

Deze budgetwijziging is noodzakelijk omdat er op 14-11-2018 een mail is toegekomen van Fedasil waarbij gesteld wordt dat de terugbetaling van de LOI-reserves voor het einde van het jaar moet gebeuren.

Het OCMW Kalmthout heeft ingeschreven op de 75%-25% maatregel waarbij het OCMW 25% van de actuele reserve vrij kan besteden en 75% moet terug storten aan Fedasil.

Berekeningsfase	Bedragen
A. Gecumuleerde reserves op 31/12/2017	336 441,35
B. werkelijk ontvangen LOI subsidies in 2017	262 682,09
C. Resterende Reserve (10% van de werkelijk ontvangen subsidies in 2017)	26 268,21
D. Berekeningsbasis (A-C)	310 173,14
E. Eigen gebruik voor OCMW (25% van D)	77 543,29
F. Terug te storten bedrag aan Fedasil (75% van D)	232 629,85

Wijziging investeringsbudget

Er wordt een bijkomende investeringsenveloppe aangemaakt voor de terugbetaling van de subsidies aan Fedasil en om de overboeking te doen van de subsidies voor eigen gebruik . Ook het investeringsproject 2018/002 wordt gewijzigd door deze vermindering van de subsidies.

Liquiditeitenbudget

Enkel het gedeelte betreffende de investeringen wijzigt als gevolg van de terugbetaling van de LOI subsidies.

Voor de andere ontvangsten en uitgaven is er geen wijziging voorzien.

De doelstellingennota 2018 kent geen wijzigingen.

Financieel evenwicht

Na verwerking van de gegevens van de budgetwijziging moet nagegaan worden of het budget 2018 na wijziging nog past in het meerjarenplan. Aan deze voorwaarde is voldaan als:

- het resultaat op kasbasis na de budgetwijziging groter of gelijk is aan nul

- de autofinancieringsmarge na budgetwijziging groter of gelijk is aan de autofinancieringsmarge die initieel voorzien was in het meerjarenplan

Ten opzichte van de budgetwijziging 2018/2 zijn deze 2 indicatoren niet gewijzigd.

Uit onderstaande tabel blijkt het resultaat op kasbasis € 1 070 407 bedraagt.

De autofinancieringsmarge bedraagt € - 237 367.

De autofinancieringsmarge van het meerjarenplan bedraagt € -238 450.

Aan beide voorwaarden is dus voldaan.

De officiële documenten B1, BW2, BW3 en BW4 worden aan deze nota toegevoegd.

Vergelijking resultaat op kasbasis en autofinancieringsmarge
Budgetwijziging 2018/3

Geconsolideerd

Resultaat op kasbasis	MJP 2018	Budget 2018
I. Exploitatiebudget (B-A)	-179 797	-178 714
<i>A. Uitgaven</i>	5 585 404	5 680 615
<i>B. Ontvangsten</i>	5 405 607	5 501 901
1.a. Belastingen en boetes		
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	2 034 942	1 982 942
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
2. Overige	3 370 665	3 518 959
II. Investeringsbudget (B-A)	-299 112	-455 726
<i>A. Uitgaven</i>	299 112	145 553
<i>B. Ontvangsten</i>		-310 173
III. Andere (B-A)	-58 653	-58 653
<i>A. Uitgaven</i>	58 653	58 653
1. Aflossing financiële schulden	58 653	58 653
1.a. Periodieke aflossingen	58 653	58 653
1.b. Niet-periodieke aflossingen		
2. Toegestane leningen		
3. Overige uitgaven		
<i>B. Ontvangsten</i>		
1. Op te nemen leningen en leases		
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		
2.a. Periodieke terugvorderingen		
2.b. Niet-periodieke terugvorderingen		
3. Overige ontvangsten		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-537 562	-693 093
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	1 162 013	1 806 214
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	624 451	1 113 121
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		42 715
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>		
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>		42 715
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>		
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	624 451	1 070 407
Autofinancieringsmarge	MJP 2018	Budget 2018
I. Financieel draagvlak (A-B)	-167 449	-166 366
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	5 405 607	5 501 901
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	5 573 056	5 668 267
1. Exploitatie-uitgaven	5 585 404	5 680 615
2. Nettokosten van de schulden	12 348	12 348
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	71 001	71 001
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	58 653	58 653
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	12 348	12 348
Autofinancieringsmarge (I-II)	-238 450	-237 367

DOELSTELLINGENNOTA

Budgetherziening 2018/3

OCMW Kalmthout
Algemeen directeur: Vincent Gabriels
Financieel directeur: Kris Sannen

B1: Het doelstellingenbudget
Budgetwijziging 2018/3

	Uitgaven			Ontvangsten			Saldo	
	Vorig	Wijziging	Nieuw	Vorig	Wijziging	Nieuw	Vorig	Nieuw
ALGEMENE FINANCIERING	87 881		87 881	2 035 044		2 035 044	1 947 163	1 947 163
Prioritaire beleidsdoelstellingen								
Exploitatie								
Investeringen								
Andere								
Overig beleid	87 881		87 881	2 035 044		2 035 044	1 947 163	1 947 163
Exploitatie	29 228		29 228	2 113 147		2 113 147	2 083 919	2 083 919
Investeringen				-78 103		-78 103	-78 103	-78 103
Andere	58 653		58 653				-58 653	-58 653
Beleid en organisatie	906 330		906 330	61 414		61 414	-844 916	-844 916
Prioritaire beleidsdoelstellingen	14 750		14 750				-14 750	-14 750
Exploitatie	14 750		14 750				-14 750	-14 750
Investeringen								
Andere								
Overig beleid	891 580		891 580	61 414		61 414	-830 166	-830 166
Exploitatie	846 580		846 580	16 414		16 414	-830 166	-830 166
Investeringen	45 000		45 000	45 000		45 000	0	0
Andere								
Sociale dienstverlening	3 091 571	-310 173	2 781 398	1 711 611	-310 173	1 401 438	-1 379 960	-1 379 960
Prioritaire beleidsdoelstellingen	232 618		232 618	103 158		103 158	-129 460	-129 460
Exploitatie	232 618		232 618	103 158		103 158	-129 460	-129 460
Investeringen								
Andere								
Overig beleid	2 858 953	-310 173	2 548 780	1 608 453	-310 173	1 298 280	-1 250 500	-1 250 500
Exploitatie	2 519 512		2 519 512	1 608 453		1 608 453	-911 059	-911 059
Investeringen	339 441	-310 173	29 268		-310 173	-310 173	-339 441	-339 441
Andere								
Zorg en opvang	2 109 212		2 109 212	1 693 832		1 693 832	-415 380	-415 380
Prioritaire beleidsdoelstellingen	8 450		8 450				-8 450	-8 450
Exploitatie	8 450		8 450				-8 450	-8 450
Investeringen								
Andere								
Overig beleid	2 100 762		2 100 762	1 693 832		1 693 832	-406 930	-406 930
Exploitatie	2 029 477		2 029 477	1 660 729		1 660 729	-368 748	-368 748
Investeringen	71 285		71 285	33 103		33 103	-38 182	-38 182
Andere								
Totalen	6 194 994	-310 173	5 884 821	5 501 901	-310 173	5 191 728	-693 093	-693 093
Exploitatie	5 680 615		5 680 615	5 501 901		5 501 901	-178 714	-178 714
Investeringen	455 726	-310 173	145 553		-310 173	-310 173	-455 726	-455 726
Andere	58 653		58 653				-58 653	-58 653

BW2: Wijziging van een investeringsenveloppe

Budgetwijziging 2018/3

Enveloppe 2018/002 : renovatie woning LOI

Enveloppe ontstaan in 2018

DEEL 1: UITGAVEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten						
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Jaar 2014	Jaar 2015	Jaar 2016	Jaar 2017	Jaar 2018	Jaar 2019	Jaar 2020
I. Investerings in financiële vaste activa										
A. Extern verzelfstandigde agentschappen										
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden										
D. OCMW-verenigingen										
E. Andere financiële vaste activa										
II. Investerings in materiële vaste activa	326.441	-310.173	16.268					16.268		
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	326.441	-310.173	16.268					16.268		
1. Terreinen en gebouw en	326.441	-310.173	16.268					16.268		
Budgetwijziging		-310.173						-310.173		
2. Wegen en overige infrastructuur										
3. Roerende goederen										
4. Leasing en soortgelijke rechten										
5. Erfgoed										
B. Overige materiële vaste activa										
1. Onroerende goederen										
2. Roerende goederen										
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa										
III. Investerings in immateriële vaste activa										
IV. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL UITGAVEN	326.441	-310.173	16.268					16.268		

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten						
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Jaar 2014	Jaar 2015	Jaar 2016	Jaar 2017	Jaar 2018	Jaar 2019	Jaar 2020
I. Verkoop van financiële vaste activa										
A. Extern verzelfstandigde agentschappen										
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden										
D. OCMW-verenigingen										
E. Andere financiële vaste activa										
II. Verkoop van materiële vaste activa										
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa										
1. Terreinen en gebouw en										
2. Wegen en overige infrastructuur										
3. Roerende goederen										
4. Leasing en soortgelijke rechten										
5. Erfgoed										
B. Overige materiële vaste activa										
1. Onroerende goederen										
2. Roerende goederen										
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa										
III. Verkoop van immateriële vaste activa										
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen										
TOTAAL ONTVANGSTEN										

BW2: Wijziging van een investeringsenveloppe
Budgetwijziging 2018/3

 Enveloppe 2018/006 : terugbetaling
 subsidies LOI

Enveloppe ontstaan in 2018

DEEL 1: UITGAVEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten						
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Jaar 2014	Jaar 2015	Jaar 2016	Jaar 2017	Jaar 2018	Jaar 2019	Jaar 2020
I. Investerings in financiële vaste activa										
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>										
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>										
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>										
<i>D. OCMW-verenigingen</i>										
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>										
II. Investerings in materiële vaste activa										
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>										
1. Terreinen en gebouwen										
2. Wegen en overige infrastructuur										
3. Roerende goederen										
4. Leasing en soortgelijke rechten										
5. Erfgoed										
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>										
1. Onroerende goederen										
2. Roerende goederen										
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>										
III. Investerings in immateriële vaste activa										
IV. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL UITGAVEN										

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Verbinteniskredieten			Transactiekredieten						
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Jaar 2014	Jaar 2015	Jaar 2016	Jaar 2017	Jaar 2018	Jaar 2019	Jaar 2020
I. Verkoop van financiële vaste activa										
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>										
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>										
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>										
<i>D. OCMW-verenigingen</i>										
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>										
II. Verkoop van materiële vaste activa										
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>										
1. Terreinen en gebouwen										
2. Wegen en overige infrastructuur										
3. Roerende goederen										
4. Leasing en soortgelijke rechten										
5. Erfgoed										
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>										
1. Onroerende goederen										
2. Roerende goederen										
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>										
III. Verkoop van immateriële vaste activa										
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		-310.173	-310.173					-310.173		
<i>Budgetwijziging</i>		-310.173						-310.173		
TOTAAL ONTVANGSTEN		-310.173	-310.173					-310.173		

	Uitgaven				Ontvangsten				Saldo	
	Vorig krediet	Ovedracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Ovedracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	Vorig	Nieuw
ALGEMENE FINANCIERING					-78 103				-78 103	-78 103
Beleid en organisatie	45 000			45 000	45 000				45 000	0
Sociale dienstverlening	339 441		-310 173	29 268			-310 173	-310 173	-339 441	-339 441
Zorg en opvang	71 285			71 285	33 103			33 103	-38 182	-38 182
Totalen	455 726		-310 173	145 553			-310 173	-310 173	-455 726	-455 726

BW4: Wijziging van het liquiditeitenbudget
Geconsolideerd

Budgetwijziging 2018/3

RESULTAAT OP KASBASIS	Vorig bedrag/ krediet	Wijziging	Nieuw bedrag/ krediet
I. Exploitatiebudget (B-A)	-178 714		-178 714
<i>A. Uitgaven</i>	5 680 615		5 680 615
<i>B. Ontvangsten</i>	5 501 901		5 501 901
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1 982 942		1 982 942
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	3 518 959		3 518 959
II. Investeringsbudget (B-A)	-455 726		-455 726
<i>A. Uitgaven</i>	455 726	-310 173	145 553
<i>B. Ontvangsten</i>		-310 173	-310 173
III. Andere (B-A)	-58 653		-58 653
<i>A. Uitgaven</i>	58 653		58 653
1. Aflossing financiële schulden	58 653		58 653
a. Periodieke aflossingen	58 653		58 653
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige uitgaven			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasing			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige ontvangsten			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-693 093		-693 093
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	1 806 214		1 806 214
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1 113 121		1 113 121
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	42 715		42 715
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	42 715		42 715
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1 070 407		1 070 407

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Vorig bedrag	Wijziging	Nieuw bedrag	
I. Exploitatie					
II. Investerings	222 612	-179 897		-179 897	42 715
overschot loi	222 612	-222 612	0	-222 612	0
overschot handicar	0	42 715	0	42 715	42 715
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	222 612	-179 897		-179 897	42 715