

STAD en OCMW BORGLOON

JAAARREKENING 2020 BELEIDSEVALUATIE FINANCIELE NOTA TOELICHTING



Algemeen directeur : Mevr. Vera Leemans tel. 012/673.671 vera.leemans@borgloon.be
Financieel directeur : Mevr. Hilde Thonon tel. 012/673.681 hilde.thonon@borgloon.be
Journaalvolgnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597 / EK Budg. 154853

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730)Borgloon
rapporteringsperiode 2020

Speelhof 10, 3840 Borgloon
jaarrekening 2020

Inhoud

SUB	Inhoudstafel	3
Kengetallen 2020		5
K	Kengetallen 2020	7
Beleidsvaluatie		9
DR	Doelstellingenrealisatie	11
De financiële nota		33
J1	Doelstellingenrekening	34
J2	Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2020	39
J3	Realisatie van de kredieten boekjaar 2020	41
J4	De balans per 31/12/2020	43
J5	De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2020	45
Toelichting bij de financiële nota		47
B-RE	Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (exploitatie)	49
T1	Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	59
T2	Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	63
T3	Investeringsprojecten	69
B-RI	Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (investeringen)	87
T4	Evolutie van de financiële schulden	91
T5	Toelichting bij de balans	93
RISC	Financiële risico's	95
DOC	verwijzing naar waar documentatie beschikbaar is	101
W	Waarderingsregels	103
0	Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0)	113
258	Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB	115
FD	Toelichting financieel directeur bij de jaarrekening 2020 : de belangrijkste verschillen budget-rekening, desgevallend verantwoording kredietoverschrijdingen; de kosten, opbrengsten, uitgaven, ontvangsten met buitengewone invloed op het budgettair resultaat en op het overschot of tekort van het boekjaar vermelding tussenkomsten gemeente-OCMW eventuele wijziging beginkapitaal en aan de Coronacrisis gelinkte uitgaven/subsidies	119

Documentatie (aparte bundel)

SUB	Overzicht van de verstrekte subsidies
PS	De proef- en saldibalans per 31/12/2020
FVA	Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
LT-V	Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
LT-S	Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
PAT	Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
BK	Aansluiting werkkapitaal
GRAF	Boekjaar in Grafiek
ODDA	Overzicht beleidsdoelstellingen, met bijhorende actieplannen en acties
SUBdet	Detail toegestane werkings- en investeringssubsidies
BD	Een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
VE	Een overzicht van de verbonden entiteiten
PI	Een overzicht van de personeelsinzet
PI	Een overzicht van de opbrengst per belastingsoort

Kengetallen 2020

KENGETALLEN BOEKJAAR 2020


		GECONSOLIDEERD	STAD	OCMW
Liquiditeiten				
	Kasttoestand per 31/12/2020	5 034 075	2 979 964	2 054 111
	Openstaande vorderingen op KT	2 237 307	1 482 953	754 354
	Openstaande schulden op KT	2 650 025	1 896 715	753 310

* Vorderingen/schulden uit rull en niet-rull; exclusief Interne rekening courant GE-OC

Exploitatie				
	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	19 531 323	14 299 546	5 231 777
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	16 261 599	10 803 190	5 458 409
	Facturatie tussen stad en OCMW			
	Saldo exploitatie	3 269 724	3 496 357	-226 632

* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

Investerings				
	Desinvesterings in het boekjaar	356 341	356 340	1
	Ontvangen investeringssubsidies	603 901	257 846	346 055
	Investerings in het boekjaar	4 990 298	4 970 766	19 531
	Toegestane Investeringsubsidies	828 178	828 178	
	Saldo Investerings	-4 858 234	-5 184 758	326 525

Financiering				
	Nieuw aangegane leningen	1 000 000	1 000 000	
	Terugvordering van toegestane leningen	279 866	279 866	
	Toegestane leningen	51 038	51 038	
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	1 796 458	1 494 709	301 749
	Saldo financiering	-567 630	-265 881	-301 749
	Openstaande schulden uit leningen	18 868 527	14 561 143	4 307 384
	Leningen op rekening met vaste termijn			
	Intresten op leningen	456 851	322 238	134 613

Budgettair resultaat van het boekjaar	-2 156 139	-1 954 283	-201 857
** Gecumuleerd budgettair resultaat	5 151 139	2 877 696	2 273 443
Autofinancieringsmarge	2 099 187	2 281 513	-182 326
Tussenkost in het tekort van het OCMW			
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner	468		
* Openstaande schuld per inwoner	1 714		

Beleidsevaluatie

Prioritaire Strategische doelstelling:: SD1: Een efficiënt en modern bestuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	231.741	349.520	370.668
Ontvangsten	121.417	141.282	124.247
Saldo	-110.324	-208.288	-246.416
Investerings			
Uitgaven	844.876	990.000	946.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-844.876	-990.000	-946.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1: Dienstverlening aan de burger en personeel.

Kwalitatieve omschrijving: We organiseren het lokaal bestuur op een moderne en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening naar de burger centraal staat. Bestuurlijke efficiëntie en digitalisering vormen hierbij de leidraad.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	231.741	349.520	370.668
Ontvangsten	121.417	141.282	124.247
Saldo	-110.324	-208.288	-246.416
Investerings			
Uitgaven	844.876	990.000	946.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-844.876	-990.000	-946.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP1: Modern personeelsbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	145.992	269.271	265.880
Ontvangsten	121.417	141.232	124.247
Saldo	-24.576	-122.039	-141.633
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00003: Optimaliseren opvolging ziekte en afwezigheden

Publieke info:

Het (langdurig) ziekteverzuim neemt toe. Huidige systeem van ziektecontrole is niet altijd efficiënt. Toekomst :w erken met bradford factor, inzetten op preventie samen met de preventiedienst om langdurig ziekteverzuim te voorkomen,...)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Door het vertrek van een personeelslid op de personeelsdienst in januari en het gegeven dat door de coronacrisis en de zwangerschap van de volgende kandidaat, deze pas kan beginnen eind september, is het niet mogelijk geweest hier werk van te maken. Dit moet in het najaar gebeuren vermits ook de ziektecontroles van certimed hierop afgestemd zijn.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	145.992	269.271	265.880
Ontvangsten	121.417	141.232	124.247
Saldo	-24.576	-122.039	-141.633
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP2: Digitalisering en moderne dienstverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	28.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-28.000
Investerings			
Uitgaven	0	5.000	115.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-115.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00004: Opmaken extern communicatieplan

Publieke info:

Uitwerken van een duidelijke huisstijl

Uniformiteit nastreven : zowel analoog als expressief

- heldere hoofding, logo's, templates voor verslagen, brieven, presentaties

- klantenbenadering, wijze van communiceren, onthalen, etc... - cfr. participatiemoment bevolking

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Een nieuw logo werd ontworpen en een nieuwe huisstijl ingevoerd.

Briefhoofden, omslagen en ander drukwerk is klaar om gedrukt te worden en vervolgens in gebruik genomen te worden. Dit is een eerste stap in de opmaak van een communicatieplan.

Evaluatie 2020: De nieuwe huisstijl is ondertussen goed ingeburgerd. Er werden ondertussen nieuwe omslagen, briefhoofden en kaartjes aangekocht conform de nieuwe huisstijl. In 2021 zal de opdracht voor de realisatie van een communicatieplan worden gegund.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploïtatie			
Uitgaven	0	0	25.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-25.500
Investerïngen			
Uitgaven	0	5.000	110.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-110.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP3: Strategisch patrimoniumbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploïtatie			
Uitgaven	85.749	85.749	76.283
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-85.749	-85.749	-76.283
Investerïngen			
Uitgaven	844.876	985.000	831.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-844.876	-985.000	-831.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00009: Kerkenplan

Publieke info:

Vanuit het participatiemoment werd het volgende aangehaald dat mee ingewerkt wordt: actief mee herbestemmen of nevenbestemmen van kerken (uitwerken van een strategische beleidsvisie ondersteunen van de hoofdkerken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: We werkgroep rond het kerkenplan heeft tweemaal vergaderd over lopende herbestemmings- en restauratiedossiers. In 2019 werd de parochiekerk van Broekom herbestemd. Het nevenbestemmingsdossier van Rijkel heeft een toelage van de Vlaamse overheid ontvangen. M.b.t. de parochiekerken van Kerniel en Hendrieken-Voort is een herbestemmingsonderzoek lopende.

Evaluatie 2020: M.b.t. het kerkenplan werden volgende acties ondernomen:

- Terugbetaling lening kerkfabriek Kuttelkoven werd in orde gebracht
- Herbestemmingsonderzoek kerk Gors-Opleeuw is opgestart
- Herbestemmingsonderzoek kerk Hendrieken-Voort is afgerond
- Herbestemming kerk Broekom is gerealiseerd
- Restauratiedossier Odulfuskerk in uitvoering (bijna afgerond)
- Nevenbestemmingsdossier kerk Rijkel in voorbereiding

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	85.749	85.749	76.283
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-85.749	-85.749	-76.283
Investerings			
Uitgaven	944.876	985.000	831.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-944.876	-985.000	-831.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00010: Onderzoek naar ontwikkeling en optimale benutting van gemeentelijke sites

Publieke Info:

Nieuwland: herbestemmingsproject gericht op de Lonenaar: traject met Bouwmeester en participatieve acties
 Stadshoeve

toekomst wijkhuizen

gemeenschapscentrum

Vanuit het participatiemoment werd het volgende aangehaald dat mee ingewerkt wordt:

toegankelijkheid verhogen

herbestemming van kerken

ter beschikking stellen van vergaderlokalen en een betaalbaar zaalaanbod

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Voor wat Nieuwland betreft, is via de bouwmeester team Omgeving aangesteld om een visietekst uit te werken. Er hebben reeds 3 labs plaats gevonden en zij gaan nu de tekst finaliseren.

Voor wat de herbestemming van de kerken betreft, is een onderzoek naar een neven/herbestemming gestart voor de kerk van Gors Opleeuw en van Voort (bijna afgerond).

Evaluatie 2020: Nieuwland:

Het vierde en laatste labo vond plaats op 16/10/2020.

Het eindrapport werd voorgelegd aan de gemeenteraadcommissie dd. 10-11-2020.

Een globaal ontwerp en uitvoeringsdossier is in opmaak. Een eerste fase, zijnde het soepkeukenproject, wordt afgerond juni 2021.

Kerken:

Voor de kerk van Voort, Kerniel is de herbestemmingsstudie afgerond.

Voor de kerk van Rijkel is er een vergunning afgeleverd voor een nevenbestemming.

Herbestemmingsstudie in opmaak voor de kerk van Gors-Opleeuw (bijna afgerond).

Voor de kerk van Bommershoven is er een depotonderzoek samen met Parcum in uitvoering voor een herbestemming tot depotkerk.

De kerk van Broekom is reeds herbestemd.

De kerk van Kuttekoven is verkocht. (GR mel)

Voor de site OCMWkerk en Graethemkapel is een ontwerp en uitvoeringsdossier in opmaak voor de herbestemming van beide gebouwen. Deze dossiers worden ingediend bij de provincie voor subsidiëring.

Als de herbestemmingsonderzoeken van de kerken zijn afgerond, worden deze globaal bekeken, samen met andere gemeenschapsinfrastructuur en zullen er duidelijke beleidskeuzes gemaakt worden in functie van de budgettaire en ruimtelijke mogelijkheden.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Financiering			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Prioritaire Strategische doelstelling:: SD2: Ruimte optimaal benutten en inrichten met aandacht voor duurzaamheid, wonen, werken en leven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.214	62.000	41.150
Ontvangsten	1.989	14.447	14.447
Saldo	-12.845	-47.553	-26.703
Investerings			
Uitgaven	1.118.819	1.959.579	1.793.000
Ontvangsten	189.618	178.263	125.000
Saldo	-929.201	-1.175.309	-1.670.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3: Kwaliteitsvolle publieke infrastructuur

Kwalitatieve omschrijving: Kwaliteitsvolle publieke infrastructuur met een goed onderhouden wegennet, rioleringsnet, parkeergelegenheden... is belangrijk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Uitgaven	115.727	120.000	930.000
Ontvangsten	22.955	11.000	125.000
Saldo	-93.372	-109.000	-805.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP9: Mobiliteit en toegankelijkheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Uitgaven	115.727	120.000	930.000
Ontvangsten	22.955	11.000	125.000
Saldo	-93.372	-109.000	-805.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00022: Opmaken en uitvoeren nieuw mobiliteitsplan

Publieke info:

Parkeren, openbaar vervoer, trage wegen, wegen centrum

Vanuit het participatiemoment werd het volgende aangehaald dat mee ingewerkt wordt:

veilige fietsverbindingen

aanleg stoepen

gescheiden fietsruimtes

bewonersparkeren onderzoeken

toegankelijkheid voor ouderen en mindervaliden

verkeerssituaties aan de scholen: vb kiss and ride zones, parkeerplaatsen, fietsstroken

verkeersremmende Initiatieven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Er werd een overheidsopdracht gehouden om een bureau aan te stellen voor de begeleiding maar er waren geen kandidaturen. Thans heeft Peter Govaerts aangegeven dit te willen doen ; er wordt gewacht op zijn prijsofferte.

Evaluatie 2020: In 2020 werd de procedure opgestart om een firma aan te stellen om onderzoek en studie te doen rond de mobiliteit met het oog op de verbetering van de verkeersafwikkeling in en rond Borgloon centrum. In 2021 zal de gunning gebeuren.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	15.000
Saldo	0	0	15.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Uitgaven	115.727	120.000	990.000
Ontvangsten	22.355	11.000	110.000
Saldo	-93.372	-109.000	-820.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4: Milieu en Klimaat

Kwalitatieve omschrijving: De zorg voor de omgeving waarin we opgroeien en leven is een permanent aandachtspunt, waarbij we streven naar een klimaatneutrale gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	503	1.000	1.000
Saldo	503	1.000	1.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	90.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-90.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP10: Propere en klimaatneutrale gemeente

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	503	1.000	1.000
Saldo	503	1.000	1.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	90.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-90.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-0027A: Uitvoeren klimaatactieplan(RO)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Algemeen:

- Uitvoering ruilverkaveling Jesseren;
- Aanleg gescheiden riolering;
- Aanplant klimaatbomen;
- Ontharding openbaar domein ;
- Aangepast bermbeheer;
- Alternatieve wijze groenonderhoud;
- Renovatie sporthal

Specifiek voor 2020:

- Aankoop elektrische voertuigen
- Buitenverlichting AC omgevormd naar LED verlichting
- Nieuwbouw TD volledig energiezuinig, overal LED verlichting

Prioritaire actie: 2020-0027B: Uitvoeren klimaatactieplan(TD)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De procedure werd opgestart in 2020 voor aankoop van 3 elektrische voertuigen en levering gebeurt in 2021: het krediet werd daarom naar 2021 verschoven.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	509	1.000	1.000
Saldo	509	1.000	1.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD2: Landschap en wonen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.213,75	57.000,00	36.150,00
Ontvangsten	866,00	13.447,00	13.447,00
Saldo	-13.347,75	-43.553,00	-22.703,00
Investerings			
Uitgaven	1.003.092,58	1.233.572,68	775.000,00
Ontvangsten	167.263,38	167.263,38	0,00
Saldo	-835.829,20	-1.066.309,30	-775.000,00
Financiering			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Prioritaire Strategische doelstelling:: SD3: Vrijtijdsbeleving voor iedereen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	226.923	348.328	423.850
Ontvangsten	37.887	56.000	75.850
Saldo	-189.087	-292.328	-348.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	105.000
Ontvangsten	20.000	20.000	0
Saldo	20.000	20.000	-105.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5: Vrije tijdsbeleving

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen de gemeente verder uit tot een bruisende gemeenschap met een toegankelijk vrijetijdsaanbod. We willen zoveel mogelijk inwoners en gasten stimuleren, motiveren en begeleiden naar de vrijetijdsbeleving.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	226.923	348.328	423.850
Ontvangsten	37.887	56.000	75.850
Saldo	-189.087	-292.328	-348.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	105.000
Ontvangsten	20.000	20.000	0
Saldo	20.000	20.000	-105.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP11: Vrijetijdsdiensten integreren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00029: uitbouwen van één fysieke vrijetijdsdienst/vrijetijdsloket, uitleendienst, eenvormige communicatie

Publieke info:

Onderzoek site Nieuwland of huidige site TD of,... Organogram en/of functie-invulling praktisch bekijken, waarbij medewerkers voor de hele vrijetijdsdienst werkzaam zijn en niet enkel binnen hun domein actief blijven
Eén gecentraliseerd eerstelijns-evenementenloket gekoppeld aan vrijetijdsdiensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De vrijetijdsdiensten: sport, jeugd en cultuur, zullen onderdak krijgen in het Brigittijnenklooster. De verschillende diensten hebben hun noden in kaart gebracht. Tijdens de volgende maanden gaan we naar een effectief ontwerp mbt de functionele inrichting van het klooster.

Evaluatie 2020: De vrijetijdsdiensten: sport, jeugd en cultuur, zullen onderdak krijgen in het Brigittijnenklooster. De verschillende diensten hebben hun noden in kaart gebracht en in overleg met de architecten en het beleid werd er een voorstel tot inplanting besproken. Tijdens de volgende maanden wordt dit dossier geconcretiseerd. Vrijetijdsoverleg gebeurt momenteel op MT-niveau en op informeel niveau. Eengemaakte vrijetijdscommunicatie is in verdere ontwikkeling (vrijetijdsplanning, social media en UITinBorgloon).

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP12: Breed vrijetijdsaanbod realiseren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	204.503	317.803	394.850
Ontvangsten	33.890	51.000	64.850
Saldo	-170.613	-266.803	-330.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	105.000
Ontvangsten	20.000	20.000	0
Saldo	20.000	20.000	-105.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00035: Centrale jeugdvoetbalinfrastructuur organiseren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Een visienota voor de sportsite Tivoli met knelpunten en toekomstvisie werd reeds opgesteld en goed gekeurd door het schepencollege. De nodige overlegmomenten zullen nu georganiseerd worden om tot een ontwerp te komen.

Evaluatie 2020: Er werd een oproep gedaan naar alle inwoners van Borgloon omtrent deelname aan de werkgroep omtrent de realisatie van een vernieuwde sportsite Tivoli. Ondertussen heeft het 1ste online overleg plaatsgevonden op woensdag 17 maart 2021 met een 15-tal geïnteresseerden (individuele en sportverenigingen)

Er wordt een volgende meeting gepland op dinsdag 30 maart 2021 waarbij enkel de voetbalverenigingen worden uitgenodigd om hun noden en wensen te bespreken.

Hierna zal bekeken worden in welke mate dit kan ingepast worden.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-100.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00037: Realisatie Belevingscentrum 1000 jaar Graafschap Loon

Publieke info:

In de neogotische kapel een belevingscentrum realiseren over de geschiedenis van het graafschap loon (1018-1366)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Het concept voor het belevingscentrum "1000 jaar Graafschap Loon" is klaar. De nodige financiële middelen dienen gezocht te worden.

Evaluatie 2020: De dienst overheidsopdrachten was bezig met de aanstelling van de ontwerper voor de realisatie van het Belevingscentrum. Deze werd in januari 2021 aangesteld.

Er werd een projectvoorstel ingediend voor een extra subsidie bij de Provincie Limburg. Het project werd goedgekeurd en op de shortlist geplaatst. Nu is er 1 jaar de tijd om een volledig uitvoeringsdossier op te maken. Om tijdig te kunnen ingediend te worden dient het door de gemeenteraad van juni 2021 goedgekeurd te worden.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	18.150	46.000	71.000
Ontvangsten	22.375	35.500	35.500
Saldo	4.225	-10.500	-35.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	20.000	20.000	0
Saldo	20.000	20.000	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	196.353	271.803	323.850
Ontvangsten	11.516	15.500	29.350
Saldo	-174.838	-256.303	-294.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	22.420	30.025	27.000
Ontvangsten	3.947	5.000	11.000
Saldo	-18.473	-25.025	-16.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Financiering			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Prioritaire Strategische doelstelling:: SD4: Zorgzaam samenleven en ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	59.490	73.325	75.168
Ontvangsten	22.728	14.621	14.621
Saldo	-36.762	-58.704	-60.547
Investerings			
Uitgaven	17.902	18.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.902	-18.000	-100.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD6: Welzijn

Kwalitatieve omschrijving: We optimaliseren het welzijnsbeleid en stimuleren onze inwoners tot een gezonde levensstijl.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	59.490	73.325	75.168
Ontvangsten	22.728	14.621	14.621
Saldo	-36.762	-58.704	-60.547
Investerings			
Uitgaven	17.902	18.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.902	-18.000	-100.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP16: Strijd tegen vereenzaming

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-91	1.887	1.887
Ontvangsten	645	996	996
Saldo	736	-891	-891
Investerings			
Uitgaven	17.902	18.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.902	-18.000	-100.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: 2020-00045: Nieuwe cafetaria WZC (als ontmoetingsruimte)

Publieke info:

Op de site van het OCMW zal een nieuwe cafetaria gebouwd worden voor het woonzorgcentrum. Deze cafetaria zal eveneens dienen als ontmoetingscentrum. Dit als gemeentelijke initiatief om mensen samen te brengen (zie participatiemoment)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Er werd een werkgroep samengesteld die zal samenkomen in september voor de eerste keer. De vroegere overeenkomst met PSK is minnelijk beëindigd en een nieuwe procedure om een ontwerper aan te stellen, zal opgestart worden.

Evaluatie 2020: De dienst overheidsopdrachten was bezig met de aanstelling van een ontwerper voor de OCMW Site. Er zal gezocht worden naar 1 ontwerper die tevens zal instaan voor het ontwerp van het belevingscentrum aangezien dit allemaal op 1 locatie is. Deze ontwerper werd in januari 2021 aangesteld.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	17.902	18.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.902	-18.000	-100.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-91	1.887	1.887
Ontvangsten	645	996	996
Saldo	736	-891	-891
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	59.582	71.438	73.281
Ontvangsten	22.083	13.625	13.625
Saldo	-37.499	-57.813	-59.656
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
Financiering			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

**Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.borgloon.be/menu/beleidsdocumenten>**

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 154853

MJP Initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_2020 2020: Alg. 681065

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2020
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2020
- J4** De balans per 31/12/2020
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2020

J1: Doelstellingenrekening

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597 / EK Budg. 154853

Gemeente (0206.914.361)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Algemeen directeur:: Vera Leemans

OCMW (0212.242.730)

Graethempoort 3a, 3840 Borgloon

Financieel directeur:: Hilde Thonon

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1:Dienstverlening aan de burger en personeel.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	281.741	349.520
Ontvangst	121.417	141.282
Saldo	-110.324	-208.238
Investering		
Uitgave	844.876	990.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-844.876	-990.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3:Kwaliteitsvolle publieke infrastructuur

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	0	5.000
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-5.000
Investering		
Uitgave	115.727	120.000
Ontvangst	22.955	11.000
Saldo	-93.372	-109.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4:Milieu en Klimaat

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	509	1.000
Saldo	509	1.000
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5:Vrije tijdsbeleving

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	226.923	348.328
Ontvangst	97.897	56.000
Saldo	-189.087	-292.328
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	20.000	20.000
Saldo	20.000	20.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD6:Welzijn

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	59.490	73.325
Ontvangst	22.728	14.621
Saldo	-36.762	-58.704
Investering		
Uitgave	17.902	18.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-17.902	-18.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	14.214	57.000
Ontvangst	866	13.447
Saldo	-13.348	-43.553
Investering		
Uitgave	1.009.099	1.233.573
Ontvangst	167.263	167.263
Saldo	-885.829	-1.066.309
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	15.729.230	16.987.925
Ontvangst	19.347.979	19.096.529
Saldo	3.618.743	2.048.604
Investering		
Uitgave	3.896.878	5.177.122
Ontvangst	750.624	983.742
Saldo	-9.086.254	-4.193.381
Financiering		
Uitgave	1.847.495	1.893.568
Ontvangst	1.279.866	1.278.799
Saldo	-567.630	-604.828

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	16.261.599	17.821.098
Ontvangst	19.531.329	19.262.829
Saldo	3.269.724	1.441.731
Investering		
Uitgave	5.818.476	7.538.685
Ontvangst	960.242	1.182.005
Saldo	-4.858.234	-6.356.680
Financiering		
Uitgave	1.847.495	1.883.568
Ontvangst	1.278.866	1.278.739
Saldo	-567.630	-604.828

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 154853

J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597 / EK Budg. 154853

Gemeente (0206.914.361)
Speelhof 10, 3840 Borgloon
Algemeen directeur:: Vera Leemans

OCMW (0212.242.730)
Graethempoort 3a, 3840 Borgloon
Financieel directeur:: Hilde Thonon

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.269.724	1.441.731
a. Ontvangsten	19.531.323	19.262.829
b. Uitgaven	16.261.599	17.821.098
II. Investeringsaldo	-4.858.234	-6.956.690
a. Ontvangsten	980.242	1.182.005
b. Uitgaven	5.818.476	7.598.895
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.588.509	-4.914.959
IV. Financieringsaldo	-567.630	-604.828
a. Ontvangsten	1.279.866	1.278.739
b. Uitgaven	1.847.495	1.883.568
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.156.139	-5.519.788
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.907.278	7.907.278
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.151.139	1.787.490
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.151.139	1.787.490

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.269.724	1.441.731
II. Netto periodieke aflossingen	1.170.597	1.179.663
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.796.458	1.796.458
b. Periodieke terugvordering leningen	625.921	616.794
III. Autofinancieringsmarge	2.099.187	262.067

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.099.187	262.067
II. Correctie op de periodieke aflossingen	343.259	343.259
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.796.458	1.796.458
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.459.199	1.459.199
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.442.446	605.327

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	5.151.139	1.787.490
- Autonoom gemeentebedrijf	-2.388	1.304
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.148.751	1.788.795
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.099.187	262.067
- Autonoom gemeentebedrijf	64.278	67.970
Totale Autofinancieringsmarge	2.163.465	330.037
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.442.445	605.327
- Autonoom gemeentebedrijf	-210.212	312.167
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.232.234	917.493

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 4573

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 154853

J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journalnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597 / EK Budg. 154853 IK 681065

Gemeente (0206.914.361)

OCMW (0212.242.730)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Graethempoot 3a, 3840 Borgloon

Algemeen directeur: Vera Leemans

Financieel directeur: Hilde Thonon

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	10.803.190	14.299.546	12.020.297	14.190.094	11.670.387	13.774.974
Investerings	5.798.944	614.186	7.474.445	835.950	5.571.711	694.000
Financiering	1.545.746	1.279.866	1.581.819	1.278.739	1.529.709	3.376.179
Leningen en leaseings	1.494.709	1.000.000	1.494.709	1.000.000	1.494.709	3.100.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	51.038	279.866	87.110	278.739	35.000	276.179
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0
- OCMW						
Exploitatie	5.458.409	5.231.777	5.800.801	5.072.795	5.747.840	4.907.803
Investerings	19.531	346.056	64.250	346.055	150.000	356.065
Financiering	301.749	0	301.749	0	301.749	0
Leningen en leaseings	301.749	0	301.749	0	301.749	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 154853

MJP Initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_2020 2020: Alg. 681065

J4: Balans

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597

Gemeente (0206.914.361)
Speelhof 10, 3840 Borgloon
Algemeen directeur:: Vera Leemans

OCMW (0212.242.730)
Graethempoort 3a, 3840 Borgloon
Financieel directeur:: Hilde Thonon

	2020	2019
ACTIVA	68.729.135	69.489.971
I. Vlottende activa	7.898.909	10.475.505
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.034.075	7.213.705
B. Vorderingen op korte termijn	2.237.307	2.638.193
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.087.764	1.720.983
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.149.543	917.210
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	627.526	623.607
II. Vaste activa	60.830.226	59.014.466
A. Vorderingen op lange termijn	9.951.864	10.530.666
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.145.220	6.377.966
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.806.645	4.152.700
B. Financiële vaste activa	11.248.487	11.524.076
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	25.000	25.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	9.491.993	11.449.806
3. OCMW-verenigingen	0	
4. Andere financiële vaste activa	1.731.493	49.270
C. Materiële vaste activa	39.510.281	36.815.577
1. Gemeenschapsgoederen	27.077.800	24.000.940
a. Terreinen en gebouwen	13.459.874	10.854.384
b. Wegen en andere infrastructuur	11.450.122	10.425.809
c. Installaties, machines en uitrusting	601.014	626.701
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	178.823	187.585
e. Leasing en soortgelijke rechten	34.686	36.020
f. Erfgoed	1.353.282	1.870.441
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.582.087	9.941.606
a. Terreinen en gebouwen	9.060.464	9.363.251
b. Installaties, machines en uitrusting	82.274	100.147
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	48.574	22.303
d. Leasing en soortgelijke rechten	390.776	455.905
3. Andere materiële vaste activa	2.850.394	2.873.031
a. Terreinen en gebouwen	2.850.394	2.873.031
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	119.594	144.147

	2020	2019
PASSIVA	68.729.135	69.489.971
I. Schulden	27.132.638	26.038.122
A. Schulden op korte termijn	4.540.580	4.881.458
1. Schulden uit ruiltransacties	2.343.459	2.734.778
a. Voorzeningen voor risico's en kosten	529.781	529.965
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.813.678	2.204.813
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	306.566	350.222
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.890.555	1.796.458
B. Schulden op lange termijn	22.592.058	21.156.664
1. Schulden uit ruiltransacties	22.592.058	21.156.664
a. Voorzeningen voor risico's en kosten	5.614.086	3.288.137
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.288.007	2.988.137
2. Andere risico's en kosten	326.079	300.000
b. Financiële schulden	15.477.972	16.368.527
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.500.000	1.500.000
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	
II. Nettoactief	41.596.497	43.451.849
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	14.421.968	14.792.915
B. Gecumuleerd overschot of tekort	4.131.859	5.616.264
C. Herwaarderingsreserves	0	0
D. Overig nettoactief	23.042.670	23.042.670

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journalnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597

Gemeente (0206.914.361)
Speelhof 10, 3840 Borgloon
Algemeen directeur:: Vera Leemans

OCMW (0212.242.730)
Graethempoort 3a, 3840 Borgloon
Financieel directeur:: Hilde Thonon

	2020	2019
I. Kosten	21.715.338	19.265.602
A. Operationele kosten	21.258.273	18.765.573
1. Goederen en diensten	3.263.116	3.375.993
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.621.320	9.249.565
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.095.642	3.218.924
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	300.498	327.274
5. Toegestane werkingssubsidies	2.582.148	2.479.271
6. Toegestane Investeringsubsidies	828.178	59.386
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	529.919	0
8. Andere operationele kosten	37.452	55.160
B. Financiële kosten	457.065	500.029
II. Opbrengsten	20.230.932	19.103.682
A. Operationele opbrengsten	18.657.318	17.796.853
1. Opbrengsten uit de werking	3.728.790	2.077.606
2. Fiscale opbrengsten en boetes	8.250.336	8.345.046
3. Werkingssubsidies	6.036.813	6.726.545
a. Algemene werkingssubsidies	4.851.380	4.353.817
b. Specifieke werkingssubsidies	1.185.433	2.372.728
4. Recuperatie Individuele hulpverlening	469.451	522.862
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	70.816	1.832
6. Andere operationele opbrengsten	101.111	122.962
B. Financiële opbrengsten	1.573.615	1.306.829
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-1.484.405	-161.920
A. Operationeel overschot of tekort	-2.600.955	-968.720
B. Financieel overschot of tekort	1.116.550	806.800
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.484.405	-161.920
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.484.405	-161.920

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (expk
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (inves
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

BORGLOON

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

UITGAVEN	Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0520	649	151.077		151.077	betreft prijssubsidie: was voorzien op BV 0010 maar moet op BV 520
0010	649	198.539	345.832	-147.293	betreft prijssubsidie: was voorzien op BV 0010 maar moet op BV 520
119	614	406.996	484.117	-77.121	Er werd meer uitgegeven dan voorzien voor Infra-Gis (+ 10.000€) maar minder op de posten ICT (60.000€) + receptiekosten OCMW-stad + telefoon, kopiërs, boeken, bureaumat.(18.000€)
0119	623	188.352	261.679	-73.327	de maaltijdcheques waren bijna 1/3de lager dan geraamd, ook de hospitalisatieverzekering was lager. Ingevolge Corona werd het budget voor dienstverplaatsingen ook slechts voor 1/3de gebruikt.
0309	615	-6.885	63.500	-70.385	er werden voor 80.000 € aankopen gedaan (Hvzakken, GFT, PMD,...) doch voor 87.000 € verrekend van vorig jaar
0119	613	148.644	217.500	-68.856	jaarbijdrage en medische controle 23.000 € lager en ondersteuning derden TD 21.680 lager dan voorzien. Ook het drukken en rondbrengen nieuwsbrief lag 17.740€ lager.
0680	610	234.974	300.000	-65.026	65.000 € minder uitgegeven aan groenwerken sociale tewerkstelling dan voorzien
0300	649	486.447	433.855	52.592	werkingssubsidie aan Limburg.net viel hoger uit: verrekening voor 2020 volgt in 2020. In dit bedrag zit wel de afrekening 2019, nl. -89.070,81€
0640	613		50.000	-50.000	verplaatsen distributiecabine door Fluvius werd niet uitgevoerd in 2020
0530	613	8.990	45.700	-36.710	Leaderproject educatief lespakket slechts voor 1/5de betaald/uitgevoerd. Voor onderhoud van bosbestand, groenbuffers,...nog 5.000 €over.
0530	615	92.439	128.600	-36.161	Het krediet voor vorming was voor 3/4 de te hoog: 27.000 € niet uitgegeven

BORGLOON

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

0703	Openbare bibliotheken	613	47.052	81.750	-34.698	Baillieux voor belevingscentrum 18.150€ betaald ipv. 46.000 € voorziene krediet en voor 5.000 € minder gages optredens, vergoedingen begeleiders,....
0119	Overige algemene diensten	621	368.626	401.851	-33.225	er werd geen responsabiliseringsbijdrage aangerekend voor 2019 (boeking = jaar X+1)
0945	Kinderopvang	620	295.433	326.826	-31.393	betreft minder personeelsuitgave voor contractuelen kinderopvang
0670	Straatverlichting	611	90.101	120.000	-29.899	betreft openbare verlichting
0130	Administratieve dienstverlening	614	27.421	50.012	-22.591	dienst bevolking : minder verkopen, ook minder uitgaven
0709	Overige culturele instellingen	613	17.871	40.000	-22.129	ook minder uitgaven voor gages artiesten, sprekers, begeleiders, ...
0119	Overige algemene diensten	610	49.227	71.000	-21.773	op de posten benodigdheden en prestaties derden voor gebouwen was de uitgave samen ongeveer 18.000€ lager dan voorzien
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	613	89.725	111.000	-21.275	vooral minder vrijwilligersvergoedingen uitbetaald
0900	Sociale bijstand	643		18.724	-18.724	betreft Coronasubsidie die stad ontving en zou doorstorten naar OCMW omdat OCMW uitgave deed, maar tussenstap werd overgeslaan: ontv. Staan in stad en uitgaven in OCMW
0705	Gemeenschapscentrum	600	16.563	35.000	-18.437	drankverbruik in GC lag veel lager (Covid)
0705	Gemeenschapscentrum	611	23.771	41.600	-17.829	elektriciteit 11.000 € lager dan voorzien en stookkolle ook stuk minder uitgegeven
0742	Sportinfrastructuur	611	14.607	32.000	-17.393	minder uitgaven voor elektriciteit, gas en water voor sportdomein
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	643		17.273	-17.273	betreft Coronasubsidie die stad ontving en zou doorstorten naar OCMW omdat OCMW uitgave deed, maar tussenstap werd overgeslaan: ontv. Staan in stad en uitgaven in OCMW

BORGLOON

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

0709	Overige culturele instellingen	649	60.241	77.433	-17.192	bedrag voorzien voor Reset: project kunstwerken in de open ruimte werd niet betaald in 2020
0112	Personeelsdienst en vorming	615	21.358	38.150	-16.792	het betreft een overschot aan krediet voor het inrichten van examens (dubbel was voorzien)
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid	649	60.000	76.000	-16.000	bij wijziging werd krediet bij voorzien van 75.000€ voor de betaling van de Corona hinderpremie, dit was te veel
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	643		16.000	-16.000	tussenkost in overname tapinstallatie herlocatie jeugdwerking werd anders geregeld, budget niet nodig
0200	Wegen	620	182.294	196.981	-14.687	betreft minder personeelsuitgave voor contractuelen TD wegen
0119	Overige algemene diensten	611	48.904	63.500	-14.596	minder uitgaven voor elektriciteit, gas en water voor AC, stadhuis, TD...
0600	Ruimtelijke planning	620	135.706	149.911	-14.205	betreft minder personeelsuitgave voor contractuelen RO
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	649	48.293	62.000	-13.707	geen subsidies uitbetaald voor herstellingswerken jeugdlokaal, projectsubsidies jeugdwerk, billijke vergoeding, vorming, infrastructuurtoelagen...
0705	Gemeenschapscentrum	620	105.712	117.927	-12.214	betreft minder personeelsuitgave voor contractuelen GC
0200	Wegen	610	37.571	49.000	-11.429	er werd minder uitgegeven voor stroozout, opruimingswerken en borstelen onkruid en verkeerssignalisatie en technische benodigdheden bordes invalswegen...
0705	Gemeenschapscentrum	621	27.513	38.781	-11.268	minder RSZPPO werkgeversbijdrage voor contractuelen cultuur
0600	Ruimtelijke planning	621	42.523	53.379	-10.856	minder RSZPPO werkgeversbijdrage voor contractuelen RO
0629	Overig woonbeleid	613	19.247	29.960	-10.713	te veel krediet voor erelonen expertises (opmaak aktes, opmetingen....)
0703	Openbare bibliotheken	614	22.912	33.271	-10.359	betreft vooral deelname PBS en toegang VLACC en ICT kosten en E-boekendienst
0390	Overige milieubescherming	649	13.371	23.600	-10.229	lagere subsidies voor tussenkomsten in natuur-en milieuvriendelijke projecten
0680	Groene ruimte	620	191.450	201.104	-9.653	betreft bezoldigingen personeel
0742	Sportinfrastructuur	610	14.691	23.500	-8.809	ook hier werd er minder uitgegeven dan voorzien voor prestaties gebouwen in sportdomein
0	Handel en middenstand	649		8.350	-8.350	toelage aan ERSV werd niet betaald (5.350€)

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon

Rapportperiodesperiode 2020 - jaarrekening 2020

Speelhof 10, 3840 Borgloon

BORGLOON

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

0900	Sociale bijstand	740		18.724	-18.724	subsidie voor consumptiebonnen, te besteden in OCMW, werd hier voorzien maar nog niet ontvangen in 2020
0705	Gemeenschapscentrum	702	17.909	35.000	-17.091	minder aankoop en verkoop drankig GC
0100	Politieke organen	744	16.271		16.271	Inhoudingen pensioen mandatairs
0119	Overige algemene diensten	745	8.543	23.875	-15.332	
0945	Kinderopvang	740	420.474	435.406	-14.932	minder subsidies voor BKO
0020	Fiscale aangelegenheden	733	609.034	623.477	-14.443	minder ontvangste jaarlijkse huisvuilbelasting limburg.net
0190	Overig algemeen bestuur	740	31.578	17.657	13.921	meer VIA middelen ontvangen
0703	Openbare bibliotheken	740	22.375	35.500	-13.125	minder subsidie conceptontwikkeling belevingscentrum geboekt (ook minder uitgaven)
0020	Fiscale aangelegenheden	737	77.633	90.500	-12.867	geen heffing voor ontbreken parkeerplaatsen
0530	Land-, tuin- & bosbouw	740		12.447	-12.447	geen ontvangst voor leaderproject educaties lespakket (ook geen uitgaven)
0680	Groene ruimte	740		12.270	-12.270	geen subsidies uit klimaatbomenfonds LSm (ook geen uitgaven)
0600	Ruimtelijke planning	704	70.527	60.000	10.527	meer ontvangsten uit omgevingsvergunningen
0990	Begraafplaatsen	702	32.002	22.500	9.502	meer begravingen..;
0705	Gemeenschapscentrum	705	7.106	16.000	-8.894	verhuringen GC minder
0112	Personeelsdienst en vorming	745	17.276	9.000	8.276	
0190	Overig algemeen bestuur	704	13.669	6.900	6.769	geen ontvangsten uit tussenkomst partners personeelsfeest (ook geen uitg)
0703	Openbare bibliotheken	704	127	5.500	-5.373	minder uit werking

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon
 Rapporteringperiode 2020 - jaarrekening 2020

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Speelhof 10, 3840 Borgloon

**Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon
Rapporteringsperiode 2020 - jaarrekening 2020**

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR R 2020	MEERJARE NPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0900	Sociale bijstand	648	254.003	330.208	-76.205	minder uitgegeven voor maatschappelijke dienstverlening op de posten leefloon vreemdelingen (9.965€), tegemoetkoming in huisbrandolie (25.900€), tegemoetkoming toegewezen asielzoekers (6.700): deze uitgaven zijn gesubsidieerd dus geen effect op resultaat. Er werd ook minder uitgegeven dan gebudgetteerd op de posten inzake CORONA voor armoedebestrijding en consumptiebudget (20.000€): deze uitgaven zullen in 2021 gebeuren
0904	Activering van tewerfstelling	620	104.301	163.065	-58.765	bezoldigingen art. 60 minder dan voorzien
0112	Personeelsdienst en vorming	621	106.141	60.282	45.859	personeelbijdragen hoger dan voorzien: reden: die van 2019 werd ook geboekt in 2020=dubbel dus
0900	Sociale bijstand	620	258.210	295.132	-36.923	Vervanging werd op LOI geboekt
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	620	78.358	42.548	35.810	personeelskosten LOI hoger: vervanging werd op LOI geboekt ipv op de sociale dienst
0953	Woon- en zorgcentra	620	2.281.842	2.313.332	-31.490	lagere personeelskost WZC (worden altijd extra voorzien)
0953	Woon- en zorgcentra	613	349.097	374.958	-25.861	aankoop geneesmiddelen residenten bedroeg 19.000€ minder
0953	Woon- en zorgcentra	622	23.870	49.400	-25.530	inhaalcoopsm verhoging bijdrage voor contractuelen werd hier eerst geboekt maar moest teruggeboekt en komt in 2021 te staan
0119	Overige algemene diensten	613	4.514	26.453	-21.939	bedrag van 18.150€ voor 'marktverkenning WZC' niet gebruikt
0953	Woon- en zorgcentra	614	204.797	224.650	-19.853	diverse kosten lager dan geraamd: onderhoudskosten materieel en meubilaar, haarverzorging, contalnerkosten, ICT,...
0953	Woon- en zorgcentra	623	88.943	107.992	-19.049	minder uitgaven voor maaltijdcheques en arbeidsongevallen- en hospitalisatieverzekering
0904	Activering van tewerfstelling	621	26.922	44.454	-17.532	werkgeversbijdragen art. 60 minder
0953	Woon- en zorgcentra	621	670.870	686.747	-15.876	minder werfgeversbijdragen contr.
0953	Woon- en zorgcentra	611	95.669	107.686	-12.017	minder electr., gas en water

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

	ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR R 2020	MEERJARE NPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
	BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra		700	2.922.773	2.760.219	162.554	dagprijs residenten CVK was lager door gebrek aan volledige bezetting, die van overige WZC hoger. De komst tussenkomt mutualiteiten ligt hoger maar dit compenseert met de ontvangsten voor eindeloopbaan
0904	Activering van tewerkstelling		740	33.265	91.746	-58.481	subsidies voor TWE staan geboekt op AR 748
0900	Sociale bijstand		748	215.134	256.628	-41.494	hogere subsidie voor leerloners, lagere voor tussenkomst huisbrandolie en aselzoekers (zie uitgaven: geen invloed op resultaat)
0119	Overige algemene diensten		740	87.429	48.886	38.543	meer middelen uit VIA 5
0904	Activering van tewerkstelling		748	91.974	54.746	37.228	totale subsidies voor ART. 60 ,TWE lager dan voorzien maar budget was voorzien op AR 740 waardoor het lijkt dat meer ontvangen werd, is niet zo
0903	Lokale opvanginitiatieven voor aselzoekers		748	161.385	128.121	33.264	meer subsidies toegewezen LOI
0953	Woon- en zorgcentra		703	100.247	122.693	-22.446	recuperatiekosten lager dan geraamd, vooral wb. apothekerskosten en kapper, maar die uitgaven lagen ook lager
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus		740	805.025	790.856	14.169	meer middelen uit gemeentefonds
0953	Woon- en zorgcentra		745	11.442	25.127	-13.685	terugvoeringen in natura personeel lager
0119	Overige algemene diensten		705	9.000		9.000	verhuur dienstencentrum van LOI
0900	Sociale bijstand		740	122.549	131.203	-8.654	subsidie van corona consumptiebonnen in OCMW als vordering geboekt, doch voorzien in Stad(uitgave in OCMW) en subsidie armoedebestrijding ontvangen in stad maar doorstorting naar OCMW niet geboekt, uitgave gebeurt wel in OCMW
0901	Voorschotten		748	959	8.250	-7.291	weinig voorschot te recupereren
0900	Sociale bijstand		704	4.611		4.611	omzetting verworven huurwaarborgen Belfius

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	649	151.077		151.077	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	649	198.539	345.832	-147.293	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	613	153.158	243.953	-90.795	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	623	220.234	300.856	-80.622	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	614	407.278	484.372	-77.095	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0900	Sociale bijstand	648	254.003	330.208	-76.205	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0309	Overig afval- en materialenbeheer	615	-6.885	63.500	-70.385	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0680	Groene ruimte	610	234.974	300.000	-65.026	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0904	Activering van tewerkstelling	620	104.301	163.065	-58.765	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	649	486.447	433.855	52.592	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0640	Elektriciteitsvoorziening	613		50.000	-50.000	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0112	Personeelsdienst en vorming	621	146.918	103.436	43.482	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0900	Sociale bijstand	620	258.210	295.132	-36.923	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0530	Land-, tuin- & bosbouw	613	8.990	45.700	-36.710	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	615	92.439	128.600	-36.161	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	620	78.358	42.548	35.810	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0703	Openbare bibliotheken	613	47.052	81.750	-34.698	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	621	368.626	401.851	-33.225	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0953	Woon- en zorgcentra	620	2.281.842	2.313.332	-31.490	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0945	Kinderopvang	620	295.433	326.826	-31.393	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0670	Straatverlichting	611	90.101	120.000	-29.899	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0953	Woon- en zorgcentra	613	349.097	374.958	-25.861	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0953	Woon- en zorgcentra	622	23.870	49.400	-25.530	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0130	Administratieve dienstverlening	614	27.421	50.012	-22.591	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0709	Overige culturele instellingen	613	17.871	40.000	-22.129	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	610	49.227	71.000	-21.773	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	613	89.725	111.000	-21.275	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0953	Woon- en zorgcentra	614	204.797	224.650	-19.853	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
04	Dierenbescherming	643				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0010	740	4.851.380	4.688.153	163.227	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0953	700	2.922.773	2.760.219	162.554	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0020	730	7.488.060	7.377.273	110.787	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0904	740	33.265	91.746	-58.481	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0900	748	215.134	256.628	-41.494	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	740	87.429	48.886	38.543	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0904	748	91.974	54.746	37.228	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0130	704	43.684	80.000	-36.316	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0903	748	161.385	128.121	33.264	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0900	740	122.549	149.927	-27.378	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0945	702	58.128	82.000	-23.872	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0953	703	100.247	122.693	-22.446	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0490	740	19.791		19.791	zie detail per entiteit op vorige bladzijden

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalaafvolgnommern: JR Budg. 667626 Alg. 46597 / EK Budg. 160898

Gemeente (0206.914.361)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Algemeen directeur.: Vera Leemans

Financieel directeur.: Hilde Thonon

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering												
Exploitatie												
Uitgaven	719.300	889.446	788.769	750.400	729.212	655.846	655.862					
Ontvangsten	13.396.154	13.145.378	12.857.030	13.193.596	13.577.333	14.001.718	14.436.286					
Saldo	12.676.854	12.255.933	11.048.260	12.443.196	12.848.121	13.345.872	13.779.624					
Investerings												
Uitgaven	17.257	256.708	397.762	12	13	14	14					
Ontvangsten	167.264	167.263	442.000	168.000	168.000	168.000	168.000					
Saldo	150.007	-89.444	104.239	167.988	167.988	167.987	167.987					
Financiering												
Uitgaven	1.847.465	1.889.568	1.912.564	2.569.578	1.997.106	2.122.930	2.066.592					
Ontvangsten	1.240.949	1.240.819	3.745.902	3.745.676	2.848.318	951.793	754.794					
Saldo	-607.146	-642.749	1.833.338	1.176.098	851.212	-1.171.197	-1.311.797					
Interne zaken												
Exploitatie												
Uitgaven	6.191.526	6.639.546	6.796.895	6.793.023	6.910.081	7.100.573	7.199.103					
Ontvangsten	282.723	294.197	161.545	161.545	161.545	161.545	161.545					
Saldo	-5.908.803	-6.405.359	-6.635.350	-6.631.478	-6.748.536	-6.941.028	-6.997.558					
Investerings												
Uitgaven	2.504.142	2.524.621	1.320.800	792.500	225.000	115.000	322.500					
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0					
Saldo	-2.504.142	-2.524.621	-1.320.800	-792.500	-225.000	-115.000	-322.500					
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0					
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0					
Saldo	0	0	0	0	0	0	0					
Infrastructuur												
Exploitatie												
Uitgaven	292.268	326.171	360.487	371.980	379.893	382.771	396.753					
Ontvangsten	77.961	78.060	77.860	77.860	77.860	77.860	77.860					
Saldo	-214.907	-248.111	-282.627	-294.120	-296.033	-304.911	-318.893					
Investerings												

AARREKENING ORIGINIEEL 2020 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente (0206.914.361)

2020

1 / 3

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Uitgaven	1.685.403	1.683.468	1.606.132	1.399.000	1.479.000	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Ontvangsten	22.355	11.000	394.100	110.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.663.049	-1.672.468	-1.212.032	-1.289.000	-1.469.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Economie en toerisme												
Exploitatie												
Uitgaven	612.004	546.602	526.767	510.256	523.896	521.185	521.185	523.896	521.185	523.896	521.185	522.404
Ontvangsten	9.321	26.847	31.513	27.581	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400
Saldo	-602.683	-520.755	-495.254	-482.675	-501.496	-498.785	-498.785	-501.496	-498.785	-501.496	-498.785	-500.004
Investerings												
Uitgaven	0	0	67.000	3.000	5.000	28.000	28.000	5.000	28.000	28.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-67.000	-3.000	-5.000	-28.000	-28.000	-5.000	-28.000	-28.000	-15.000	-15.000
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woon- en leefomgeving												
Exploitatie												
Uitgaven	1.454.395	1.689.845	1.825.429	1.811.255	1.813.366	1.824.807	1.824.807	1.813.366	1.824.807	1.824.807	1.835.141	1.835.141
Ontvangsten	826.244	823.507	813.505	825.017	836.749	848.705	848.705	836.749	848.705	848.705	855.658	855.658
Saldo	-628.151	-866.338	-1.011.924	-986.238	-976.617	-976.102	-976.102	-976.617	-976.102	-976.102	-979.483	-979.483
Investerings												
Uitgaven	222.939	222.939	664.331	272.795	95.000	55.000	55.000	95.000	55.000	55.000	30.000	30.000
Ontvangsten	356.240	592.687	603.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	133.402	369.748	-60.531	-272.795	-95.000	-55.000	-55.000	-95.000	-55.000	-55.000	-30.000	-30.000
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrije tijd												
Exploitatie												
Uitgaven	1.725.140	2.047.538	1.914.269	1.948.406	1.950.792	1.972.631	1.972.631	1.950.792	1.972.631	1.972.631	1.982.520	1.982.520
Ontvangsten	120.199	174.197	204.384	205.778	206.590	206.881	206.881	206.590	206.881	206.881	207.960	207.960
Saldo	-1.604.941	-1.873.341	-1.709.885	-1.742.628	-1.744.202	-1.765.750	-1.765.750	-1.744.202	-1.765.750	-1.765.750	-1.774.560	-1.775.160
Investerings												
Uitgaven	1.383.069	1.209.639	2.808.863	1.106.000	1.056.000	1.63.500	1.63.500	1.056.000	1.63.500	1.63.500	209.500	209.500

JAARREKENING ORIGINIEEL 2020 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente (0206.914.361)

2020

2 / 3

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	68.227	40.000	424.000	250.000	530.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-1.314.861	-1.109.638	-2.394.853	-856.000	-526.000	-133.500	-133.500	-133.500	-133.500	-133.500	-133.500	-263.500
Financiering	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	31.516	29.920	30.650	23.614	10.247	8.315	8.315	8.315	8.315	8.315	8.315	3.377
Ontvangsten	31.516	29.920	12.650	23.614	10.247	8.315	8.315	8.315	8.315	8.315	8.315	3.377
Saldo												
Zorg en welzijn												
Exploitatie												
Uitgaven	5.266.958	5.685.151	5.994.975	5.999.897	6.092.651	6.160.465	6.160.465	6.160.465	6.160.465	6.160.465	6.160.465	6.190.628
Ontvangsten	4.819.321	4.778.652	4.421.646	4.493.140	4.442.981	4.440.101	4.440.101	4.440.101	4.440.101	4.440.101	4.440.101	4.440.391
Saldo	-447.637	-906.499	-1.513.329	-1.566.757	-1.589.670	-1.720.363	-1.720.363	-1.720.363	-1.720.363	-1.720.363	-1.720.363	-1.741.298
Investerings												
Uitgaven	5.646	53.515	161.100	92.000	25.500	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
Ontvangsten	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055	346.055
Saldo	340.409	292.540	184.955	254.055	320.555	321.555	321.555	321.555	321.555	321.555	321.555	321.555
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Saldo	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Dummy - niet gebruiken												
Exploortie												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 160898

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 160898

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 667626 Alg. 46597

AARREKENING ORIGINEEL 2020 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

gemeente (0206.914.361)

2020

3 / 3

bed (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon
rapporteringperiode 2020 - jaarrekening 2020

Speelhof 10, 3840 Borgloon

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven												
A. Operationele uitgaven	15.904.594	17.364.029	17.734.291	17.799.945	17.976.883	18.394.341	18.462.959					
1. Goederen en diensten	3.263.116	4.169.616	4.269.093	4.073.857	4.077.986	4.111.567	4.094.534					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.621.320	10.067.554	10.493.715	10.747.726	10.900.896	11.223.064	11.350.800					
a. Politiek personeel	337.936	399.822	344.843	350.530	350.559	356.372	356.414					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.851.167	2.899.396	2.957.646	3.082.541	3.172.688	3.295.396	3.355.261					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.965.477	6.236.417	6.498.999	6.676.106	6.733.690	6.920.655	6.983.046					
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0	0					
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0					
f. Andere personeelskosten	325.924	446.732	484.945	486.476	487.464	489.050	489.058					
g. Pensioenen	149.816	149.267	147.369	152.074	156.396	161.392	166.021					
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	300.488	300.079	305.033	348.757	348.757	348.757	348.757					
4. Toegestane werkingsubsidies	2.582.148	2.609.477	2.580.149	2.572.824	2.582.064	2.599.171	2.620.977					
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0					
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0					
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	349.616	350.832	314.071	304.223	305.638	300.005	307.505					
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0					
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0					
- aan de politiezone	907.207	907.208	935.850	945.269	954.661	964.207	973.849					
- aan de hulpverleningszone	411.196	411.186	419.410	427.798	436.354	445.081	453.983					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	491.642	488.507	500.508	502.219	505.858	503.995	507.805					
- aan besturen van de erediens	85.749	85.749	102.111	105.433	101.463	92.297	91.219					
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0					
- aan andere begunstigen	396.748	385.995	228.199	207.949	208.099	205.596	206.236					
5. Andere operationele uitgaven	37.452	117.203	56.307	56.801	57.301	57.801	59.301					
B. Financiële uitgaven	457.065	457.070	413.301	385.272	356.969	325.936	280.253					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	456.851	456.780	413.011	384.982	356.679	325.646	279.963					
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0					
- aan andere entiteiten	456.851	456.780	413.011	384.982	356.679	325.646	279.963					
2. Andere financiële uitgaven	214	290	290	290	290	290	290					

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven												
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten												
A. Operationele ontvangsten	18.586.501	18.317.490	17.858.462	18.224.345	18.613.331	19.035.183	19.479.161					
1. Ontvangsten uit de werking	3.728.750	3.686.639	3.647.962	3.680.578	3.672.461	3.679.463	3.691.485					
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.250.336	8.166.950	7.956.052	8.095.931	8.313.953	8.582.015	8.860.141					
a. Aanvullende belastingen	7.488.060	7.377.273	7.148.776	7.288.655	7.512.657	7.780.739	8.058.865					
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.553.259	3.447.221	3.449.682	3.587.669	3.731.176	3.880.423	4.035.640					
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.743.179	3.787.010	3.504.450	3.501.450	3.575.932	3.688.628	3.807.271					
- Andere aanvullende belastingen	191.623	192.043	195.644	200.535	205.549	210.687	215.955					
b. Andere belastingen en boetes	762.276	789.677	806.276	806.276	801.276	801.276	801.276					
3. Werkingsubsidies	6.096.813	5.926.282	5.752.082	5.965.471	6.124.572	6.271.339	6.425.168					
a. Algemene werkingssubsidies	4.851.380	4.724.149	4.859.499	5.076.820	5.242.870	5.395.241	5.555.683					
- Gemeentefonds	3.414.572	3.272.887	3.416.013	3.522.425	3.632.556	3.746.541	3.864.391					
- Andere algemene werkingssubsidies	1.436.808	1.451.262	1.443.486	1.554.395	1.610.314	1.652.700	1.691.092					
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0					
- van de Vlaamse overheid	1.436.808	1.451.265	1.443.486	1.554.395	1.610.314	1.652.700	1.691.092					
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0					
- van de gemeente	0	35.997	0	0	0	0	0					
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0					
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0					
b. Specifieke werkingssubsidies	1.185.433	1.204.133	892.583	888.651	881.702	872.098	869.485					
- van de federale overheid	477.944	464.584	421.316	421.316	421.316	421.316	421.316					
- van de Vlaamse overheid	697.344	738.999	470.717	466.765	459.836	450.232	447.619					
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0					
- van de gemeente	9.595	0	0	0	0	0	0					
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0					
- van andere entiteiten	550	550	550	550	550	550	550					
4. Recuperatie individuele hulpverlening	469.451	447.745	432.392	432.392	432.392	432.392	432.392					
5. Andere operationele ontvangsten	101.111	87.874	69.974	69.974	69.974	69.974	69.974					
B. Financiële ontvangsten	944.822	945.339	689.021	700.172	711.866	724.027	731.279					
C. Tussenkomenst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0					
III. Exploitatiesaldo	3.269.724	1.441.731	399.891	739.300	991.336	1.098.934	1.467.228					

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven												
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa												
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	1.761	241.208	12	12	12	12	13	13	13	13	14	14
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	239.447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.761	1.761	12	12	12	12	13	13	13	13	14	14
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa												
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.939.060	4.831.866	5.799.292	5.799.292	3.600.235	3.600.235	2.880.500	2.880.500	357.500	357.500	607.000	607.000
a. Terreinen en gebouwen	4.921.814	4.814.616	5.294.042	5.294.042	3.450.235	3.450.235	2.880.500	2.880.500	397.500	397.500	607.000	607.000
b. Wegen en andere infrastructuur	3.069.992	2.996.995	2.613.631	2.613.631	1.782.795	1.782.795	1.117.500	1.117.500	50.000	50.000	200.000	200.000
c. Roerende goederen	1.665.544	1.669.547	1.744.402	1.744.402	1.410.000	1.410.000	1.475.000	1.475.000	95.000	95.000	45.000	45.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	186.278	218.074	876.009	876.009	207.500	207.500	238.000	238.000	142.500	142.500	362.000	362.000
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	90.000	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0
a. Onroerende goederen	17.246	17.250	505.250	505.250	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	17.246	17.250	505.250	505.250	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa												
D. Toegestane investeringsubsidies												
- aan de districten	49.476	49.637	319.863	319.863	45.000	45.000	15.000	15.000	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	828.178	828.178	846.822	846.822	20.000	20.000	0	0	77.500	77.500	107.500	107.500
- aan autonome gemeentebesturen (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	828.178	828.178	846.822	846.822	20.000	20.000	0	0	77.500	77.500	107.500	107.500
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten												
A. Verkoop van financiële vaste activa												
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	323.240	562.687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	323.240	562.687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa												
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	33.101	30.000	903.800	903.800	0	0	0	0	0	0	0	0
	1	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0

AARREKENING ORIGINEEL 2020 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
gemeente en OCMW (0206.914.361 / 0212.242.730)

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
II. Investeringsontvangsten												
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	1	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa												
a. Onroerende goederen	33.100	30.000	803.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	33.100	30.000	803.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa												
D. Investeringsubsidies en -schenkingen												
- van de federale overheid	603.901	564.318	1.306.155	874.055	1.054.055	544.055	544.055	544.055	544.055	544.055	544.055	544.055
- van de Vlaamse overheid												
- van de provincie	536.918	544.318	1.306.155	874.055	1.054.055	544.055	544.055	544.055	544.055	544.055	544.055	544.055
- van de gemeente	66.983	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2025	2025
III. Investeringsaldo												
Jaarrekening	-4.858.234	-4.793.883	-4.756.033	-2.791.192	-1.843.458	129.042	-170.459	129.042	129.042	129.042	129.042	129.042
2020	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2025	2025
Jaarrekening	-1.588.509	-3.352.152	-4.356.142	-2.051.892	-850.122	1.227.976	1.296.770	-850.122	1.227.976	1.296.770	1.296.770	1.296.770
2020	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2025	2025
Jaarrekening	1.796.458	1.796.458	1.890.064	2.047.078	1.974.606	2.100.430	2.044.092	1.974.606	2.100.430	2.044.092	2.044.092	2.044.092
1.796.458	1.796.458	1.890.064	2.047.078	1.974.606	1.974.606	2.100.430	2.044.092	1.974.606	2.100.430	2.044.092	2.044.092	2.044.092
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
51.038	87.110	40.500	40.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
51.038	87.110	40.500	40.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2020 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
 Gemeente en OCMW (0206.914.361 / 0212.242.730)

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Financieringsuitgaven												
-aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-aan besturen van de eradienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-aan andere begunstigen	0	0	18.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Toestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten												
A. Aangaan van financiële schulden	1.000.000	1.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	2.600.000	2.600.000	700.000	700.000	500.000	500.000
-opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.000.000	1.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	2.600.000	2.600.000	700.000	700.000	500.000	500.000
-opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	279.866	278.739	284.552	284.552	277.290	277.290	266.565	266.565	268.049	268.049	266.172	266.172
1. Terugvordering van toegestane leningen	279.866	278.739	284.552	284.552	277.290	277.290	266.565	266.565	268.049	268.049	266.172	266.172
a. Periodieke terugvorderingen	279.866	278.739	284.552	284.552	277.290	277.290	266.565	266.565	268.049	268.049	266.172	266.172
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-567.630	-604.828	1.853.988	1.853.988	1.207.712	1.207.712	869.459	869.459	-1.154.882	-1.154.882	-1.300.420	-1.300.420
Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.156.139	-3.956.961	-2.502.154	-2.502.154	-944.179	-944.179	19.337	19.337	73.094	73.094	-3.650	-3.650

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 160898

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 160898

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 667626 Alig. 46597



T3: Investeringsproject

2020

Journalaafvolgnommern: JR Budg. 667626 Alg. 46597

Gemeente (0206.914.361)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Algemeen directeur:: Vera Leemans

OCMW (0212.242.730)

Graethemppoort 3a, 3840 Borgloon

Finandeeel directeur:: Hilde Thonon

PRIO 1000JRL00N: Belevingscentrum 1000 j Loon

2020-00037: Realisatie Belevingscentrum 1000 jaar Graafschap Loon

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	200.000	0	200.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	200.000	0	200.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Ontroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	20.000	0	0	0	20.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Ontroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						
		20.000		0		20.000

PRIO 1000JRL00N: Belevingscentrum 1000 j Loon
2020-00037: Realisatie Belevingscentrum 1000 jaar Graafschap Loon
Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa		200.000				
1. Extern verzelfstandigde afdelingen	0	0				
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0				
3. OCMW-verenigingen	0	0				
4. Andere financiële vaste activa	0	0				
B. Investerings in materiële vaste activa		200.000				
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	200.000				
a. Terreinen en gebouwen	0	200.000				
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0				
c. Roerende goederen	0	0				
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0				
e. Erfgoed	0	0				
2. Andere materiële vaste activa	0	0				
a. Onroerende goederen	0	0				
b. Roerende goederen	0	0				
C. Investerings in immateriële vaste activa		0				
D. Toegestane investeringssubsidies		0				
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	20.000	0				
1. Extern verzelfstandigde afdelingen	0	0				
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0				
3. OCMW-verenigingen	0	0				
4. Andere financiële vaste activa	0	0				
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0				
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0				
a. Terreinen en gebouwen	0	0				
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0				
c. Roerende goederen	0	0				
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0				
e. Erfgoed	0	0				
2. Andere materiële vaste activa	0	0				
a. Onroerende goederen	0	0				
b. Roerende goederen	0	0				
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0				
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	20.000	0				

**PRIO BRANDING: Branding gemeente
2020-00004: Opmaken extern communicatieplan**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	20.000	0	20.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	20.000	0	20.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						

**PRIO BRANDING: Branding gemeente
2020-00004: Opmaken extern communicatieplan**
Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	10.000	5.000	0	5.000	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	10.000	5.000	0	5.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.000	5.000	0	5.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	10.000	5.000	0	5.000	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

**PRIO GEM.SITES: Ontwikkeling gemeentelijke sites
2020-00010: Onderzoek naar ontwikkeling en optimale benutting van gemeentelijke sites**
Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						100.000
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa						100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schemingen	0	0	0	0	0	0

**PRIO JEUGDVOETB: Jeugdvoetbalinfrastructuur uitbouwen
2020-00035: Centrale jeugdvoetbalinfrastructuur organiseren**
Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa		100.000	500.000	560.000		
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa		100.000	500.000	560.000		
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	100.000	500.000	560.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	100.000	500.000	560.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa		0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Weg en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0	0	0	0	0

**PRIO KERKENPLAN: Uitvoering kerkenplan
2020-00009: Kerkenplan**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa		944.876	0	1.107.124	0	1.996.485
1. Extern verzetszandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	34.485	16.688	0	55.302	0	106.485
D. Toegestane investeringssubsidies	0	828.178	0	1.051.822	0	1.880.000
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzetszandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

2020

10 / 18

**PRIO KERKENPLAN: Uitvoering kerkenplan
2020-00009: Kerkenplan**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	844.876	902.124	20.000	0	77.500	107.500
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	16.698	55.302	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	828.178	946.822	20.000	0	77.500	107.500
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

**PRIO KLIMAAT: Uitvoering klimaatactieplan
2020-0027B: Uitvoeren klimaatactieplan(TD)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	In MJP		Na MJP			
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa				215.000	0	215.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intercommunale samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa				215.000	0	215.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	215.000	0	215.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	215.000	0	215.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies				0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa				0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intercommunale samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa				0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0	0	0

**PRIO KLIMAAT: Uitvoering klimaatactieplan
2020-0027B: Uitvoeren klimaatactieplan (TD)
Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa		155.000		30.000		30.000
1. Extern verzeifstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa		155.000		30.000		30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	155.000	0	30.000	0	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	155.000	0	30.000	0	30.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Ontroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		0		0
D. Toegestane investeringssubsidies		0		0		0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa		0		0		0
1. Extern verzeifstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa		0		0		0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Ontroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0		0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		0		0

**PRIO MOBILITEIT: Mobiliteitsplan
2020-00022: Opmaken en uitvoeren nieuw mobiliteitsplan
Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa		40.000	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentieschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intercommunale samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies	0	40.000	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentieschappen	0	15.000	0	0	0	0
2. Intercommunale samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	15.000	0	0	0	0

**PRIO WZC.CAF.: Bouw cafetaria woonzorgcentrum
2020-00045: Nieuwe cafetaria WZC (als ontmoetingsruimte)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		17.902	0	982.000	0	999.902
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	17.902	0	982.000	0	999.902
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	17.902	0	982.000	0	999.902
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

**PRIO WZC-CAF.: Bouw cafetaria woonzorgcentrum
2020-00045: Nieuwe cafetaria WZC (als ontmoetingsruimte)**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.902	492.000	550.000	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzekerde agenschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	17.902	492.000	550.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.902	492.000	550.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzekende agenschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021_2020: Budg. 160898

Reeds gerevaliseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020_2020: Budg. 667626 Afg. 46597

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0310	Beheer van regen- en afvalwater	225	590.241	952.638	-362.396	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0090	Overige algemene financiering	281		239.447	-239.447	Boeking kapitaalvermindering moest zo voorzien worden maar op later moment besliste Fluvius dat de boeking anders moest debiteren
0742	Sportinfrastructuur	229	34.224	273.332	-239.108	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0200	Wegen	224	937.963	1.097.000	-159.037	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0310	Beheer van regen- en afvalwater	226	733	132.716	-131.983	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0790	Erediensten	664	828.178	950.000	-121.822	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0119	Overige algemene diensten	243		100.000	-100.000	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	221	281.323	205.000	76.323	voor Klooster Nieuwland: kredietoverschrijving
0742	Sportinfrastructuur	235		70.000	-70.000	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	222	25.017	90.000	-64.983	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0610	Gebiedsontwikkeling	214	22.939	87.500	-64.561	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	221	147.213	185.000	-37.787	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0119	Overige algemene diensten	230	21.885	48.171	-26.286	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0945	Kinderopvang	229		24.000	-24.000	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0790	Erediensten	214	16.698	35.000	-18.302	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten
0290	Overige mobiliteit en verkeer	225	115.727	100.000	15.727	betreft Stationsplein: kredietoverschrijving
0690	Groene ruimte	225		15.000	-15.000	het teveel aan krediet werd overgedragen naar 2021 zie overdrachten

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0660	Communicatievoorzieningen	281		239.447	-239.447	Boeking kapitaalvermindering moest zo voorzien worden maar op later moment besliste Fluvius dat de boeking anders moest debiteren
0610	Gebiedsontwikkeling	150		25.000	-25.000	budget werd overgedragen naar vol
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	150	36.332	20.000	16.332	meer ontvangen voor renovatie Kapellen
0200	Wegen	150	22.355	11.000	11.355	niet voorziene subs toeristisch fietsroutenwerk project BO wegen ontvangen
0790	Erediensten	150	6.991		6.991	niet voorziene subs voor haalbaarheidsonderzoek ontvangen
0720	Monumenten zorg	150	4.904		4.904	niet voorziene subs voor opmaak beheersplan Burchtsite ontvangen

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	235	379	15.000	-14.621	teveel krediet overgedragen naar 2021, zie overdrachten (installaties, machines, uitrusting,...)
0952	Assistentiewoningen	229		10.000	-10.000	betreft onvoorzene herstellingswerken, niet gebruikt, niet overgedragen
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	270		10.000	-10.000	onderhoud Oestersloven kapel: overgedragen naar 2021
0952	Assistentiewoningen	235		5.000	-5.000	betreft algemene installaties: niet overgedragen
0953	Woon- en zorgcentra	229		5.000	-5.000	betreft onvoorzene herstellingswerken, niet gebruikt, niet overgedragen

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	270	1		1	betreft: verkoop Graethemkapel en Neogotische kerk aan stad Borgloon
0953	Woon- en zorgcentra	495	346.055	346.055		VIPA subsidies

MATERIELE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0310	Beheer van regen- en afvalwater	225	590.241	952.638	-362.396	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0090	Overige algemene financiering	281		239.447	-239.447	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0742	Sportinfrastructuur	229	34.224	273.332	-239.108	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0200	Wegen	224	937.963	1.097.000	-159.037	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0310	Beheer van regen- en afvalwater	226	733	132.716	-131.983	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0790	Erediensten	664	828.178	950.000	-121.822	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	243		100.000	-100.000	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	221	281.323	205.000	76.323	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0742	Sportinfrastructuur	235		70.000	-70.000	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	222	25.017	90.000	-64.983	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0610	Gebiedsontwikkeling	214	22.939	87.500	-64.561	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	221	147.213	185.000	-37.787	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0119	Overige algemene diensten	230	21.885	48.171	-26.286	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0945	Kinderopvang	229		24.000	-24.000	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0790	Erediensten	214	16.698	35.000	-18.302	zie detail per entiteit op vorige bladzijden

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2020	MEERJARENPLAN 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0660	Communicatievoorzorgingen	281		239.447	-239.447	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0610	Gebiedsontwikkeling	150		25.000	-25.000	zie detail per entiteit op vorige bladzijden
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	150	36.332	20.000	16.332	zie detail per entiteit op vorige bladzijden

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Journalnummers: JR Budg. 667626 Alg. 46597

Gemeente (0206.914.361)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Algemeen directeur: Vera Leemans

OCMW (0212.242.730)

Graethempoort 3a, 3840 Borgloon

Financieel directeur: Hilde Thonon

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	15.477.972	16.930.894	18.456.288	18.955.858	17.611.767	18.111.767
1. Financiële schulden op 1 januari	16.368.527	15.477.972	16.930.894	18.456.288	18.955.858	17.611.767
2. Nieuwe leningen	1.000.000	3.500.000	3.500.000	2.600.000	700.000	500.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.890.555	-2.047.078	-1.974.606	-2.100.430	-2.044.092	0
5. Andere mutaties						0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.890.555	2.047.569	1.975.097	2.100.922	2.044.583	491
1. Financiële schulden op 1 januari	1.796.458	1.890.555	2.047.569	1.975.097	2.100.922	2.044.583
2. Aflossingen	-1.796.458	-1.890.064	-2.047.078	-1.974.606	-2.100.430	-2.044.092
3. Overboekingen	1.890.555	2.047.078	1.974.606	2.100.430	2.044.092	
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	17.368.527	18.978.463	20.431.386	21.056.780	19.656.350	18.112.258

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MUP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 160898

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 667626 Alg. 46597

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon

Rapportingsperiode 2020 - Jaarrekening 2020

Schema T5: De toelichting bij de balans

Stad en OCMW Borgloon
Speelhof 10 - 3840 Borgloon
Ondernemingsnr.: BTW BE 0206.914.361

Filters

Boekjaar: 2020

Budgettaire entiteiten: OCMW, STAD

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 11.524.076,42	€ 1.760,83	€ 323.240,36	€ 45.889,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.248.486,73
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.000,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 11.449.806,13	€ 0,00	€ 323.240,36	€ -1.634.572,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.491.993,29
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 49.270,29	€ 1.760,83	€ 0,00	€ 1.680.462,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.731.493,44
C. Materiële vaste activa	€ 36.815.576,22	€ 4.915.148,75	€ 33.101,02	€ -481.080,68		€ 1.706.282,65	€ 0,00	€ 39.510.280,62
1. Gemeenschapsgoederen	€ 24.000.939,60	€ 4.804.473,76	€ 1,00	€ -513.862,86		€ 1.213.749,72	€ 0,00	€ 27.077.799,78
a. Terreinen en gebouwen	€ 10.854.383,93	€ 3.025.766,25	€ 0,00	€ -24.889,39		€ 395.387,29	€ 0,00	€ 13.459.873,50
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 10.425.808,57	€ 1.648.629,35	€ 0,00	€ 16.914,78		€ 641.231,04	€ 0,00	€ 11.450.121,66
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 626.701,48	€ 74.454,97	€ 0,00	€ 11.269,48		€ 111.412,15	€ 0,00	€ 601.013,78
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 187.584,78	€ 55.623,19	€ 0,00	€ 0,00		€ 64.385,17	€ 0,00	€ 178.822,80
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 36.018,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.334,07	€ 0,00	€ 34.685,87
f. Erfgoed	€ 1.870.440,90	€ 0,00	€ 1,00	€ -517.157,73		€ 0,00	€ 0,00	€ 1.353.282,17
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 9.941.605,99	€ 93.428,68	€ 0,00	€ 3.627,56		€ 456.574,90	€ 0,00	€ 9.582.067,33
a. Terreinen en gebouwen	€ 9.363.251,18	€ 48.488,81	€ 0,00	€ 3.627,56		€ 354.913,95	€ 0,00	€ 9.060.463,60
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 100.147,18	€ 378,99	€ 0,00	€ 0,00		€ 18.252,40	€ 0,00	€ 82.273,77
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 22.302,83	€ 44.550,88	€ 0,00	€ 0,00		€ 18.279,29	€ 0,00	€ 48.574,42
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 455.904,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 65.129,26	€ 0,00	€ 390.775,54
3. Andere materiële vaste activa	€ 2.873.030,63	€ 17.246,31	€ 33.100,02	€ 29.154,62	€ 0,00	€ 35.938,03	€ 0,00	€ 2.850.393,51
a. Terreinen en gebouwen	€ 2.873.030,63	€ 17.246,31	€ 33.100,02	€ 29.154,62	€ 0,00	€ 35.938,03	€ 0,00	€ 2.850.393,51
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 144.147,11	€ 49.476,48	€ 0,00	€ 0,00		€ 74.029,18	€ 0,00	€ 119.594,41

2. De mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen					
OCMW	€ 7.774.942,36	€ 0,00	€ 277.248,49	€ 0,00	€ 7.497.693,87
Stad	€ 7.017.972,64	€ -101.360,24	€ -7.861,55	€ 0,00	€ 6.924.273,95
Totaal	€ 14.792.915,00	€ -101.360,24	€ 269.586,94	€ 0,00	€ 14.421.967,82
B. Gecumuleerd overschot of tekort					
Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar		Tussenkomen gemeentes aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
€ -291.966,37	€ -1.305.982,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.597.949,33
€ 5.908.230,51	€ -178.422,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.729.808,23
€ 5.616.264,14	€ -1.484.405,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.131.858,90
C. Herwaarderingsreserves					
Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief					
Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
€ 4.607.850,78	€ 0,00			€ 0,00	€ 4.607.850,78
€ 18.434.819,27	€ 0,00			€ 0,00	€ 18.434.819,27
€ 23.042.670,05	€ 0,00			€ 0,00	€ 23.042.670,05
Totaal nettoactief					
Boekwaarde op 1/1				Mutatie	Boekwaarde op 31/12
€ 12.090.826,77				€ -1.583.231,45	€ 10.507.595,32
€ 31.361.022,42				€ -272.120,97	€ 31.088.901,45
€ 43.451.849,19				€ -1.855.352,42	€ 41.596.496,77

Financiële risico's :

In dit onderdeel wordt een overzicht gegeven van de financiële risico's die de stad en het OCMW Borgloon lopen. Tevens worden de middelen en mogelijkheden beschreven waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

Pensioenproblematiek:

De bijdragevoeten voor **statutairen** voor besturen ex-pool 1 die de gemeente jaarlijks overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ) zijn de afgelopen jaren gestegen van 27,5% (1997-2009) tot een niveau van 41,5 % (incl 7,5 % persoonlijke bijdrage). Vanaf 2022 is deze bijdragevoet 43 %. Voor het OCMW betalen we een vaste bijdrage van 200.000,00 euro aan Ethias.

Concreet betekent de toepassing van dit systeem dan ook dat het bestuur de financiering van de pensioenen eerste pijler niet in handen heeft. Andere overheden beslissen hierover. Er bestaat dan ook een risico dat de te betalen pensioenbijdragen sneller stijgen dan financieel draagbaar.

Een **responsabiliseringsbijdrage** is verschuldigd door de besturen waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdrage die zij voor datzelfde jaar betaalt. Voor 2020-2025 dienden we voor de **gemeente** een bedrag te voorzien van ong. 927.000,00 euro. De Vlaamse Regering beloofde wel de helft hiervan te subsidiëren. Voor 2019 is geen bijdrage verschuldigd (wordt normaal geboekt in jaar X +1).

Voor het **OCMW** dient ook een responsabiliseringsbijdrage betaald te worden van ongeveer 84.000,00 euro: deze wordt door Ethias betaald. Wij ontvangen wel de subsidies, die wij dan doorstorten naar Ethias.

Er is geen solidariteit tussen gemeente en OCMW: de gemeente kan deficitair zijn terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. Het overschot wordt gebruikt voor de solidariteit van andere besturen niet voor het eigen OCMW of gemeente.

Voor de **mandatarissen** is er een pensioenverzekering afgesloten bij Ethias.

Wat de **pensioenlasten 2^{de} pijler 'lokale contractanten'** (ingericht door VVSG en geïnd door RSZPPO) betreft, bedroeg de pensioentoeelage 2 % van het pensioengevend jaarloon (ultz. Art. 60), vanaf 2020 ook voor de contractuelen van het woonzorgcentrum. Deze werd echter in de loop van 2020 opgetrokken naar 2,5% om in 2021 te verhogen tot 3% ingevolge sectoraal akkoord. (deze inhaalbeweging dient nog geboekt in 2021, ze bedroeg voor OCMW 809,00 en 20.437,00 euro en voor stad 4.526,42 euro)

De **maaltijdcheques** verhoogden van 6 naar 8 euro.

De toenemende pensioen- en andere personeelskosten zijn een zwaar te dragen kost voor de lokale besturen, zeker daar de **werkingstoelagen** die wij betalen aan de politiezone en de brandweer in hoofdzaak dient om personeelskosten te betalen. Een stijging van de **inflatie** is dus een financieel risico met grote impact. Een laatste indexaanpassing gebeurt in april 2020. Volgens de huidige prognoses van het federale planbureau zou de volgende overschrijding van de **spillindex oktober 2021** zijn. Als gevolg daarvan zouden de wedden van het overheidspersoneel in december 2021 aangepast worden aan de **gestegen levensduurte**.

Bankenrisico:

Om het bankenrisico in te dekken werkt het gemeentebestuur samen met **verschillende financiële Instellingen**. Er worden rekeningen aangehouden bij vijf bankinstellingen (Belfius, Bpost, KBC, Fortis en ING). De liquiditeitspositie wordt dagelijks opgevolgd.

Aangezien de stad Borgloon niet direct over veel liquide financiële middelen beschikt, stelt zich de vraag van 'veilig' beleggen niet. De liquide middelen die thans beschikbaar zijn, worden normalerwijze op korte termijn aangewend.

Sinds vorig jaar werden er ook voor de openbare besturen drempels vastgelegd waarboven er **negatieve intresten** moeten betaald worden. De bedragen op de zicht- en spaarrekeningen worden dan ook dagelijks opgevolgd opdat deze drempels niet overschreden zouden worden. Op de Belfius zichrekeningen van zowel OCMW als stad mag er niet meer dan €500.000 staan. Vanaf 1/1/2021 geldt ook op onze spaarformules Treasury+ de beperking dat dit niet meer mag zijn dan €1.000.000 en op onze Treasury special mag maximaal €5.000.000 staan. Dit risico wordt door ons ingedekt door de financiële middelen enerzijds te spreiden over gemeente en OCMW en anderzijds over diverse banken. Echter zal vanaf 1/7/2021 op onze RC bij ING ook een beperking van € 250.000,00 gelden en bij KBC van € 100.000.

Het is daarbij belangrijk op te nemen leningen op het juiste moment aan te vragen zodat de drempels niet overschreden worden.

Schuld:

De schuld wordt actief beheerd op het vlak van de uitstaande schulden. Onze bankadviseur kijkt samen met ons op geregelde tijdstippen of optimalisaties mogelijk zijn.

In de loop van 2020 werd ook het verslag voor de Europese bank opgevraagd om de voordelen van onze SMART lening, aangegaan voor de renovatie van de stroopfabriek in 2016, te kunnen behouden. Gelet op het investeringsprogramma in het aangepast meerjarenplan 2020-2025 zal de uitstaande leningslast zeker vergroten. De resterende schuld van gemeente en OCMW samen bedraagt op 1/1/2021 volgens de huidige gegevens van de banken **17.368.527 euro** (ong. 1.480 €/inw., geteld op 11 000 inwoners). Met de nieuwe leningen 2020 erin begrepen is dit **€ 18.868.527.13** (incl. 1.500.000,00 euro schuld aan Mariavreugde voor klooster Nieuwland)

Rentevoeten:

Eventuele wijzigingen in de rentevoeten zullen weinig effect hebben op de nog openstaande schuldenlast van Borgloon: in de stad heeft meer dan 97% van de leningen een vaste rentevoet en in het OCMW bijna 100 %. Met momenteel een indicatieve rentevoet van 0,8% is de rentevoet nog steeds zeer laag. Nieuwe leningen worden daarom ook tegen vaste rentevoet aangegaan.

Schuld lastens derden:

De gemeente Borgloon heeft nog een aantal leningen lopen ten laste van de kerkfabrieken. Zij betaalt hiervoor de leningslasten en vordert deze terug van de kerkfabrieken. Wanneer deze echter deze lasten niet meer kunnen betalen aan de stad, is dit een financieel nadeel. Ook aan het AGB worden renteloze leningen toegestaan. De aflossingen dienen jaarlijks terugbetaald te worden aan de stad anders is dit ten nadele van de financiën van de stad.

Terugbetaalbare voorschotten:

- Aan de school Hoepertingen werd in 2017 een terug-betalbaar voorschot gegeven van 80.000,00 euro. Dit dient terugbetaald te worden over 10 jaar. Een eerste afbetaling gebeurde in 2019. In het meerjarenplan werd elk jaar 8.000,00 euro voorzien. Op 31/12/2025 zal er nog 24.000,00 euro openstaan, op te nemen in het nieuw meerjarenplan. Om dit niet te vergeten, nemen wij dit op in huidig schrijven. In 2020 werd de schijf betaald.

Uitgestelde betaling aankoop klooster Nieuwland:

In 2018 werd het klooster Nieuwland aangekocht met een uitgestelde betaling. De stad betaalde slechts 107.507,00 euro. Het saldo, zijnde 1.500.000,00 euro zal in 3 schijven betaald worden, om de 5 jaar. Een eerste schijf is verschuldigd in 2022 en is ingeschreven in het voorliggend meerjarenplan. Het saldo ten belope van 1.000.000,00 euro valt echter buiten dit plan.

Om het risico te beperken dat de nodige middelen niet zouden voorzien zijn op de momenten dat moet betaald worden en om dus volgende meerjarenplannen zo realistisch mogelijk op te stellen, zal in dit schrijven steeds de aandacht blijven gevestigd worden op het feit dat per 31/12/2025 nog een bedrag verschuldigd is van 1.000.000,00 euro.

" gelden" niet in het meerjarenplan opgenomen:		
Klooster Nieuwland afbetaling:	openstaande schuld 31/12/2025:	1.000.000,00
	te betalen in jaar 2027	500.000,00
	te betalen in jaar 2032	500.000,00

Recuperatie BTW door AGB:

Het is nog steeds niet zeker of de voorwaarden die de BTW stelde om de BTW te kunnen recupereren

op de restauratiewerken die het AGB aan de stroopfabriek uitvoerde 100 % voldaan zijn. Dit blijft dan ook een financieel risico voor het AGB en dus ook voor de stad Borgloon.

Financiële verplichting Ingevolge vereffening PWA en verkoop pand:

In 2017 werd de PWA vereffend en het pand en de gelden overgedragen aan de stad Borgloon, dit onder de lasten de gelden te besteden voor 'armoedebestrijding en sociale doeleinden' (zie akte 21/12/2017). Om de aangegane verbintenis op te volgen, wordt dit eveneens hier opgenomen om het risico niet te voldoen aan de voorwaarden zo goed als uit te sluiten. Het te besteden geld werd/wordt als volgt besteed:

gelden uit de vereffening van de PWA die nog moeten besteed worden:		betaald
te besteden aan PWA:	in jaar 2017-2018	370.509,23
reeds besteed voor wijkwerking PWA:	in jaar 2018	6.030,56
stand 31/12/2019		364.478,67
te besteden aan project Inzet kansarmoede:		
outreaching werken	in jaar 2020 rekening	25.900,00
saldo:		338.578,67
te besteden aan project Inzet kansarmoede: brede school	in jaar 2020	12.500,00
saldo:		326.078,67

Debiteurenrisico:

Het risico dat de rechten (te innen fiscale en niet-fiscale vorderingen) van stad of OCMW niet betaald worden, wordt normalerwijze zo goed mogelijk ingedekt door een proactieve, accurate en snelle opvolging van de vorderingen.

In normale omstandigheden trachten we wel voor beide entiteiten maandelijks aanmaningen te versturen voor alle openstaande vorderingen en minstens 2x per jaar dossiers die niet betaald worden over te dragen aan de deurwaarder voor invordering. Alle dossiers met afbetalingsplannen, schuldbemiddeling, faillissement,... worden opgevolgd.

Resultaat op kasbasis 2020-2025:

Het resultaat op kasbasis is sterk verbeterd in de JR 2020.

Er moet toegezien worden dat de kredieten goed bewaakt worden. Hiervoor zal nog een organisatiebeheersingssysteem worden uitgewerkt in de loop van de volgende jaren.

Nog enkele risico's:

- subsidies die in het budget zijn opgenomen maar niet zullen uitbetaald worden of desgevallend dienen teruggestort te worden wegens niet-uitvoering van de investering waarop ze betrekking hebben
- ingeschreven verkopen of andere ontvangsten die niet zouden gerealiseerd worden

- de ontvangsten uit **aanvullende personenbelasting** houden altijd een onzekere factor in, idem voor de opcentiemen op de **onroerende voorheffing**

Coronacrisis:

Een zeer bijzonder financieel risico bij deze aanpassing van het meerjarenplan is de onvoorzienbare impact van de **Coronacrisis**.

Zo is er de impact op **korte termijn**: ontvangsten die weggevallen zijn (bv. terrasbelasting, verhurlingen, vertraagde inkohieringen voor leegstand 2019, 2^{de} verblijven 2019 en reclame 2019, stopzetten aanmaningen, betalingsuitstellen werden gegeven, vertraagde facturatie retributies....), extra **uitgaven** (bv. extra subsidies aan verenigingen, extra ook voor jeugdwerking, hinderpremie, ontsmettings-benodigdheden,...) die gebeurden. Uiteraard zijn er ook uitgaven die niet gebeurden, denk maar aan activiteiten die uitgesteld werden,....

Meer onzeker zijn de effecten op **lange termijn**, gevolgen voor de economie.... Wellicht zal één van de gevolgen zichtbaar worden de komende jaren in de ontvangsten van de **aanvullende personenbelastingen**: uit de cijfers die we van FOD ontvingen blijkt toch een daling van 6% aan APB in 2021, nog een lichte daling in 2022 om vanaf 2023 opnieuw in stijgende lijn te gaan. De impact op het huidig meerjarenplan bedraagt ongeveer 508.000,00.

Op een lokaal bestuur met **zorgvoorziening in eigen beheer** heeft de Coronacrisis nog extra impact, ook op lange termijn, omwille van de in het vooruitzicht gestelde substantiële en structurele verhoging van de lonen en werkomstandigheden van het zorgpersoneel.

Bovendien werden veel minder ontvangsten gegenereerd in het AGB met als gevolg dat de stad naast de prijssubsidie van € 155.076,99 ook nog een COVID premie betaalde van € 198.000,00 euro. Vanaf de zomer zijn er zeer veel bezoekers geweest in het fruitbelevingsmuseum en ook in de streekproductenwinkel. Er was de hoop dat dit het gemiste seizoen nog zou kunnen goed maken, echter een tweede "lockdown" zorgde ervoor dat er vanaf 29 oktober geen bezoekers meer toegelaten werden.

De financiële risico's werden op bepaalde vlakken wel verminderd, zo onder meer door het versneld **bannen/ontraden van cash geld** ingevolge de Coronacrisis. Zo werd er ook de opstart gemaakt voor draadloze BC met payconiq en zal de komende maanden nog ingezet worden op meer en meer digitaal betalingsverkeer om de ontvangsten van cash geld tot een strikt minimum te beperken. Ons softwarehuis is ook bezig het **digitaal betalen van uitgaande facturen** voor onze klanten mogelijk te maken (bv. vermelden QR code op uitgaande facturen,....)

Hilde Thonon
financieel directeur

Documentatie

De documentatie bij de jaarrekening 2020 is te vinden in de bundel die als bijlage gevoegd wordt bij het agendapunt in Greenvalley.

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de rullwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de

schenking of datum van het opvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. *Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeden uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de Invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, kunnen deze overgeboekt worden naar dubieuze debiteuren. De openstaande vorderingen worden goed opgevolgd.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een rultransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd. De voorraden die verworven zijn door niet-rultransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor Inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de Ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1, *tenzij de waarde gekend is*. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: Indien het redelijk zeker is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het niet redelijk zeker is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correcties geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis van de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en ultrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>
<p>Wegen</p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	<p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>

<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanmatietoestellen, keukengerel, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p> <ul style="list-style-type: none"> - Medisch - Niet medisch 	<p>5-10 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p>	

Onder kantoorultrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr
Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3-5jr
Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octroolen, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

id (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon
rapportingsperiode 2020 - jaarrekening 2020

Speelhof 10, 3840 Borgloon

entiteit	IP	jaar	Actie	Akt	BV	omschrijving UITGAVEN	BA	budget 2020	betasid	overzicht budget 2020 na beslissing	overdracht van 2020 naar 2021	Nieuw budget 2021
Stad	IP-GEEN	2020	ALGINV	23000000	0119-00	diverse aankopen: gordijnen,mat. brandbeveiliging,...	AP	11.070,87	7.137,38	3.938,49	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	ALGINV	24000000	0190-00	meubilair gemeente	AP	2.500,00	1.126,43	1.373,57	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	2020-00007	22100000	0190-00	herinrichting inkomhal AC (inkomdeur en balie)	AP	5.000,00		5.000,00	5.000,00	25.000,00
stad	IP-GEEN	2020	OMGINV	22000007	0600-00	Ruilverkaveling Jesseren	EAP	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	OMGINV	21400007	0610-00	ruimtelijke planningslossiers	EAP	87.500,00	22.938,76	64.561,24	64.561,24	84.561,24
Stad	IP-GEEN	2020	OMGINV	22100007	0739-00	soepproject	EAP	105.000,00		105.000,00	105.000,00	270.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	FININV	28410000	0190-00	aandelen in CREAT (OO)	HT	500,00	500,00	0,00	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	FININV	28410000	0030-00	annuïteit de Uijn	HT	11,00	10,83	0,17	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	FININV	28110000	0090-00	verwerving aandelen S-Lim	HT	239.446,61		239.446,61	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	BIBINV	23000000	0703-00	BIB - roerend materiaal bibliotheek	IVH	8.323,15	4.156,35	4.166,80	4.166,80	4.166,80
Stad	IP-GEEN	2020	BIBINV	22100000	0703-00	herstelling dak, waterleiding, plafonds, vloer kelder,...	IVH	4.193,16		4.193,16	4.193,16	4.193,16
Stad	IP-GEEN	2020	SPORTINV	23500000	0740-00	ultrusting sporthal en cafetaria	IW	10.015,81		10.015,81	10.015,81	10.015,81
Stad	IP-GEEN	2020	SPORTINV	22910007	0742-03	sportaccommodaties (ereloon, materiaal, herst...)	IW	25.000,00	12.023,77	12.976,23	12.976,23	27.976,23
Stad	IP-GEEN	2020	SPORTINV	22910000	0742-00	onvoorziene uitgaven SPORTHAL	IW	5.000,00		5.000,00	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	2020-00138	22900000	0742-00	vermeuwung panelen kunstgrasveldje	IW	18.572,68	18.572,68	0,00	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	SPORTINV	23500000	0742-00	Tribunes sporthal	IW	70.000,00		70.000,00	70.000,00	70.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	SPORTINV	22910007	0742-00	renovatiewerken sporthal (incl. studie bureau) fase II	IW	224.759,37	3.627,56	221.131,81	221.131,81	271.131,81
Stad	IP-GEEN	2020	ICTINV	24600000	0119-00	aankoop hardware	JC	48.000,00	39.284,21	8.715,79	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	PATRINV	21400007	0720-01	Beheersplannen beschermde GEBOUWEN (GOL, Gotem, Schaberg)	JC	10.000,00	9.839,72	160,28	0,00	
Stad	IP-GEEN	2020	PATRINV	22100007	0739-01	Renovatie klooster Nieuwland	JC	100.000,00	281.322,68	-181.322,68	0,00	
Stad	KERKENPLAN	2020	2020-00009	21400007	0790-00	Ontwerpikost uitvoering kerkenplan, haalbaarheidsonderzoeken	JC	35.000,00	16.698,00	18.302,00	18.302,00	30.302,00
Stad	IP-GEEN	2020	PATRINV	22100007	0729-01	Renovatie van de kapellen Jesseren(2x2) en St. Rochus	JC	185.000,00	147.213,24	37.786,76	37.786,76	67.786,76
Stad	IP-GEEN	2020	2020-0014A	26100000	0050-00	algemene aankopen patrimonium	JC	30.000,00	17.246,31	12.753,69	12.750,00	272.750,00
Stad	KERKENPLAN	2020	2020-00009	66400000	0790-00	Toegestane investeringsubsidies KF	JC	950.000,00	828.178,04	121.821,96	121.821,96	846.821,96
Stad	IP-GEEN	2020	TOERINV	23500000	0520-00	Inrichting depotruimte fruitbelevingscentrum	KH	2.000,00		2.000,00	2.000,00	7.000,00

Stad	IP-GEEN	2020	BKOINV	24500000	0945-00	aankoop meubilair BKO (berging)	LM	4.891,13	4.088,87	802,26	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	BKOINV	22910000	0945-00	deelname BKO Hoepertingen (school Hoepertingen)	LM	24.000,00		24.000,00	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	BKOINV	24800000	0945-00	kinderfietsen BKO	LM	1.724,06	1.177,80	546,26	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22400007	0310-14	Riolering Broekstraat	NF	6.825,17		6.825,17	6.825,17
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22101000	0119-04	nieuwbouw technische dienst	NF	2.350.000,00	2.350.771,95	9.228,05	9.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	2020-00258	22500007	0680-00	Quickwins inrichtingsprojecten : Hondenweide	NF	15.000,00		15.000,00	15.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	23000000	0119-00	airco's AC (TD en FD)	NF	1.100,00		1.100,00	1.100,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22400000	0200-00	materialen wegenwerken in uitvoering	NF	17.000,00	10.026,68	6.973,32	6.600,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22500007	0310-07	Riolering Hamstraat: deel 2	NF	139.459,03	83.286,49	56.172,54	55.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22500007	0310-13	verplaatsing collector Aquafin	NF	100.000,00		100.000,00	87.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	23000000	0119-04	aankoop klein en groot materiaal (vanaf 21 samen)	NF	31.000,00	13.611,17	17.388,83	17.300,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	24300000	0119-04	aankoop auto en/of bestelwagen	NF	100.000,00		100.000,00	100.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	2020-0026A	22500007	0200-00	Herinrichting N79 (Sint-Truiden - Borgloon) : vrijliggende fietspaden	NF	5.000,00		5.000,00	5.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22500007	0310-05	Riolering Kroekstraat en Koekelbronstraat	NF	426.178,65	323.418,30	102.760,35	102.760,35
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22600000	0310-08	Guidenbodemlaan: deel 2 + overstromingszone Kleine Herk 'Tvolli'	NF	132.716,46	733,33	131.983,13	131.983,13
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22400007	0200-00	onderhoud wegen	NF	1.080.000,00	923.944,42	156.055,58	156.000,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22500007	0310-03	Riolering Hendrieken-Voort R001160	NF	27.000,00	7.550,56	19.449,44	19.449,44
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	23000000	0119-14	aankoop groot materiaal	NF	5.000,00	1.141,82	3.858,18	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	23000000	0200-00	aankoop straatmeubilair	NF	19.920,60	19.859,32	61,28	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	23000000	0210-00	aankoop wachhuisjes	NF	4.000,00		4.000,00	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	23000000	0710-00	materialen feestlijkheden	NF	2.500,00		2.500,00	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	24000000	0119-04	Meubilair nieuwe TD	NF	55.000,00	54.496,76	503,24	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22400007	0310-04	Millenniumhof + Wildebornstraat (Graaf Lodewijk)	NF	20.000,00	20.880,05	-880,05	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22100000	0119-00	Renovatiewerken aan stadhuis, AC en alg. pair.	NF	500,00		500,00	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22199000	0119-04	sanering oude locatie TD na verhuys naar nieuwbouw TD (aanemer)	NF	6.500,00	5.520,41	979,59	0,00
Stad	IP-GEEN	2020	TDINV	22200000	0119-00	sloop Vincentje en afbraak dekenij	NF	7.600,00	7.579,44	20,56	0,00

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon
Rapportperiodesperiode 2020 - jaarrekening 2020

OCMW

entiteit	IP	jaar	actie	att	BV	omschrijving	BA	budget 2020	bestaan	overschot budget 2020 na betaling	overdracht van 2020 naar 2021	nieuw budget 2021
OCMW	IP-GEEN	2020	FININV	28410000	0190-00	aandelen in GREAT (OO)	HT	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	
OCMW	IP-GEEN	2020	GAWINV	23510000	0952-00	Algemeen installaties, machines en uitrusting (toilet, personenalarm)	CR	5.000,00		5.000,00	0,00	
OCMW	WZC.CAF.	2020	2020-00045	22919000	0119-00	Bouw cafetaria	FV	18.000,00	17.902,36	97,64	0,00	
OCMW	IP-GEEN	2020	PATRINV	27000000	0050-00	Kapellen: onderhoud Oetersloven	JC	10.000,00		10.000,00	10.000,00	65.000,00
OCMW	IP-GEEN	2020	GAWINV	22919000	0952-00	serviceflats: onvoorziene herstellingswerken	CR	10.000,00		10.000,00	0,00	
OCMW	IP-GEEN	2020	WZCINV	23510000	0953-06	WZC: installaties, machines en uitrusting (incl. TV's)	CR	15.000,00	378,99	14.621,01	14.600,00	39.600,00
OCMW	IP-GEEN	2020	WZCINV	22919000	0953-06	WZC: onvoorziene herstellingswerken	CR	5.000,00		5.000,00	0,00	
								64.250,00	19.531,35	44.718,65	24.600,00	

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon
 Rapporteringsperiode 2020 - jaarrekening 2020

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Toelichting bij de jaarrekening 2020 stad en OCMW:

Betreft: toelichting financieel directeur over de belangrijkste verschillen budget-rekening - desgevallend kredietoverschrijding ; de kosten, opbrengsten, uitgaven, ontvangsten met buitengewone invloed op het budgettair resultaat en op het overschot of tekort van het boekjaar; vermelding tussenkomsten gemeente-OCMW en eventuele wijziging beginkapitaal

A. Verschillen budget-rekening en kredietoverschrijdingen in beleidsdomein:

Het is de eerste keer dat een 'geconsolideerde jaarrekening stad en OCMW' aan de raden wordt voorgelegd. Het resultaat is **5.151.139 €**. Dit is **3.363.649** hoger dan het resultaat van het meerjarenplan. (zie schema J2) Dit komt door een beter exploitatieresultaat, met name + 1.827.993 en een hoger investerings-resultaat: + 1.498.456.

Voor de detail van de verschillen wordt verwezen naar de documenten in de toelichting bij de financiële nota 'materiële verschillen' en 'boekjaar 2020 in grafiek'. We beschrijven de grootste lijnen.

Exploitatie: + 1.827.993

Uitgaven: - 1.560.000 lager (dus positief voor resultaat)

Stad : - 1.217.100

OCMW: - 342.000

(totaal uitgaven: 16.261.599)

- ❖ De personeelskosten (AR62) bedragen **59%** van de exploitatie- uitgaven en zijn dus de grootste uitgaven.

Van het meerjarenplan werd **95,5%** effectief betaald, er is een overschot van ongeveer **446.000 €**. Er was vooral te veel voorzien op de posten maaltijdcheques, bezoldigingen art. 60 (is gesubsidieerd dus geen effect op resultaat), bezoldigingen contractuelen van het WZC, BKO, TD, RO en GC, responsabiliseringsbijdrage was voorzien voor 2019 maar bedroeg nul, de bijdrage voor arbeidsgeneeskundige dienst bedroeg 2/3^{de} minder...

Als pensioenbijdrage in het OCMW aan Ethias werd wel het dubbel van het voorziene krediet geboekt om reden dat de bijdrage voor 2019 ook in 2020 geboekt werd.

Ten opzichte van 2019 stijgen deze kosten met **4%**. De stijging van de maaltijdcheques naar 8 euro en de toename van de bijdrage 2^{de} pensioenpijler zullen hierin een rol spelen. De stijging speelt zich af in volgende diensten : WZC, overige algemene diensten (incl. TD) , kinderopvang, cultuur, personeelsdienst...

- ❖ De goederen en diensten (AR 60/1) bedragen **20%** van de exploitatie- uitgaven.

Van het meerjarenplan werd **78 %** gerealiseerd: er is aldus een groot overschot van ongeveer **923.500 €**. Dit heeft voor een groot deel te maken met COVID 19 maar soms is er ook andere oorzaak.

Voor de stad zijn er vooral budgetten over op de posten receptiekosten- bureaumateriaal- telefoon-aankoop boeken (-18.000), jaarbijdrage en medische controle (-23.000), ICT (60.000), , jaarbijdrage en medische controle (-23.000), ondersteuning derden TD (-21.000), drukken en rondragen

nieuwsbrief (-17.700), groenwerken (-62.500), leader educatief lespakket slechts klein deel betaald, vorming (-27.000), belevingscentrum (-28.000), gages allerlei, toerisme minder vrijwilligersvergoedingen (-21.000), verplaatsen distributiecabine niet uitgevoerd in 2020 (-50.000), openbare verlichting (-30.000), drankverbruik GD (-18.000: zie ook ontvangsten), inrichten examen (-16.000), minder uitgaven elektriciteit, water, gas voor AC, stadhuis en TD. Op de post aankoop huisvuilzakken en GFT,... boekten we een grotere terug- dan afname van Limburg.net dus eindigt negatief. Het krediet voor INFRA-GIS werd dan weer overschreden met 10.000,....

In het OCMW lag de aankoop van geneesmiddelen voor residenten bijna 20.000 lager (zie ook ontvangsten: recuperatie) en de voorziene 18.150 voor marktverkenning met het oog op eventuele samenwerkingsverbanden voor het WZC werd niet uitgevoerd.

Ten opzichte van 2019 daalden deze kosten met 3%. Ook dit zal te maken hebben met COVID 19. We stellen immers vooral een daling vast in beleidsvelden toerisme, vorming en examens, sport, cultuur, en in de kosten voor elektriciteit en stookolie (gas niet).

❖ **De individuele hulpverlening OCMW (AR648) bedraagt 2% van de exploitatie- uitgaven.**

Van het meerjarenplan werd 79 % effectief betaald, er is een overschot van ongeveer 79.581 €.

Er werd ruim 76.000 minder uitgegeven dan geraamd voor individuele hulpverlening en dit vooral op de posten leefloon vreemdelingen (-9.900), tegemoetkoming in huisbrandolie (-25.900), toegewezen asielzoekers (-6.700)...dit zonder effect op het resultaat daar deze uitgaven hetzij gesubsidieerd hetzij teruggevorderd worden. Er werden weinig voorschotten toegekend.(-7.700). Tussenkost LOI lag wel hoger (+4.900)

Op 't speciaal voorziene budget ingevolge CORONA voor armoedebestrijding en consumptiebudget werd een stuk minder uitgegeven in 2020 (-20.000); dit zal in 2021 moeten gebeuren om de subsidies te behouden .

Ten opzichte van 2019 gaf het OCMW 8% minder uit aan hulpverlening. Leefloon bleef stabiel.

❖ **De toegestane werkingssubsidies (AR 649) bedragen 16% van de exploitatie- uitgaven.**

Van het meerjarenplan werd 99% gerealiseerd, er is een overschot van ongeveer 27.329 €.

Het overschot aan krediet heeft uiteraard voor een groot deel te maken met COVID 19.

Vooreerst zij voor de stad opgemerkt dat de naast de prijssubsidies voor het AGB ingevolge COVID19 ook nog een (niet voorziene) COVID premie van 198.539 aan het AGB moest betaald worden om de gederfde inkomsten uit bezoeken te compenseren.

Het project Reset werd niet betaald in 2020 (-15.000). Bij wijziging werd te veel krediet voorzien voor het uitbetalen voor de 'hinderpremie' (-16.000), voor jeugd werden minder subsidies uitbetaald voor herstellingswerken jeudlokaal, projectsubsidies, vorming, infrastructuurtoelagen...(-13.500)

In het domein milieu was de tussenkost in natuur-en milieuprojecten lager(-10.000), er werd wel extra tegemoetkoming gegeven aan sport-, cultuur-, jeugd- en andere verenigingen.

Het krediet voor subsidies aan limburg.net werd overschreden, doch er volgt in 2021 een (negatieve) afrekening voor 2020 +50.000).

Ten opzichte van 2019 stegen deze subsidies met 4 %. De stijging speelt zich voornamelijk af in de toelage aan de politiezone en de extra CORONA subsidies voor verenigingen in de sector sport, cultuur, senioren en de uitbetaling van de hinderpremie ingevolge CORONA.

- ❖ De andere operationele uitgaven (AR 640/7) zijn slechts een klein aandeel in de totale exploitatie- uitgaven. Van het meerjarenplan werd **slechts 32 %** gerealiseerd, er is een overschot van ongeveer **79.751 €**.

Voor stad werden een bedrag van 18.724 en 17.273 voorzien als Coronasubsidies die de stad zou krijgen en vervolgens doorstorten naar het OCMW omdat de uitgave daar gebeurt, doch deze tussenstap werd overgeslaan. De 16.000 die voorzien werd voor overname tapinstallatie herlocatie jeugdwerking was niet nodig, andere regelingen werden getroffen. Ook werd 8.000 voorzien voor een boete die we zouden krijgen wegens gebrek aan opleidingen PWA, maar er werd geen betalingsuitnodiging ontvangen. In het OCMW werd 4.000 niet gebruikt wegens het niet boeken van onwaarden.

- ❖ De financiële uitgaven (AR 65) bedragen **3%** van de totale exploitatie- uitgaven. Van het meerjarenplan werd **100 %** gerealiseerd.

Ten opzichte van 2019 daalden deze kosten met 9%. Dit heeft te maken met de intresten op leningen.

Kredietoverschrijdingen binnen de beleidsdomeinen:

Enkel in beleidsdomein 3 van de stad stellen we een kredietoverschrijding vast van **62.401,94** euro: de reden is dat de prijssubsidies werden voorzien op BV 0010 (beleidsdomein algemene financiering) voor 151.076,99 euro terwijl bij opmaak jaarrekening bleek dat deze moest geboekt worden op BV 0520 (=beleidsdomein toerisme).

Dat de overschrijding beperkt bleef tot 62.401,94 is een gevolg van kredietoverschotten op andere posten zoals : leaderproject educaties lespakket (+31.215), vrijwilligers/gidsen toerisme (+18.106), en ongeveer telkens 5.000 op posten toelage ERSV, sensibiliseringsprojecten land- en fruitklassen, onderhoud bosbestand en groenbuffers,.....

Uitgaven met buitengewone invloed op resultaat:

Uiteraard hebben de extra Corona uitgaven hun invloed gehad op het resultaat. (zie verder onder Covid19)

Ontvangsten : + 270.000 meer (dus positief voor resultaat)

Stad : +109.500

OCMW: + 158.980

(totaal ontvangsten: 19.531.323)

- ❖ De belangrijkste ontvangsten zijn de fiscale ontvangsten (AR 73) , goed voor **42%** (8.250.336 €) van de totale ontvangsten. Er werd 1% meer ontvangen dan geraamd, dit is op **+ 83.386 €**. De belangrijkste bron van fiscale inkomsten is de aanvullende personenbelasting die 6.000 € meer opbracht dan geraamd en daarop volgt de opcentiemen onroerende voorheffing waarvoor we 106.000 € meer ontvingen. Wel werd 12.500 € voor ontbreken parkeerplaatsen niet geïnd. Onze eigen belastingen op leegstaande woningen, 2^{de} verblijven en verspreiden kosteloos reclaimedrukwerk zijn goed voor ongeveer 152.000 €.

- ❖ Daarnaast zorgen de werkingssubsidies (AR 740) voor **31%** (6.036.813 €) van de inkomsten, we ontvingen 2% of **108.531 €** méér dan voorzien.

Het gemeentefonds bedroeg in de stad 149.059 meer dan begroot en in OCMW 14.169. In de stad werd 19.791 € geboekt als subsidie gemeenschapswacht, dit is echter een recuperatie van kosten en diende geboekt waar het voorzien was, nl. op de AR 703. (hoorde onder ontvangsten uit werking) Er werd minder ontvangen dan voorzien op de posten: coronasubsidies voor consumptiebonnen (-18.724), subsidie BKO (-14.932), subsidie conceptontwikkeling (-13.125) en geen ontvangsten voor klimaatbomenfonds LSM en leaderproject educaties lespakket(-24.000).

In het OCMW was de subsidie voor art. 60 stuk lager (-58.000) (uitgaven ook zie hoger), wel meer middelen uit VIA 5 (+38.543)....

Ten opzichte van 2019 liggen de werkingssubsidies 10 % lager of bijna 690.000 €. Dit komt omdat de tussenkomsten van de mutualiteiten vanaf 2020 dienden geboekt te worden onder "ontvangsten uit de werking" (-1.400.000) maar tegelijk werden meer subsidies voor BKO geboekt (150.000€) en 500.000 € meer uit gemeentefonds.

- ❖ De ontvangsten uit de werking (AR 70) bedragen **19 %** van de exploitatie- ontvangsten. Van het meerjarenplan werd **1 %** meer ontvangen of **42.151 €**.

Voor stad komt dit vooral door lagere inkomsten uit kinderopvang (-23.800), uit verkopen dienst bevolking (-36.000), boeking recuperatie kosten gemeenschapswacht onder werkingssubsidies in plaats van hier (-19.000) en lagere verkopen drank in gemeenschapscentrum (zie ook uitgaven)(-17.000).

De retributies uit omgevingsvergunningen lagen 10.500 hoger en er waren meer inkomsten uit begravingen...

In het OCMW werd er voor 22.446 € minder gerecupereerd voor apothekerskosten en kappers maar die uitgaven lagen ook lager. De tussenkomst van de mutualiteiten was 162.554 euro hoger maar dit zou de ontvangsten uit 'eindelooptaan' (nul geboekt) compenseren;

Ten opzichte van 2019 namen deze ontvangsten toe met maar liefst 79%: of meer dan 1,6 MIO. Dit komt enerzijds doordat in de stad de belastingen afgifte stukken bevolking en omgevingsvergunningen omgezet werden naar retributies (100.000) en anderzijds omdat in het OCMW de tussenkomst van de mutualiteiten ook diende omgezet naar boekingen onder deze rubriek in plaats van onder werkingssubsidies.

- ❖ De recuperatie individuele hulpverlening (AR 748) bedraagt slechts **2 %** van de exploitatie- ontvangsten. Van het meerjarenplan werd **5 %** meer ontvangen of **21.700 €**.

Zoals reeds gesteld bij de uitgaven lagen de uitgaven voor leefloon vreemdelingen, tegemoetkoming in huisbrandolie en asielzoekers lager zodat de subsidies ook lager zijn(-41.494). Wel ontvingen we meer subsidies voor artikel 60 en tussenkomsten SINE van FOD maatschappelijke integratie en LOI. (+66.000)

❖ Wat tenslotte de financiële ontvangsten betreft, 5% van het totaal kunnen volgende nieuwigheden verduidelijkt worden:

- Er werden **trekkingsrechten S-LIM** geboekt voor 267.962,10 € in 2020. Dit werd budgettair als vordering geboekt maar ook in de algemene boekhouding op AR 40610000 "vooruitbetalingen op ruiltransacties S-LIM" conform de onderrichtingen van ABB (en zichtbaar op AR 094). Telkens een uitgave zal gebeuren in het kader van S-LIM die gefinancierd kan worden uit dit fonds, zullen wij in de budgettaire boeking hiervoor een aanrekening boeken die afgeboekt wordt op de AR 40610000. In 2020 werd voor 1.936 € een aankoop gedaan, nl. voor de stadsapp.
- Voor wat de **dividenden van Fluvius** betreft: van de bruto-dividenden wordt thans het deel afgehouden dat dient voor het bekostigen van de openbare verlichting (verleiding) . Wij boekten zoals afgesproken met ABB het netto-dividend.

Ten opzichte van 2019 nemen die opbrengsten toe met 20% maar dit komt door het boeken van de S-LIM trekkingsrechten.

Ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat:

Uiteraard hebben de extra Corona uitgaven hun invloed gehad op het resultaat. (zie verder onder Covid19) Daarenboven zorgde de boeking van de trekkingsrechten van S-Lim voor extra inkomsten in de exploitatie.

Investerings: + 1.498.456

Uitgaven: - 1.720.219 lager (dus positief voor resultaat)

Stad : - 1.675.500 OCMW: - 44.700

(totaal uitgaven: 5.818.476)

Het meer-resultaat is een gevolg van de kredieten die voorzien waren doch niet betaald werden: zij werden voor het grootste deel overgedragen naar 2021, nl. voor 1.563.206 € voor stad en 24.600€ voor OCMW. (zie in bundel onder overdrachten). De belangrijkste uitgaven die wél gebeurden zijn:

IP	Actie	Omschrijving	B'	Aanrekeningen
IP-GEEN	TDINV	nieuwbouw TD	NF	€ 2.350.771,95
IP-GEEN	2020-00056	buitengewoon onderhoud wegen en onvoorziene herstellingen	NF	€ 927.936,02
KERKENPLAN	2020-00009	Toegestane investeringssubsidies kerkfabrieken	JC	€ 828.178,04
IP-GEEN	TDINV	Riolering Infrax: Kroekstraat en Koekelbronstraat: uitvoering	NF	€ 323.418,30
IP-GEEN	PATRINV	Renovatie klooster Nieuwland	JC	€ 281.322,68
IP-GEEN	OMGINV	Ruilverkaveling Jesseren	EAP	€ 200.000,00
IP-GEEN	TDINV	VBR Jesserenstraat (Aquafin 21077 B)	NF	€ 175.985,96

IP	Actie	Omschrijving	BV	Aanrekeningen
IP-GEEN	PATRINV	Renovatie van de kapellen Jesseren(2x2) en St. Rochus	JC	€ 147.213,24
IP-GEEN	2020-0026A	vernieuwing Stationsplein en omgeving	NF	€ 115.726,74
IP-GEEN	TDINV	Riolering Hamstraat	NF	€ 83.286,49
IP-GEEN	TDINV	Meubllair nieuwe TD	NF	€ 54.496,76
IP-GEEN	ICTINV	aankoop hardware: een algemeen krediet voor (on)voorzien aankopen hardware	JC	€ 39.284,21
IP-GEEN	2020-0013A	skate	SG	€ 25.016,75
IP-GEEN	OMGINV	ruimtelijke planningsdossiers	EAP	€ 22.938,76
IP-GEEN	TDINV	Wildebornstraat (Graaf Lodewijk)	NF	€ 20.880,05
IP-GEEN	TDINV	aankoop straatmeubllair	NF	€ 19.859,32
IP-GEEN	2020-0013B	vernieuwing panelen kunstgrasveldje	IW	€ 18.572,68
WZC.CAF.	2020-00045	Bouw cafetaria	FV	€ 17.902,36
IP-GEEN	2020-0014A	aankopen patrimonium	JC	€ 17.246,31
KERKENPLAN	2020-00009	Ontwerpkost uitvoering kerkenplan, incl. haalbaarheidsonderz.	JC	€ 16.698,00
IP-GEEN	2020-0013A	aankoop speeltoestellen	SG	€ 14.320,82
IP-GEEN	TDINV	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	NF	€ 13.611,17
IP-GEEN	SPORTINV	sportaccommodaties (ereloon, materiaal, herst...)	IW	€ 12.023,77

Kredietoverschrijdingen binnen de beleidsdomeinen:

In beleidsdomein 2 is er een kredietoverschrijding van 1.935,67 euro: dit is vooral een gevolg van de hogere kosten voor het project "vernieuwing Stationsplein" , het project diende vooruit te gaan ondanks het gebrek aan het nodige budget.

In beleidsdomein 5 bedraagt de overschrijding 173.450,73 euro, dit is een gevolg van te laag ingeschatte budgetten voor het project Nieuwland dat toch vooruit moest om de timing voor het ontvangen van de subsidies te kunnen respecteren.

Uitgaven met buitengewone invloed op resultaat:

Vooraf de nieuwbouw TD had een bijzondere invloed.

Ontvangsten : - 221.760 lager (dus negatief voor resultaat)

Stad : - 221.760

(totaal ontvangsten : 960.242)

Er werden ook ontvangst-kredieten overgedragen voor 25.000 € in de stad. De belangrijkste ontvangsten 2020 zijn:

ent.	JR	IP	Actie	AR	BD	BV	Omschrijving	BV	vordering (-)
OCMW	2020	IP-GEEN	WZCINV	49520000	6	0953-06	VIPA subsidies	CR	€ 346.054,96
Stad	2020	IP-GEEN	FINANDERE	28100000	4	0640-01	verkoop aandelen Fluvius in rull voor trekkingrechten	HT	€ 323.240,36
Stad	2020	IP-GEEN	2020-00056	15000000	0	0010-00	Plattelandsfonds	NF	€ 167.263,38
Stad	2020	IP-GEEN	PATRINV	15000000	5	0729-00	subsidie renovatie beschermde kapellen	JC	€ 36.332,37
Stad	2020	IP-GEEN	PATRINV	26000000	4	0600-00	Verkoop gronden	JC	€ 33.100,02
Stad	2020	1000JRLOON	2020-00037	15000000	5	0739-03	Belevingscentrum subs. provincie	FV	€ 20.000,00
Stad	2020	IP-GEEN	2020-00023	15000000	2	0200-00	Herinrichting toegang scholen	NF	€ 11.704,25
Stad	2020	IP-GEEN	2020-0026A	15000000	2	0200-00	subs toeristisch fietsroutenetwerk project BO wegen	NF	€ 10.650,55
Stad	2020	IP-GEEN	PATRINV	15000000	5	0790-00	subsidie voor haalbaarheidsonderzoek	JC	€ 6.991,00
Stad	2020	IP-GEEN	PATRINV	15000000	5	0720-00	Premie Beheersplan LANDSCHAPPEN (Abjsite Colen en Kuttelkoven)	JC	€ 4.904,00

Ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat:

De boeking van de verkoop van de V-aandelen door Fluvius zorgde voor extra inkomsten, we ontvingen een bedrag van 323.240,36 euro.

Financiering : + 37.918

De uitgaven en ontvangsten van de financieringsrekening komen ongeveer overeen met de ramingen van het meerjarenplan. Enkel de lening aan het AGB werd 51.037€ in plaats van de voorziene 87.110€.

Er werd voor 1.000.000 € nieuwe leningen aangegaan.

Conclusie:

Het gunstig resultaat van de jaarrekening wordt voor de helft bepaald door de exploitatie **(1.827.993)**: enerzijds lagere exploitatie-uitgaven vooral ten gevolge van COVID 19 en anderzijds iets meer ontvangsten uit opcentiemen onroerende voorheffing, gemeentefonds, S-Lim en VIA middelen. De overige helft wordt bepaald door het investeringsresultaat **(+ 1.498.456)** vooral een gevolg van de niet-betaalde overgedragen kredieten en de boeking van de V-aandelen Fluvius.

Autofinancieringsmarge : 2.099.187

De AFM is 1.837.120 gunstiger dan in het meerjarenplan: aangezien dit vooral beïnvloed wordt door het exploitatieresultaat is dit een logisch gevolg.

Naast de gewone AFM wordt de gecorrigeerde AFM berekend: deze is 2.298.730. Dat de gecorrigeerde hoger is komt omdat

Deze is hoger daar de gecorrigeerde aflossingen lager zijn dan de werkelijke: bij de gecorrigeerde wordt ervan uitgegaan dat alle leningen op 12,5 jaar zijn afbetaald (= 8 % van de totale schuld). Een aantal leningen vervallen echter sneller.

Geconsolideerd financieel evenwicht STAD-OCMW-AGB

Bij deze resultaten zijn de resultaten van het AGB geïntegreerd.

Het budgettair resultaat neemt af ingevolge het negatief resultaat van het AGB , nl. -2.388 euro.

De AFM neemt toe ingevolge de positieve AFM voor het AGB. Dit in tegenstelling tot de gecorrigeerde AFM die de afneemt: hierbij wordt de evolutie van de gecorrigeerde AFM in het AGB gevolgd: vermits de meeste leningen in het AGB verspreid zijn over 30 jaar worden de gecorrigeerde aflossingen, berekend op 12,5 jaar véél hoger waardoor de AFM daalt.

B. Tussenkomen gemeenten en OCMW:

Daar we géén meerwaarde zien in het boeken van een tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW wordt aan de raden voorgesteld om géén tussenkomst van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW te boeken.

C. Wijziging beginkapitaal:

Er werden geen wijzigingen aan het beginkapitaal geboekt.

D. Coronacrisis:

Tot slot wordt een zicht gegeven op uitgaven en ontvangsten direct gelinkt aan de coronacrisis, dit al dan niet aanvullend op de eerder genoemde extra gegeven toelagen aan verenigingen, de hinderpremie, gemiste ontvangsten uit terrasbelasting, huren, prestaties,.. het betreft hier vooral subsidie gerelateerde uitgaven, maar ook andere.

Hilde
Financieel directeur

	jaar	entiteit	Omschrijving	ontvangen	betaald
VLAAMS STAD			Decreet 19/16/20 : noodfonds voor cultuur, jeugd, sport en media		
	2020	Stad	Coronasubsidies sport, cultuur, jeugd, media	€ 153.826,24	
	2020	stad	extra vrijwilligersvergoeding owv. Corona		€ 820,00
	2020	Stad	subsidie vrijetijdsactoren		€ 41.314,65
	2020	Stad	subsidie muziekverenigingen		€ 6.502,40
	2020	Stad	subsidie carnavaalverenigingen		€ 4.125,00
	2020	Stad	subsidies aan verenigingen (verhoogd corona)		€ 44.250,00
	2020	Stad	subs. Obv. Regl. Tot erkenning en subs. Jeugdver; en huizen en repl. Vorming		€ 27.709,98
	2020	Stad	toelagen seniorenverenigingen		€ 5.500,00
	2020	Stad	subsidies aan HIH Hoepertingen : extra Corona		€ 1.100,00
	2020	Stad	extra Tegemoetkoming jeugdwerking voetbal HIH + KFC Sparta Kolmont		€ 2.000,00
	2020	Stad	extra tegemoetkoming owv. Corona a. Loonse Tennis en tafeltennis		€ 1.000,00
	2020	Stad	skatebowl		€ 25.016,75
2021	Stad	skatebowl		€ 64.983,05	
2020	Stad	tegemoetkoming owv. Corona aan jeugdverenigingen(KIJ Jess. Chiro H. en Chiro B.)		€ 1.500,00	
STAD	2020	Stad	allerfel uitgaven nalv. Corona		€ 68.636,96
	2021	Stad	allerfel uitgaven nalv. Corona		€ 4.205,44
STAD	2020	Stad	Corona hinderpremie		€ 60.000,00
VLAAMS STAD	2020	Stad	subs. Vlaams noodfonds lkv. Corona armoedebestrijding	€ 17.738,57	
	2020	OCMW	uitgaven lkv. Vlaams noodfonds Corona armoedebestrijding: tussenkomst OCMW in speelwinklerij zomervakantie		€ 865,14
	2020	Stad	uitgaven lkv. Vlaams noodfonds Corona armoedebestrijding: aankoop speelgoed		€ 415,37
	2021	OCMW	uitgaven lkv. Vlaams noodfonds Corona armoedebestrijding		
Vlaams noodfonds consumptiebudget t (3)	2020	OCMW	Corona subsidies consumptiebonnen	€ 16.851,65	
	2021	OCMW	Corona subsidies consumptiebonnen wijz.: nog te ontvangen in 2021		
	2021	OCMW	uitgaven lkv. Vlaams noodfonds consumptiebudget kwetsbare doelgroep		€ 2.350,00

FEDERAAL OCMW	1. KB 31/3/2020, gew. 24/6/2020 EN 10/12/20 : voedselhulp verzekeren voor iedereen	2020	OCMW	voedselhulp	€ 3.784,00	
		2021	OCMW	voedselhulp naar Vincentije	€	
FEDERAAL OCMW	2. KB 13/5/2020 gew. KB 3/7/2020 :Covid 19 subsidie algemeen OCMW	2020	OCMW	COVID subsidie - federaal : noodz. Hulp voor meest kwetsbare groep	€ 39.452,00	
		2020	OCMW	COVID subsidie - federaal	€	
		2021	OCMW	COVID subsidie - federaal	€ 56,00	
FEDERAAL OCMW	3. tijdelijke verhoging vh terugbetalingse% vh leefloon met 15% voor juni 20- maart 21	2020	OCMW	15 % extra op terugbetaling leefloon	€ 9.146,00	
FEDERAAL OCMW	4. 50C extra leefloon (juli- maart 21) (W 20/12/20, verlenging KB nr-43 26/6/20)	2020	OCMW	COVIDPREMIE €50 extra	€ 5.270,00	
		2021	OCMW	COVIDPREMIE €50 extra	€ 1.830,00	
FEDERAAL OCMW	5. KB 24/12/2020 houdende maatregelen ter bevordering van psych.welzijn van klanten OCMW: toelage psych. Ondersteuning	2020	OCMW	COVID subsidie - federaal - personeel	€ 3.156,00	
		2021	OCMW	COVID subsidie - federaal - personeel	€ 3.156,00	
Vlaamse overheid BKO	BVR 15/5/20 BKO : compensatie vd kosten voor opvang school kinderen tijdens schooluren (30 € /kind/dag)	2020	Stad	Corona subsidie opvang kinderen na schooluren	€ 34.550,00	
VLAAMS	FVR 13/11/2020 contacttracing	2020	Stad	Corona subsidies contacttracing	€ 5.505,00	
		2020	Stad	Corona subsidies contacttracing	€ 1.377,00	
VLAAMS	Vlaamse overheid WZC leegstand	2021	OCMW	compensatie leegstand corona	€ 69.575,00	
VLAAMS	Vlaamse overheid VIPA compensatie	2021	OCMW	Vipa tegemoetkoming Corona	€ 12.800,00	
STAD	AGB PREMIE	2020	stad	CORONA premie AGB	€ 198.538,69	
STAD	AGB PREMIE	2021	stad	CORONA premie AGB	?	
STAD	sectoraal akkoord	2020	stad	consumptiebon personeel Corona	€ 10.900,00	
OCMW	sectoraal akkoord	2020	OCMW	consumptiebon personeel Corona	€ 9.283,17	
STAD	gedeerde inkomsten	2020	stad	terrasbelasting	€ -4.500,00	
STAD		2020	stad	verhuur cafetaris sporthal Renolim	€ -3.000,00	
STAD		2020	stad	verhuringen sportpleinen	€ -1.800,00	
STAD		2021	stad	terrasbelasting	€ -4.500,00	
STAD		2021	stad	verhuur cafetaris sporthal Renolim	€ -3.000,00	
STAD		2021	stad	verhuringen sportpleinen	€ -1.800,00	
					€ 378.017,46	€ 562.472,60

Stad (206.914.361) en OCMW (212.242.730) Borgloon

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Rapportingsperiode 2020 - jaarrekening 2020

