

# AGB BORGLOON

## AANPASSING MEERJARENPLAN 14-19

### en BUDGET 2017 : bundel 4 :

I. Strategische nota en  
financiële nota

II. Toelichting meerjarenplan

III. Budget 2017

**IV. Toelichting budget 2017**

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)

Belfiusrekening : BE55 0910 1860 6144 BIC GKCCBEBB

## INHOUD bundel 3: Budget 2017 :

<b>Uitleg</b>	p. 3-4
<b>I. Beleidsnota:</b>	
1° doelstellingennota	p. 5
2° doelstellingenbudget = B1	p. 6
3° financiële toestand	p. 7
4° <del>lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten</del>	
5° <del>lijst met daden van beschikking</del>	
6° <del>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. 9-26
2. een overzicht per BD van de transactiekredieten van alle IE's voor 2014 = B4	p. 27
9° liquiditeitenbudget = B 5	p. 28

## INHOUD bundel 4 : De 'toelichting' bij 't budget 2017 :

### **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 liquiditeitenbudget 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>148.710</b>	<b>9.885</b>	<b>36.225</b>	<b>82.400</b>	<b>20.200</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>148.460</b>	<b>9.635</b>	<b>36.225</b>	<b>82.400</b>	<b>20.200</b>
1. Goederen en diensten	60/1	145.725	9.600	35.725	82.400	18.000
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.735	35	500	0	2.200
<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>169.955</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>116.305</b>	<b>53.350</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>		<b>169.655</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>116.305</b>	<b>53.350</b>
1. Ontvangsten uit de werking	70	169.655	0	0	116.305	53.350
<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>21.245</b>	<b>-9.585</b>	<b>-36.225</b>	<b>33.905</b>	<b>33.150</b>

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, exploitatie 152

## Schema TB2 : Evolutie van het exploitatiebudget.

	Code	Jaarrekening 2015	Budget 2016	Budget 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>53.202</b>	<b>80.410</b>	<b>148.710</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>53.089</b>	<b>80.160</b>	<b>148.460</b>
1. Goederen en diensten	60/1	51.441	77.875	145.725
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	1.649	2.285	2.735
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>65</b>	<b>113</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>83.610</b>	<b>134.007</b>	<b>169.955</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>		<b>83.521</b>	<b>133.707</b>	<b>169.655</b>
1. Ontvangsten uit de werking	70	55.307	129.291	169.655
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		28.214	0	0
a. Algemene werkingssubsidies		28.214	0	0
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	28.214	0	0
3. Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	0	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	4.416	0
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>75</b>	<b>88</b>	<b>300</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>30.407</b>	<b>53.597</b>	<b>21.245</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, exploitatie 152*

# 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>						
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>		<b>4.191.950</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>4.184.950</b>	<b>2.000</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.191.950	0	5.000	4.184.950	2.000
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4.186.950	0	0	4.184.950	2.000
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	5.000	0	5.000	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>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>4.191.950</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>4.184.950</b>	<b>2.000</b>

# Schema TB3: Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00 Algemene financiering	01 Algemeen bestuur	05 Ondernemen en werken	07 Cultuur en vrije tijd
<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. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	150-1781-4951/2	3.429.750	0	0	3.429.750	0
<b>VI. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		3.429.750	0	0	3.429.750	0

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, investeringen 26

## Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2015	Budget 2016	Budget 2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>30.407</b>	<b>53.597</b>	<b>21.245</b>
A. Uitgaven	60/5-694	53.202	80.410	148.710
B. Ontvangsten		83.610	134.007	169.955
a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	28.214	0	0
c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	55.396	134.007	169.955
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>0</b>	<b>-439.090</b>	<b>-762.200</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	35.540	458.450	4.191.950
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781)	35.540	19.360	3.429.750
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-37.191</b>	<b>1.125.636</b>	<b>720.460</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>37.191</b>	<b>49.779</b>	<b>3.479.490</b>
1. Aflossing financiële schulden		37.191	49.779	3.479.490
a. Periodieke aflossingen	421/4	37.191	49.779	49.740
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	3.429.750
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>B. Ontvangsten</b>		<b>0</b>	<b>1.175.416</b>	<b>4.199.950</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	1.175.416	4.199.950
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>-6.784</b>	<b>740.143</b>	<b>-20.495</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>31.771</b>	<b>24.987</b>	<b>765.130</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>24.987</b>	<b>765.130</b>	<b>744.635</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>24.987</b>	<b>765.130</b>	<b>744.635</b>

BESTEMDE GELDEN	Jaarrekening 2015	Budget 2016	Budget 2017
I. Exploitantie	0	0	0
II. Investerings	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, exploitatie 152

## Schema TB4: Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen.

	Code	Jaarrekening 2015	Budget 2016	Budget 2017
<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>35.540</b>	<b>458.450</b>	<b>4.191.950</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		35.540	458.450	4.191.950
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	35.540	458.450	4.186.950
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	5.000
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
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>		<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>35.540</b>	<b>458.450</b>	<b>4.191.950</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
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>		<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>150-180-4951/2-(159)-(1781)</b>	<b>35.540</b>	<b>19.360</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>35.540</b>	<b>19.360</b>	<b>3.429.750</b>

*Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, investeringen 26*