

**Provincie**  
**Limburg**  
**7**

**Arrondissement**  
**Tongeren**  
**3**

**Gemeente**  
**Borgloon**  
**009**

## **Budget 2015**

Secretaris : Dhr. Jan Carmans tel. 012/673.606 [jan.carmans@borgloon.be](mailto:jan.carmans@borgloon.be)  
Voorzitter : Danny Deneuker tel. 012/673.670 [danny.deneuker@borgloon.be](mailto:danny.deneuker@borgloon.be)

Belfiusrekening : BE55 0910 1860 6144



INHOUD:	pagina
Situering	3-4
A.Beleidsnota	
1° doelstellingennota	5
2° doelstellingenbudget = B1	6
3° financiële toestand	7-8
B.Financiële nota	9
4° exploitatiebudget = B2	10
5° investeringsbudget:	
1. investeringsenveloppes (IE's) = B3	11-15
2. Een overzicht per BD van de transactiekredieten voor 2015 = B4	16
6° liquiditeitenbudget = B5	17



### Situering:

Het budget bestaat zoals het meerjarenplan uit twee grote delen: een **beleidsnota** (het beleidsmatig deel) en een **financiële nota** (het financieel deel). Deze moeten in aansluiting zijn met het meerjarenplan en komen eruit voort.

#### A. *Beleidsnota:*

De beleidsnota verwoordt het beleid dat het bestuur gedurende het financiële boekjaar zal voeren en concretiseert de beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan in concrete acties.

De doelstellingennota sluit aan bij de strategische nota van het meerjarenplan. Het doelstellingenbudget bij het financiële doelstellingenplan van het meerjarenplan.

De **doelstellingennota** bevat minstens de prioritaire beleidsdoelstellingen (voortkomende uit de strategische nota) die op 2015 betrekking hebben; per prioritaire doelstelling de actieplannen. Per actieplan een overzicht van de acties en per actieplan de raming van de ontvangsten en uitgaven voor 2015.

Het **doelstellingenbudget** vormt de weergave van de financiële consequenties van de beleidsopties van de beleidsnota. Het is de samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven van de prioritaire beleidsdoelstellingen én van het overige beleid, ingedeeld volgens de door de raad vastgestelde beleidsdomeinen.

Er wordt hierbij een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en andere transacties. Dit budget is de link tussen de beleidsdoelstellingen en actieplannen in de doelstellingennota én de autorisaties in de financiële nota.

In de toelichting bij het budget wordt onder vrijblijvende documenten een detail van de doelstellingennota (= enkel prioritaire doelstellingen) weergegeven. Tevens wordt een detail van het volledige doelstellingenbudget als bijlage in de toelichting bijgevoegd.



## Doelstellingennota

**Strategische doelstelling nr. 001: Een aangename stad om in te leven, wonen en werken**

**Beleidsdoelstelling nr. 001.001: "Economische en toeristische valorisering/herwaardering van de stroopfabriek(site)"**

**Actieplan nr. 001.001.001 Restauratie van de historische kern en hoofdgebouw**

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	0,00	1.780.500,00	0,00
Ontvangsten	0,00	1.376.250,00	0,00
Saldo	0,00	-404.250,00	0,00

- Actie nr. 001.001.001.001 Restauratie van de historische kern incl. technieken

**Beleidsdoelstelling nr. 001.002: Uitbouw evenementenfunctie op de stroopsite**

**Actieplan nr. 001.002.001 Realiseren van een samenwerkingsverband tot uitbating van de evenementenruimte en het Loons Plein**

	Exploitatie	Investerings	Andere
Uitgaven	10.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	30.000,00	0,00	0,00
Saldo	20.000,00	0,00	0,00

- Actie nr. 001.002.001.001 Uitbating FABRIK in samenwerking met JH 't Biejke

## Eindtotaal

	Exploitatie	Investerings	Andere
<b>Uitgaven</b>	10.000,00	1.780.500,00	0,00
<b>Ontvangsten</b>	30.000,00	1.376.250,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-404.250,00</b>	<b>0,00</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, exploitatie 575, investeringen 41, liquiditeiten 25*

## Schema B1 : Het doelstellingenbudget

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
<b>00 - Algemene financiering</b>	<b>44.750</b>	<b>440.732</b>	<b>395.982</b>
<b>Overig beleid</b>	<b>44.750</b>	<b>440.732</b>	<b>395.982</b>
Exploitatie	9.155	25.582	16.427
Investering	0	415.150	415.150
Liquiditeiten	35.595	0	-35.595
<b>01 - Algemeen bestuur</b>	<b>17.427</b>	<b>0</b>	<b>-17.427</b>
<b>Overig beleid</b>	<b>17.427</b>	<b>0</b>	<b>-17.427</b>
Exploitatie	16.527	0	-16.527
Investering	900	0	-900
<b>05 - Ondernemen en werken</b>	<b>1.798.800</b>	<b>1.383.866</b>	<b>-414.934</b>
<b>Prioritaire Doelstellingen</b>	<b>1.780.500</b>	<b>1.376.250</b>	<b>-404.250</b>
Investering	1.780.500	1.376.250	-404.250
<b>Overig beleid</b>	<b>18.300</b>	<b>7.616</b>	<b>-10.684</b>
Exploitatie	8.300	7.616	-684
Investering	10.000	0	-10.000
<b>07 - Cultuur en vrije tijd</b>	<b>12.500</b>	<b>55.450</b>	<b>42.950</b>
<b>Prioritaire Doelstellingen</b>	<b>10.000</b>	<b>30.000</b>	<b>20.000</b>
Exploitatie	10.000	30.000	20.000
<b>Overig beleid</b>	<b>2.500</b>	<b>25.450</b>	<b>22.950</b>
Exploitatie	2.500	25.450	22.950
<b>TOTALEN</b>	<b>1.873.477</b>	<b>1.880.048</b>	<b>6.571</b>
Exploitatie	46.482	88.648	42.166
Investering	1.791.400	1.791.400	0
Liquiditeiten	35.595	0	-35.595

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, exploitatie 575, investeringen 41, liquiditeiten 25*



De **financiële toestand** bevat minstens:

- a. Een vergelijking van de autofinancieringsmarge (AFM) in het budget met deze in het meerjarenplan.
- b. een vergelijking van het resultaat op kasbasis in het budget met dit in het meerjarenplan.

a. de **AFM** is een parameter die aangeeft in hoeverre de exploitatie-ontvangsten volstaan om de exploitatie-uitgaven én de intresten en schuldaflossingen te financieren. Het geeft aan hoeveel ruimte er is voor investeringen nadat de leningsuitgaven betaald zijn met de gelden die overschieten uit de exploitatie.

We stellen vast dat het AFM in 2015 overeenkomt met de AFM in het meerjarenplan.

b. Het **resultaat op kasbasis** is gelijk aan het gecumuleerd budgettair resultaat. Dit gecumuleerd budgettair resultaat wordt berekend door het budgettaire resultaat van het boekjaar te vermeerderen met het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorig boekjaar. Het gecumuleerd budgettaire resultaat is het geheel aan beschikbare liquide middelen en geldbeleggingen waarover het AGB zou beschikken op het einde van het jaar als ze al haar vorderingen op korte termijn zou geïnd hebben en al haar schulden op korte termijn zou betaald hebben.

Het resultaat op kasbasis moet in het budgetjaar positief zijn.

We stellen vast dat het kasresultaat in 2015 overeenkomt met dit in het meerjarenplan.

## Financiële toestand budget

RESULTAAT OP KASBASIS	2015		
	Meerjarenplan	Budget	Vershil
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>42.166</b>	<b>42.166</b>	<b>0</b>
A. Uitgaven	46.482	46.482	0
B. Ontvangsten	88.648	88.648	0
2. Overige	88.648	88.648	0
A. Uitgaven	1.791.400	1.791.400	0
B. Ontvangsten	1.791.400	1.791.400	0
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-35.595</b>	<b>-35.595</b>	<b>0</b>
A. Uitgaven	35.595	35.595	0
1. Aflossing financiële schulden	35.595	35.595	0
a. Periodieke aflossingen	35.595	35.595	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>6.571</b>	<b>6.571</b>	<b>0</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>31.786</b>	<b>31.786</b>	<b>0</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>38.357</b>	<b>38.357</b>	<b>0</b>
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>38.357</b>	<b>38.357</b>	<b>0</b>

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Meerjarenplan	Budget	Vershil
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>42.166</b>	<b>42.166</b>	<b>0</b>
I.A. Exploitantieontvangsten	88.648	88.648	0
I.B. Exploitantie-uitgaven exclusief de netto kosten van schulden (1-2)	46.482	46.482	0
I.B.1. Exploitantie-uitgaven	46.482	46.482	0
I.B.2. Nettokosten van de schulden	0	0	0
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>35.595</b>	<b>35.595</b>	<b>0</b>
II.A. Netto-aflossingen van schulden	35.595	35.595	0
II.B. Nettokosten van schulden	0	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>6.571</b>	<b>6.571</b>	<b>0</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, exploitatie 575, investeringen 41, liquiditeiten 25*

## B. Financiële nota

Via de financiële nota van het budget wordt de uitvoerder (= voorzitter) door de Raad van Bestuur gemachtigd middelen te besteden en te verwerven. In openbare besturen blijft de autorisatie immers één van de belangrijkste functies van de planning.

Deze autorisatie wordt volgens het verslag aan de Vlaamse Regering bij het BBC-besluit best op een zo hoog mogelijk niveau gelegd (dus niet de details).

Om toch meer duidelijkheid over de details te geven, worden deze in de niet verplichte documenten van de toelichting bij het budget gevoegd.

Er wordt opgemerkt dat er aansluiting is met het meerjarenplan.

De volgende budgetten worden nu voorgelegd:

### **-Schema B2 = het exploitatiebudget :**

Hier worden de TOTALE uitgaven + ontvangsten van de exploitatie weergegeven per beleidsdomein

### **-Investeringsbudget:**

1. **schema B3 = investeringsenveloppes (IE's):** het investeringsbudget is onderverdeeld in investeringsenveloppes met daarin een aantal projecten die in deze enveloppe thuishoren. De enveloppe 'algemene financiering' is verplicht. Voorts moet er een aparte IE zijn voor prioritaire en niet-prioritaire doelstellingen. Als bijlage ziet u eerst het totaal van het investeringsbudget, vervolgens de totale uitgaven/ontvangsten per investeringsenveloppe.

2. **schema B4 = overzicht per BD van de totale transactiekredieten (O en U) van alle IE's voor 2015**

### **-Schema B5 = liquiditeitenbudget**

Het resultaat op kasbasis is positief

## Schema B2 : Het exploitatiebudget

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
00 - Algemene financiering	9.155	25.582	16.427
01 - Algemeen bestuur	16.527	0	-16.527
05 - Ondernemen en werken	8.300	7.616	-684
07 - Cultuur en vrije tijd	12.500	55.450	42.950
<b>Totalen</b>	<b>46.482</b>	<b>88.648</b>	<b>42.166</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, exploitatie 575*

## B3 TOTAAL VAN DE INVESTERINGSENVELOPPEN

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbintenis - krediet	Transactiekredieten			
		2015	2016	2017	2018
I. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa	5.819.000	1.790.500	773.500	1.532.000	1.723.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.819.000	1.790.500	773.500	1.532.000	1.723.000
1. Terreinen en gebouwen	5.819.000	1.790.500	773.500	1.532.000	1.723.000
III. Investerings in immateriële vaste activa	900	900	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>5.819.900</b>	<b>1.791.400</b>	<b>773.500</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.723.000</b>

## B3 TOTAAL VAN DE INVESTERINGSENVELOPPEN

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbintenis - krediet	Transactiekredieten			
		2015	2016	2017	2018
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.819.900	1.791.400	773.500	1.532.000	1.723.000
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>5.819.900</b>	<b>1.791.400</b>	<b>773.500</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.723.000</b>

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/1

Algemene Financiering

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbintenis - krediet	Transactiekredieten			
		2015	2016	2017	2018
I. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
II. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0
Totaal uitgaven	0	0	0	0	0

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/1

Algemene Financiering

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbintenis - krediet	Transactiekredieten			
		2015	2016	2017	2018
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	2.084.900	415.150	314.750	144.500	1.210.500
Totaal ontvangsten	2.084.900	415.150	314.750	144.500	1.210.500

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/2

Stroopfabriek

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbintenis - krediet	Transactiekredieten			
		2015	2016	2017	2018
I. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
II. Investeringsen in materiële vaste activa	5.809.000	1.780.500	773.500	1.532.000	1.723.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.809.000	1.780.500	773.500	1.532.000	1.723.000
1. Terreinen en gebouwen	5.809.000	1.780.500	773.500	1.532.000	1.723.000
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>5.809.000</b>	<b>1.780.500</b>	<b>773.500</b>	<b>1.532.000</b>	<b>1.723.000</b>

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/2

Stroopfabriek

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbintenis - krediet	Transactiekredieten			
		2015	2016	2017	2018
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	3.735.000	1.376.250	458.750	1.387.500	512.500
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>3.735.000</b>	<b>1.376.250</b>	<b>458.750</b>	<b>1.387.500</b>	<b>512.500</b>

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/3

Informatica

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbintenis - krediet	Transactiekrediet	
		2015	
I. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	900	900	900
IV. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0
Totaal uitgaven	900	900	900

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/3

Informatica

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbintenis - krediet	Transactiekrediet	
		2015	
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0
Totaal ontvangsten	0	0	0



## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/15/2

Uitrusting Stroopfabriek

DEEL 1 : UITGAVEN	Verbintenis - krediet	Transactiekrediet	
		2015	
I. Investeringen in financiële vaste activa	0		0
II. Investeringen in materiële vaste activa	10.000		10.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.000		10.000
1. Terreinen en gebouwen	10.000		10.000
III. Investeringen in immateriële vaste activa	0		0
IV. Toegestane investeringssubsidies	0		0
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>

## Schema B3 : Investeringsenveloppe 1419/15/2

Uitrusting Stroopfabriek

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Verbintenis - krediet	Transactiekrediet	
		2015	
I. Verkoop van financiële vaste activa	0		0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0		0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0		0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	0		0
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

*Inschrijvingen in budgetjournal : lijnnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, investeringen 41*

16

## Schema B4 : De transactiekredieten inzake investeringsverrichtingen

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
00 - Algemene financiering	0	415.150	415.150
01 - Algemeen bestuur	900	0	-900
05 - Ondernemen en werken	1.790.500	1.376.250	-414.250
<b>Totaal</b>	<b>1.791.400</b>	<b>1.791.400</b>	<b>0</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, investeringen 41*

17

## Schema B5 : Het liquiditeitenbudget

RESULTAAT OP KASBASIS	Budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>42.166</b>
A. Uitgaven	46.482
B. Ontvangsten	88.648
2. Overige	88.648
A. Uitgaven	1.791.400
B. Ontvangsten	1.791.400
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-35.595</b>
<b>A. Uitgaven</b>	<b>35.595</b>
1. Aflossing financiële schulden	35.595
a. Periodieke aflossingen	35.595
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>6.571</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>31.786</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>38.357</b>
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>38.357</b>

BESTEMDE GELDEN	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
<b>I. Exploitantie</b> Geen info			
<b>II. Investerings</b> Geen info			
<b>III. Andere Verrichtingen</b> Geen info			
<b>Totaal bestemde gelden</b>			

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1516, inschrijvingsnummer 646, exploitatie 575, investeringen 41, liquiditeiten 25*

