

# AGB BORGLOON

## AANPASSING MEERJARENPLAN 14-19 en BUDGET 2016 : bundel 4 :

- I. Strategische nota en  
financiële nota
- II. Toelichting meerjarenplan
- III. Budget 2016
- IV. Toelichting budget 2016**

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

Beifusrekening : BE55 0910 1860 6144 BIC GKCCBEBB

## INHOUD bundel 3: Budget 2016 :

<b>Uitleg</b>	p. 3-4
<b>I. Beleidsnota:</b>	
1° doelstellingennota	p. 5
2° doelstellingenbudget = B1	p. 6
3° financiële toestand	p. 7
<del>4° lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten</del>	
<del>5° lijst met daden van beschikking</del>	
<del>6° Lijst met nominatief toegekende subsidies</del>	
<b>II. Financiële nota:</b>	
7° exploitatiebudget = B2	p. 8
8° investeringsbudget:	
1. (nieuwe) en bestaande investeringsenvelopes (IE's) = B3	p. 9-22
2. een overzicht per BD van de transactiekredieten van alle IE's voor 2014 = B4	p. 23
9° liquiditeitsbudget = B 5	p. 24

## INHOUD bundel 4 : De 'toelichting' bij 't budget 2016:

### **Toelichting : verplichte documenten:**

#### **a. bij exploitatiebudget:**

- TB1= exploitatiebudget per beleidsdomein p. 3
- TB2 = evolutie exploitatiebudget p. 4

#### **b. bij investeringsbudget:**

- TB3 = transactiekredieten voor investeringen per beleidsdomein p. 5-6
  - TB4 = evolutie van de transactiekredieten voor investeringen p. 7
  - per nieuwe IE mbt. een prior. doelst.: raming O en U mbt. exploitatiebudget
- Aan de investeringsenvelopes werden geen exploitatiebudgetten gekoppeld

#### **c. TB5 = evolutie van het liquiditeitsbudget p. 8**

#### **d. overzicht, per BV, van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies**

### **Opmerkingen:**

Het niveau onder de acties is het niveau van de registratiesleutels:

Elke sleutel heeft een algemene rekening.

Als deze begint met een 6 = exploitatieuitgaven;

Als deze begint met een 7 = exploitatieontvangsten;

Als deze begint met een 1 of 2 = investeringsbudget

# Schema TB1 : Exploitatiebudget per beleidsdomein

	Code	Totaal	00 Algemene financie- ring	01 Algemeen bestuur	05 Ondernemen en w erken	07 Cultuur en vrije tij d
<b>I. Uitgaven</b>		<b>38.159</b>	<b>12.285</b>	<b>27.324</b>	<b>23.300</b>	<b>25.250</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>87.909</b>	<b>12.035</b>	<b>27.324</b>	<b>23.300</b>	<b>25.250</b>
1. Goederen en diensten	60/1	85.624	12.000	26.824	23.300	23.500
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.285	35	500	0	1.750
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>65</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>114.425</b>	<b>54.409</b>	<b>0</b>	<b>4.116</b>	<b>55.900</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>		<b>114.125</b>	<b>54.109</b>	<b>0</b>	<b>4.116</b>	<b>55.900</b>
1. Ontvangsten uit de werking	70	60.016	0	0	4.116	55.900
3. Werkingsubsidies	740	54.109	54.109	0	0	0
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>75</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Saldo</b>		<b>26.266</b>	<b>42.124</b>	<b>-27.324</b>	<b>-19.184</b>	<b>30.650</b>

Inschrijvingen in budgetjoomlaal : iijnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99

## Schema TB2 : Evolutie van het exploitatiebudget.

	Code	Jaarrekening 2014	Budget 2015	Budget 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>39.596</b>	<b>59.356</b>	<b>88.159</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>39.200</b>	<b>59.106</b>	<b>87.909</b>
1. Goederen en diensten	60/1	38.593	57.272	85.624
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	607	1.834	2.285
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>65</b>	<b>396</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>60.459</b>	<b>90.664</b>	<b>114.425</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>		<b>60.451</b>	<b>90.324</b>	<b>114.125</b>
1. Ontvangsten uit de werking	70	28.559	63.066	60.016
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies		31.891	27.257	54.109
a. Algemene werkingssubsidies		31.891	27.257	54.109
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	27.257	54.109
3. Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	31.891	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	0	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	0	0	0
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>75</b>	<b>8</b>	<b>340</b>	<b>300</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Saldo</b>		<b>20.863</b>	<b>31.308</b>	<b>26.266</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99*

# Schema TB3: Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal	00 Algemene financiering	01 Algemeen bestuur	05 Ondernemen en werken	07 Cultuur en vrije tijd
<b>I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa</b>		0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
<b>II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa</b>		2.012.000	0	0	2.012.000	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.012.000	0	0	2.012.000	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	2.012.000	0	0	2.012.000	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0
<b>III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa</b>		0	0	0	0	0
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>		0	0	0	0	0
<b>VI. TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>664</b>	<b>2.012.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.012.000</b>	<b>0</b>

## Schema TB3: Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00 Algemene financie- ering	01 Algemeen bestuu- r	05 Ondernemen en werken	07 Cultuur en vrije tij- d
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		0	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	21	0	0	0	0	0
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	150-1781- 4951/2	2.012.000	1.261.781	0	750.219	0
<b>VI. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		2.012.000	1.261.781	0	750.219	0

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, investeringen 54*

# Schema TB4:

## Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen.

7

	Code	Jaarrekening 2014	Budget 2015	Budget 2016
<b>DEEL 1 : UITGAVEN</b>				
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>65.465</b>	<b>2.012.000</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	65.465	2.012.000
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	65.465	2.012.000
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>5.500</b>	<b>900</b>	<b>0</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>5.500</b>	<b>66.365</b>	<b>2.012.000</b>
<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>				
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2-(159)-(1781)</b>	<b>-4.500</b>	<b>66.365</b>	<b>2.012.000</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>-4.500</b>	<b>66.365</b>	<b>2.012.000</b>

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, investeringen 54

## Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2014	Budget 2015	Budget 2016
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>20.863</b>	<b>31.308</b>	<b>26.266</b>
A. Uitgaven	60/5-694	39.596	59.356	88.159
B. Ontvangsten		60.459	90.664	114.425
a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	27.257	54.109
c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	60.459	63.406	60.316
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	5.500	66.365	2.012.000
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781)	-4.500	66.365	2.012.000
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-35.972</b>	<b>-35.595</b>	<b>-38.454</b>
A. Uitgaven		<b>35.972</b>	<b>35.595</b>	<b>38.454</b>
1. Aflossing financiële schulden		35.972	35.595	38.454
a. Periodieke aflossingen	421/4	35.972	35.595	38.454
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905-(664)	0	0	0
B. Ontvangsten		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4-(4953)	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959-(4940)	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-25.109</b>	<b>-4.288</b>	<b>-12.188</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>56.880</b>	<b>31.771</b>	<b>27.483</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>31.771</b>	<b>27.483</b>	<b>15.295</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901-(911)	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902-(912)	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903-(913)	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>31.771</b>	<b>27.483</b>	<b>15.295</b>

### BESTEMDE GELDEN

	Jaarrekening 2014	Budget 2015	Budget 2016
I. Exploitatie	0	0	0
II. Investerings	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99*