WERK/0119/ - Vakantiegeld vastbenoemd personeel/Overige algemene en ondersteunende diensten	5.766	2.334	8.100
2014/620100/INT WERK/0119/ - Bezoldiging vastbenoemd personeel/Overige algemene en ondersteunende diensten	80.543	32.119	112.662
5.7.2 De nodige benodigheden en materialen voorzien om comfortabel te kunnen werken			
2014/621010/INT WERK/0100/ - Werkgeversbijdrage publieke mandatarissen/Politieke organen	505	24	529
2014/620020/INT WERK/0100/ - Presentiegelden raadsleden/Politieke organen	2.879	2.121	5.000

AGB Oostkamp
Siemenslaan 1
8020 Oostkamp
NIS-code : 31022

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2014000150

BW1 : Wijziging van het exploitatiebudget 2014

Secretaris
Van Vijnckt Hugo

Financieel beheerder
Spinnewyn Heideinde

BW1 : Wijziging van het exploitatiebudget 2014

	Uitgaven			Ontvangsten			Nieuw Saldo
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	
5. Interne werking en dienstverlening	871.804	55.670	927.474	1.530.220	0	1.530.220	602.746
6. Algemene financiering	103.862	0	103.862	2.071	0	2.071	-101.791
Totalen	975.666	55.670	1.031.336	1.532.291	0	1.532.291	500.955

AGB Oostkamp
Siemenslaan 1
8020 Oostkamp
NIS-code : 31022

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2014000150

BW2 : Wijziging van een investeringsenveloppe

Secretaris
Van Vijnckt Hugo

Financieel beheerder
Spinnewyn Heideleine

BW2 : Wijziging van een investeringsenveloppe

ALG FIN - Algemene financiering : 2013 - 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbindteniskredieten			Transactiekredieten		Code
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Verleden	2014	
I.						
	Investerings in financiële vaste activa		2.100	2.100	0	
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	280
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	281
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	282
D.	OCMW-verenigingen	0	0	0	0	283
E.	Andere financiële vaste activa	2.100	0	2.100	0	284/8
II.	Investerings in materiële vaste activa					
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	220/3-229
	1.Terrainen en gebouwen	0	0	0	0	224/8
	2.Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	23/4
	3.Roerende goederen	0	0	0	0	25
	4.Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	27
	5.Erfgoed	0	0	0	0	
B.	Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	260/4
	1.Onroerende goederen	0	0	0	0	265/9
	2.Roerende goederen	0	0	0	0	2906
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0	0	
III.	Investerings in immateriële vaste activa					
IV.	Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	21
TOTAAL UITGAVEN		2.100	0	2.100	0	664

BW2 : Wijziging van een investeringsenveloppe

ALG FIN - Algemene financiering : 2013 - 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbindteniskredieten			Transactiekredieten		Code
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Verleden	2014	
I.						
	Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	280
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	281
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	282
D.	OC/MW - verenigingen	0	0	0	0	283
E.	Ander financiële vaste activa	0	0	0	0	284/8
II.	Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	220/3-229
	1. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	224/8
	2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	23/4
	3. Roerende goederen	0	0	0	0	25
	4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	27
	5. Erfgoed	0	0	0	0	
B.	Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	260/4
	1. Onroerende goederen	0	0	0	0	265/9
	2. Roerende goederen	0	0	0	0	176
C.	Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	21
III.	Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	
IV.	Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	150-180-4951/2
TOTAAL ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	

BW2 : Wijziging van een investeringsenveloppe

INT WER - Interne werking : 2013 - 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbindteniskredieten			Verleden	Transactiekredieten		Code
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet		2014		
I.							
	Investeringen in financiële vaste activa						
A.	Extern verzeitslandige agentschappen	0	0	0	0	0	280
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	281
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	282
D.	OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	283
E.	Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	284/8
II.	Investeringen in materiële vaste activa						
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.107.000	0	3.107.000	430.000	815.600	
	1. Terreinen en gebouwen	3.107.000	0	3.107.000	430.000	815.600	
	2. Wegen en overige infrastructuur	1.655.650	-55.000	1.600.650	255.650	595.000	220/3-229
	3. Roerende goederen	0	0	0	0	0	224/8
	4. Leasing en soortgelijke rechten	1.451.350	55.000	1.506.350	174.350	220.600	23/4
	5. Erfgoed	0	0	0	0	0	25
B.	Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	27
	1. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	260/4
	2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	265/9
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	2906
III.	Investeringen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	21
IV.	Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	664
TOTAAL UITGAVEN		3.107.000	0	3.107.000	430.000	815.600	

BW2 : Wijziging van een investeringsenveloppe

INT WER - Interne werking : 2013 - 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbinteniscredieten			Transactiekredieten		Code
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Verleden	2014	
I.						
	Verkoop van financiële vaste activa					
A.	Extern veerzelfstandige agentschappen	0	0	0	0	280
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	281
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	282
D.	OCMW - verenigingen	0	0	0	0	283
E.	Ander financiële vaste activa	0	0	0	0	284/8
II.	Verkoop van materiële vaste activa					
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	220/3-229
	1.Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	224/8
	2.Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	23/4
	3.Roerende goederen	0	0	0	0	25
	4.Laasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	27
	5.Erfgoed	0	0	0	0	
B.	Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	260/4
	1.Onroerende goederen	0	0	0	0	265/9
	2.Roerende goederen	0	0	0	0	176
C.	Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	21
III.	Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	
IV.	Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	150-180-4951/2
TOTAAL ONTVANGSTEN		0	0	0	0	

AGB Oostkamp
Siemenslaan 1
8020 Oostkamp
NIS-code : 31022

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2014000150

BW3 : Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

Secretaris
Van Vijnckt Hugo

Financieel beheerder
Spinnewyn Heideleine

BW3 : Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

	Uitgaven				Ontvangsten				Nieuw saldo
	Vorig Krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	Vorig Krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	
5. Interne werking en dienstverlening	815.600	0	0	815.600	0			0	-815.600
6. Algemene financiering	2.100	0	0	2.100	0			0	-2.100
Totalen	817.700	0	0	817.700	0			0	-817.700

AGB Oostkamp
Siemenslaan 1
8020 Oostkamp
NIS-code : 31022

Laatste budgettaire journaalnummer : 2014000150

BW4 : Wijziging van het liquiditeitenbudget

Secretaris
Van Vijnckt Hugo

Financieel beheerder
Spinnewyn Heidelinde

Schema BW4 : Wijziging van het liquiditeitenbudget

RESULTAAT OP KASBASIS	Vorig bedrag/ krediet	Wijziging	Nieuw bedrag/ krediet
I. Exploitatiebudget (B-A)	556.625	-55.670	500.955
A. Uitgaven	975.666	55.670	1.031.336
B. Ontvangsten	1.532.291	0	1.532.291
1.a. Belastingen en boetes	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	1.532.291	0	1.532.291
II. Investeringsbudget (B-A)	-817.700	0	-817.700
A. Uitgaven	817.700	0	817.700
B. Ontvangsten	0	0	0
III. Andere (B-A)	-285.000	0	-285.000
A. Uitgaven	485.000	0	485.000
1. Aflossing financiële schulden	485.000	0	485.000
a. Periodieke aflossingen	485.000	0	485.000
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	200.000	0	200.000
1. Op te nemen leningen en leasings	200.000	0	200.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-546.075	-55.670	-601.745
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	573.141	158.630	731.771
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	27.066	102.960	130.026
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	27.066	102.960	130.026

Schema BW4 : Wijziging van het liquiditeitenbudget

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
Totaal bestemde gelden	0	0	0	0	0