

AGB BORGLOON

AANPASSING MEERJARENPLAN 14-19 en BUDGET 2016 : bundel 1 :

**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
Voorzitter : Dhr. Danny Deneuker tel. 012/673.670 danny.deneuker@borgloon.be

Belfiusrekening : BE55 0910 1860 6144 BIC GKCCBEBB

INHOUD bundel 1 : aanpassing meerjarenplan 14-19:

| | |
|---|-----------|
| Motivering budget 2016 en wijziging van het meerjarenplan | p. 3-8 |
| I. Strategische nota | |
| met beleidsstructuur van de prioritaire doelstellingen | 9-12 |
| II. Financiële nota | |
| a. financieel doelstellingenplan (M1) | 13-16 |
| b. de staat van het financieel evenwicht (M2) | 17-18 |

INHOUD bundel 2 : De 'toelichting' bij 't meerjarenplan:

In de toelichting dienen enkel de documenten opgenomen te worden, die gewijzigd werden ten opzichte van het oorspronkelijk meerjarenplan 2014-2019:

~~- Omgevingsanalyse (+ participatietraject)~~

~~- Financiële risico's~~

~~- Beleidsstructuur:~~

| | |
|----------------------|-----|
| a. afgesloten acties | 3-4 |
| b. lopende acties | 5-6 |

~~- Interne organisatie:~~

| | |
|---|-----|
| a. Overzicht van het personeelsbestand (TM1) | |
| b. Organogram | |
| c. Overzicht budgethouders | |
| d. Per beleidsdomein: overzicht van de beleidsvelden | 7-8 |

~~- Overzicht van de entiteiten die opgenomen zijn onder de financiële vaste activa~~

~~- De fiscaliteit:~~

- ~~a. per jaar van het meerjarenplan, de aanslagvoeten van de APB en opcentiemen OV~~
- ~~b. Een verwijzing naar de plaats van publicatie van de eigen belastingreglementen~~
- ~~c. Een overzicht van de belastingen waarvan de aanslagvoet zal gewijzigd worden tijdens de looptijd van het meerjarenplan~~
- ~~d. Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort~~

~~- De financiële schulden: schema TM2~~ 9-10

Vrijblijvende documenten: 11 ev.

| | |
|---|-------|
| - Budgetaanpassingen MIP detailoverzicht | 11-20 |
| - Meerjarig doelstelling budget | 21-24 |
| - Detail exploitatieuitgaven | 25 |
| - Detail exploitatieontvangsten | 26 |
| - Detail investeringsuitgaven | 27 |
| - Detail investeringsontvangsten | 27 |
| - Detail liquiditeitsbudget en resultaten | 28 |

Motivering budget 2016 en wijzigingen van het meerjarenplan 14-19:

Het meerjarenplan bestaat uit een **strategische nota** (het beleidsmatig luik) en een **financiële nota** (M1 en M2)(het financieel luik). De financiële nota geeft de financiële consequenties van de beleidsopties uit de strategische nota weer.

I. Strategische nota:

In de strategische nota worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid van het bestuur op elkaar afgestemd en weergegeven en dit voor de periode van het meerjarenplan. Hiervoor is geen vast schema vastgelegd.

Er werden **2 strategische doelstellingen** geformuleerd in het ontwerp, met daaronder **3 (operationele-) of beleidsdoelstellingen, vervolgens actieplannen en acties.**

Uit deze beleidsdoelstellingen werden een twee gekozen waarover de voorzitter uitdrukkelijk wenst te rapporteren aan de Raad van Bestuur, de genaamde **prioritaire** beleidsdoelstellingen.

Enkel deze prioritaire doelstellingen staan in de strategische nota (met of zonder budget) en in de bijgevoegde beleidsstructuur.

De overige beleidsdoelstellingen en de verrichtingen die niet in prioritaire beleidsdoelstellingen zijn opgenomen (= doelstelling 002.001 = geen doelstelling) behoren tot het **overig beleid** en maken wél deel uit van het **financieel** meerjarenplan, het meerjarid doelstellingenbudget.

Volgende actie is nieuw:

Actie 001.001.001.**003** : Restauratie Stroopfabriek

Volgende acties werden afgesloten:

Actie 001.001.001.**001** : Restauratie van de historische kern incl. technieken

Actie 001.001.001.**002** : Restauratie hoofdgebouw

Er wordt ook een **toelichting** bij het meerjarenplan gevoegd, bestaande uit zowel verplichte documenten als vrijblijvend bijgebrachte documenten.

De toelichting bevat alle bijkomende informatie die nuttig is voor de bestuursleden om hun beslissing te ondersteunen.

Eén van deze verplichte elementen van de toelichting is 'een overzicht van **alle** beleidsdoelstellingen = beleidsstructuur'. We voegen er tevens een beleidsstructuur aan toe van de afgesloten acties: de reden hiervoor is om 2 acties te herleiden en samen te voegen tot 1 nieuwe actie.

Vrijblijvend wordt in de toelichting onder niet-verplichte documenten een detail van de ramingen van de strategische nota gevoegd als laatste bijlage. (excel-document)

| |
|----------------------|
| II. Financiële nota: |
|----------------------|

De financiële nota van het meerjarenplan verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd (schema M2) én geeft de financiële consequenties weer van het geplande beleid, ongeacht of dat verband houdt met de prioritaire beleidsdoelstellingen (zie strategische nota) of met het overige beleid. (schema M1).

A.

| |
|---|
| Financieel doelstellingenplan : schema M1 |
|---|

 :

Het financiële doelstellingenplan toont **per beleidsdomein en per financieel boekjaar**:

- het totaal van de ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen
- én het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor het overige beleid.

Er wordt telkens een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en de andere transacties.

Het AGB koos buiten het verplicht beleidsdomein 'algemene financiering' nog 3 andere **beleidsdomeinen**, waaraan **beleidsvelden** en **-items** gekoppeld zijn. Deze zijn niet gewijzigd opzichts vorig jaar en worden dus niet opnieuw bij de toelichting gevoegd.

B.

| |
|---|
| Financieel evenwicht: 2 vereisten: schema M 2 |
|---|

 :

1. **Toestandsevenwicht:**

dit houdt in dat het kasresultaat op kasbasis voor elk financieel boekjaar van het meerjarenplan groter moet zijn dan of gelijk aan nul

2. **Structureel evenwicht:**

dit wordt aangetoond aan de hand van de **autofinancieringsmarge (= AFM)**.

Dit is een parameter die aangeeft in hoeverre de exploitatie-ontvangsten volstaan om de exploitatie-uitgaven én de intresten en schuldaflossingen te financieren.

Deze AFM van het AGB moet NIET in het **laatste** financieel boekjaar van het meerjarenplan groter zijn dan of gelijk aan nul (voor de stad wel). Een negatieve AFM geeft wel een indicatie dat de komende jaren toch zal moeten bespaard worden.

Uit de AFM blijkt of het AGB op langere termijn in staat is om via zijn gewone werking te financieren.

Hierbij zij opgemerkt dat het resultaat van de jaarrekening 2014 nl. € 31.770,97 in het meerjarenplan moet verwerkt zijn, hetgeen gebeurd is in de budgetwijziging 2015.

Het resultaat 2015 kwam zo op € 27.483,20.

c. Toelichting inzake het meerjarenplan en motivering van de wijzigingen: zie M2 p. 17 – 18

I. EXPLOITATIEBUDGET: (=EB)

Het resultaat in het exploitatiebudget bedraagt € 26.266,16, dat is 16,10% (of € 5.041,50) lager dan in 2015.

We stellen vast dat de uitgaven toenemen met 48,53 % of € 28.803,19 alsook de ontvangsten kennen een toename, nl. 26,21 % of € 23.761,69.

* gewone uitgaven: belangrijkste gegevens:

De gewone uitgaven zijn in 2016 met 48,53% of € 28.803,19 gestegen. De volgende jaren nemen de uitgaven meestal af.

Wat de belangrijkste uitgaven betreft kan gesteld dat:

- de **aankopen dranken leverancier FABRIK** blijven in 2016 *hetzelfde* als in 2015 aangezien de raming ook meer dan € 10.000,00 bedraagt
- het bestaande budget inzake **erelonen en vergoedingen consultancy** dekt **niet** de voorziene en onverwachte kosten daarom werd dit budget verhoogd met € 2.500,- per jaar
- we stellen ook een stijging vast van de **zitpenningen bestuurders** met €2.100,- : er wordt aangenomen dat het aantal raden van bestuur vanaf dit jaar zullen stijgen tov.vorig jaar
- in 2016 wordt opnieuw voor de **huur technische benodigheden** een budget voorzien van € 5.000,- hoofdzakelijk bestemd voor de verwarming van de Fabrik
- de **benodigheden en onderhoud site sportinfrastructuur Hoepertingen** wordt verhoogd met € 6.000,- voor de aankoop van een waterverzachter voor de voetbalkantine
- in de loop van 2016 zal er een interne controle worden uitgevoerd door Q&A hiervoor wordt er een extra budget voorzien van € 2.000,- op de post **erelonen en vergoedingen interne controle**
- een nieuwe registratiesleutel werd aangemaakt voor de uitgave van een **expertenopdracht 'communicatie ivm. Stroopfabriek'** voor een totaal budget van € 10.000,-
- nieuw is ook de post **aankoop klein hard- en softwaremateriaal** : er werd rekening gehouden met de kosten die de aankoop van een aantal nieuwe programma's met zich meebrengen oa. het softwarepakket Bestelbons.net (Remmicom) en Besluitvormingsmodule (Green Valley Belgium) goed voor een totaal budget van € 3.150,-

* gewone ontvangsten: belangrijkste gegevens:

De gewone ontvangsten stijgen meer dan de uitgaven: in 2016 is de stijging 26,21 % . De volgende jaren nemen de ontvangsten meestal af.

- deze stijging van de gewone ontvangsten heeft hoofdzakelijk te maken met een enorme verhoging van de **werkingsubsidies /gemeentelijke bijdrage**. Doordat de uitgaven stijgen (+48,53%), stijgen ook de werkingsubsidies.

- een belangrijke min-ontvangst is het **verdwijnen van de inkomsten rondleidingen site stroopfabriek** , goed voor € 3.500,-. Vanaf 01/01/2016 heeft de Raad van Bestuur beslist om de begeleide rondleidingen in de Stroopfabriek 'gratis' door te laten gaan.
- er vindt tevens een interne verschuiving plaats tussen de **opbrengsten uit verbruik (drink) evenementenruimte en Loons Plein** en **opbrengsten uit verhuur van onroerende goederen evenementenruimte en Loons Plein** tbv. € 2.500,- . De reden hiervoor is dat de onderhoud- en schoonmaakkosten van de 'Fabrik' niet meer worden geregistreerd als inkomsten uit (drink)verbruik maar als inkomsten uit verhuur van onroerende goederen.

De **stijging van de ontvangsten** in het exploitatiebudget is dus vooral te danken aan de verhoging van de werkingssubsidies en/of gemeentelijke toelage, gecompenseerd door min-ontvangsten ingevolge de afschaffingen van de inkomsten inzake begeleide rondleidingen in de Stroopfabriek.

De veel sterkere **stijging van de uitgaven** is vooral een gevolg van stijgingen van benodigheden voetbal Hoepertingen, erelonen en vergoedingen interne controle en consultancy, publiciteit Stroopfabriek , aankoop softwaremateriaal , zitpenningen bestuurders en verwarming Fabrik.

II. INVESTERINGSBUDGET: (=IB)

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| II. Investeringsbudget (B-A) | -10.000,00 | -0,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Uitgaven | 5.500,00 | 66.365,00 | 2.012.000,00 | 3.230.000,00 | 2.793.000,00 | 0,00 |
| B. Ontvangsten | -4.500,00 | 66.364,60 | 2.012.000,00 | 3.230.000,00 | 2.793.000,00 | 0,00 |

Het totale bedrag van een project of subsidie (=verbintenis krediet) wordt telkens opgesplitst in **transactiekredieten** naargelang de verwachte uitgave of ontvangst zal gerealiseerd worden.

We stellen vast dat de uitgaven in 2017 het hoogst zijn. In de toelichting bij het meerjarenplan wordt een duidelijk overzicht in [excel](#) gevoegd van alle investeringen.

De transactiekredieten voorzien in 2015 die niet zullen gebruikt worden in 2015, zullen op 31/12/2015 kunnen gevoegd worden bij het budget 2016 (met bezwarend effect op het budget 2016, doch verlichtend effect op het resultaat 2015) . Diegene die dan niet meer nodig zouden zijn, worden niet overgedragen of zullen bij budgetwijziging gewist worden.

Elke investering is verbonden aan een **investeringsenveloppe**: er werden geen nieuwe enveloppes aangemaakt in 2016.

III. LIQUIDITEITENBUDGET of ANDERE: (=LB)

Onder de post anderen, ontvangsten worden de leningen voorzien zoals deze nodig zijn om bovenvermelde budgetten (zowel exploitatie als investering) te kunnen financieren. Ook de aflossingen (=terugbetaling kapitaal van de leningen) worden hier geboekt bij de uitgaven : de bedragen zijn de volgende:

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| III. Andere (B-A) | -35.971,98 | -35.595,03 | -38.453,79 | -39.761,09 | -41.114,77 | -42.516,45 |
| A. Uitgaven | 35.971,98 | 35.595,03 | 38.453,79 | 39.761,09 | 41.114,77 | 42.516,45 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 35.971,98 | 35.595,03 | 38.453,79 | 39.761,09 | 41.114,77 | 42.516,45 |
| a. Periodieke aflossingen | 35.971,98 | 35.595,03 | 38.453,79 | 39.761,09 | 41.114,77 | 42.516,45 |
| B. Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IV.V. VI. VII. VIII. RESULTAAT OP KASBASIS :

Zoals kan vastgesteld worden in schema M2 wordt elk jaar een positief resultaat op kasbasis bereikt. Dit wordt bekomen door bij het resultaat van het eigen boekjaar (IV) het gecumuleerd resultaat van vorige jaren (V) op te tellen hetwelke het gecumuleerd budgettair resultaat geeft, hetwelk tevens het resultaat op kasbasis is: de vereisten van het toestandsevenwicht zijn voldaan: het kasresultaat is elk jaar positief.

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -25.108,79 | -4.287,77 | -12.187,63 | -10.394,93 | 8.601,39 | 7.549,71 |
| V. Gecumul. Budgett. resultaat vorig boekjaar | 56.879,76 | 31.770,97 | 27.483,00 | 15.295,37 | 4.900,44 | 13.501,83 |
| VI. Gecumul. budgettaire resultaat (IV+V) | 31.770,97 | 27.483,20 | 15.295,37 | 4.900,44 | 13.501,83 | 21.051,54 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 31.770,97 | 27.483,20 | 15.295,37 | 4.900,44 | 13.501,83 | 21.051,54 |

AUTOFINANCIERINGSMARGE (AFM):

De AFM voor het AGB mag maar moet niet positief zijn in 2019: deze bedraagt € 7.549,71 in 2019 en toont aan dat de exploitatieontvangsten na betaling van de leningslasten volstaan om de exploitatieuitgaven te voldoen. Het structureel evenwicht is dan ook bereikt.

| AUTOFINANCIERINGSMARGE | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| I. Financiële draagvlak (A - B) | 20.863,19 | 31.307,66 | 26.266,16 | 29.366,16 | 49.716,16 | 50.066,16 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B) | 35.971,98 | 35.595,03 | 38.453,79 | 39.761,09 | 41.114,77 | 42.516,45 |
| III. Autofinancieringsmarge (I - II) | -15.108,79 | -4.287,37 | -12.187,63 | -10.394,93 | 8.601,39 | 7.549,71 |

De Financiële Dienst

Strategische Nota

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

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

Toelichting : Doelstelling is om in een eerste fase (2015-2016) de historische kern (met toeristisch onthaal) te restaureren om nadien in een tweede fase (2017-2018) het hoofdgebouw (met een toeristische ontsluiting en een ambachtelijke stroopstokerij) te restaureren.

| | 2014 | | 2015 | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst |
| E. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. | 0 | 0 | 55.000 | 0 | 2.012.000 | 750.219 | 3.230.000 | 1.862.331 | 2.793.000 | 1.785.831 | 0 | 0 |
| A. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAAL | 0 | 0 | 55.000 | 0 | 2.012.000 | 750.219 | 3.230.000 | 1.862.331 | 2.793.000 | 1.785.831 | 0 | 0 |

Actieplan 001.001.001 : Restauratie stroopfabriek

Voorbereiding en uitvoering restauratiedossier stroopfabriek 2014-2019

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

Beleidsdoelstelling 001.002 : Uitbouw evenementenfunctie op de stroopsite

Toelichting: Doelstelling is de uitbating van de evenementenruimte en het Loons Plein zo professioneel mogelijk te realiseren, opdat (niet-) lokale organisaties, bedrijven, particulieren de mogelijkheid hebben op de stroopsite evenementen te organiseren.

| | 2014 | | 2015 | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
| | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst |
| E. | 0 | 0 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 |
| I. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAAL | 0 | 0 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 |

Actieplan 001.002.001 : Realiseren van een samenwerkingsverband tot uitbating van de evenementenruimte en het Loons Plein

Samenwerking met JH 't Biejke m.b.t. uitbating FABRIK

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

Eindtotaal

| | 2014 | | 2015 | | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst | Uitgaven | Ontvangst |
| E. | 0 | 0 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 |
| I. | 0 | 0 | 55.000 | 0 | 2.012.000 | 750.219 | 3.230.000 | 1.862.331 | 2.793.000 | 1.785.831 | 0 | 0 |
| A. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAAL | 0 | 0 | 70.000 | 30.000 | 2.027.000 | 780.219 | 3.245.000 | 1.892.331 | 2.793.000 | 1.815.831 | 0 | 30.000 |

Strategische Nota

Legende : E. : Exploitatie - I. : Investerings - A. Andere

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99, investeringen 54, andere 12

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

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

Actieplan 001.001.001 : Restauratie stroopfabriek

- Actie 001.001.001.001 : Restauratie van de historische kern incl. technieken *(afgesloten actie per 31/12/2015)*
- Actie 001.001.001.002 : Restauratie hoofdgebouw *(afgesloten actie per 31/12/2015)*
- Actie 001.001.001.003 : Restauratie stroopfabriek *(nieuwe actie vanaf 01/01/2016)*

Beleidsdoelstelling 001.002 : Uitbouw evenementenfunctie op de stroopsite

Actieplan 001.002.001 : Realiseren van een samenwerkingsverband tot uitbating van de evenementenruimte en het Loons Plein

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

| Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan | 2014 | | | 2015 | | | 2016 | | |
|---|----------|-------------|---------|----------|-------------|---------|-----------|-------------|------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Algemene financiering | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 45.125 | 27.399 | -17.726 | 44.750 | 93.962 | 49.212 | 50.739 | 1.316.190 | 1.265.451 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 45.125 | 27.399 | -17.726 | 44.750 | 93.962 | 49.212 | 50.739 | 1.316.190 | 1.265.451 |
| Investerings | 9.157 | 31.899 | 22.743 | 9.155 | 27.597 | 18.443 | 12.285 | 54.409 | 42.124 |
| Andere | 0 | -4.500 | -4.500 | 35.595 | 66.365 | 66.365 | 0 | 1.261.781 | 1.261.781 |
| | 35.972 | 0 | -35.972 | 0 | 0 | -35.595 | 38.454 | 0 | -38.454 |
| Algemeen bestuur | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 20.737 | 0 | -20.737 | 16.153 | 0 | -16.153 | 27.324 | 0 | -27.324 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 20.737 | 0 | -20.737 | 16.153 | 0 | -16.153 | 27.324 | 0 | -27.324 |
| Investerings | 15.237 | 0 | -15.237 | 15.253 | 0 | -15.253 | 27.324 | 0 | -27.324 |
| Andere | 5.500 | 0 | -5.500 | 900 | 0 | -900 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ondernemen en werken | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 11.287 | 9.809 | -1.478 | 81.265 | 7.616 | -73.649 | 2.035.300 | 754.335 | -1.280.965 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 55.000 | 0 | -55.000 | 2.012.000 | 750.219 | -1.261.781 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 55.000 | 0 | -55.000 | 2.012.000 | 750.219 | -1.261.781 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 11.287 | 9.809 | -1.478 | 26.265 | 7.616 | -18.649 | 23.300 | 4.116 | -19.184 |
| Investerings | 11.287 | 9.809 | -1.478 | 15.800 | 7.616 | -8.184 | 23.300 | 4.116 | -19.184 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 10.465 | 0 | -10.465 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cultuur en vrije tijd | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 3.916 | 18.750 | 14.834 | 19.149 | 55.450 | 36.302 | 25.250 | 55.900 | 30.650 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 15.000 | 30.000 | 15.000 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 15.000 | 30.000 | 15.000 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 3.916 | 18.750 | 14.834 | 4.149 | 25.450 | 21.302 | 10.250 | 25.900 | 15.650 |
| Investerings | 3.916 | 18.750 | 14.834 | 4.149 | 25.450 | 21.302 | 10.250 | 25.900 | 15.650 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

13

**Schema M1 :
Het financiële
doelstellingenplan**

| | 2017 | | | 2018 | | | 2019 | | |
|--|-----------|-------------|------------|-----------|-------------|------------|----------|-------------|---------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Algemene financiering | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 52.646 | 1.404.553 | 1.351.907 | 54.600 | 1.044.979 | 990.379 | 56.601 | 38.736 | -17.866 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 52.646 | 1.404.553 | 1.351.907 | 54.600 | 1.044.979 | 990.379 | 56.601 | 38.736 | -17.866 |
| Investerings | 12.885 | 36.884 | 23.999 | 13.485 | 37.810 | 24.325 | 14.085 | 38.736 | 24.651 |
| Andere | 39.761 | 1.367.669 | 1.367.669 | 41.115 | 1.007.169 | 1.007.169 | 42.516 | 0 | -42.516 |
| Algemeen bestuur | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 21.949 | 0 | -21.949 | 22.275 | 0 | -22.275 | 22.601 | 0 | -22.601 |
| Investerings | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 21.949 | 0 | -21.949 | 22.275 | 0 | -22.275 | 22.601 | 0 | -22.601 |
| Investerings | 21.949 | 0 | -21.949 | 22.275 | 0 | -22.275 | 22.601 | 0 | -22.601 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ondernemen en werken | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 3.243.300 | 1.866.447 | -1.376.853 | 2.801.300 | 1.789.947 | -1.011.353 | 8.300 | 4.116 | -4.184 |
| Investerings | 3.230.000 | 1.862.331 | -1.367.669 | 2.793.000 | 1.785.831 | -1.007.169 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 13.300 | 4.116 | -9.184 | 8.300 | 4.116 | -4.184 | 8.300 | 4.116 | -4.184 |
| Investerings | 13.300 | 4.116 | -9.184 | 8.300 | 4.116 | -4.184 | 8.300 | 4.116 | -4.184 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cultuur en vrije tijd | | | | | | | | | |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 19.850 | 56.350 | 36.500 | 4.950 | 56.800 | 51.850 | 5.050 | 57.250 | 52.200 |
| Investerings | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | 30.000 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overig Beleid | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 4.850 | 26.350 | 21.500 | 4.950 | 26.800 | 21.850 | 5.050 | 27.250 | 22.200 |
| Investerings | 4.850 | 26.350 | 21.500 | 4.950 | 26.800 | 21.850 | 5.050 | 27.250 | 22.200 |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan | 2014 | | | 2015 | | | 2016 | | |
|---|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 81.068 | 55.959 | -25.109 | 161.316 | 157.028 | -4.288 | 2.138.613 | 2.126.425 | -12.188 |
| Exploitatie | 39.596 | 60.459 | 20.863 | 59.356 | 90.664 | 31.308 | 88.159 | 114.425 | 26.266 |
| Investeringsen | 5.500 | -4.500 | -10.000 | 66.365 | 66.365 | 0 | 2.012.000 | 2.012.000 | 0 |
| Andere | 35.972 | 0 | -35.972 | 35.595 | 0 | -35.595 | 38.454 | 0 | -38.454 |

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99, investeringen 54, andere 12

| Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan | 2017 | | | 2018 | | | 2019 | | |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Andere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 3.337.745 | 3.327.350 | -10.395 | 2.883.125 | 2.891.726 | 8.601 | 92.552 | 100.102 | 7.550 |
| Exploitatie | 67.984 | 97.350 | 29.366 | 49.010 | 98.726 | 49.716 | 50.036 | 100.102 | 50.066 |
| Investeringsen | 3.230.000 | 3.230.000 | 0 | 2.793.000 | 2.793.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andere | 39.761 | 0 | -39.761 | 41.115 | 0 | -41.115 | 42.516 | 0 | -42.516 |

Schema M2 : De staat van het financiële evenwicht

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| RESULTAAT OP KASBASIS | | | | | | |
| I. Exploitatiebudget (B-A) | | | | | | |
| A. Uitgaven | 20.863 | 31.308 | 26.266 | 29.366 | 49.716 | 50.066 |
| 60/5-694 | 39.596 | 59.356 | 88.159 | 67.984 | 49.010 | 50.036 |
| B. Ontvangsten | 60.459 | 90.664 | 114.425 | 97.350 | 98.726 | 100.102 |
| 1.a. Belastingen en boetes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 0 | 27.257 | 54.109 | 36.584 | 37.510 | 38.436 |
| 1.c. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70-7400-7402/9-742/8-75 | 60.459 | 63.406 | 60.316 | 60.766 | 61.216 | 61.666 |
| 2. Overige | -10.000 | -0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | | | | | | |
| A. Uitgaven | 5.500 | 66.365 | 2.012.000 | 3.230.000 | 2.793.000 | 0 |
| 21/28-2906-664 | -4.500 | 66.365 | 2.012.000 | 3.230.000 | 2.793.000 | 0 |
| 150-176-180-4951/2-21/28 | -35.972 | -35.595 | -38.454 | -39.761 | -41.115 | -42.516 |
| B. Ontvangsten | 35.972 | 35.595 | 38.454 | 39.761 | 41.115 | 42.516 |
| 421/4 | 35.972 | 35.595 | 38.454 | 39.761 | 41.115 | 42.516 |
| 171/4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2903/4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 178-2905 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4943/4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2903/4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Overige transacties | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 102-178-4949-4959 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -25.109 | -4.288 | -12.188 | -10.395 | 8.601 | 7.550 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | 56.880 | 31.771 | 27.483 | 15.295 | 4.900 | 13.502 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 31.771 | 27.483 | 15.295 | 4.900 | 13.502 | 21.052 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0901 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0902 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0903 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 31.771 | 27.483 | 15.295 | 4.900 | 13.502 | 21.052 |

Inschrijvingen in budgetjournals : lijnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99, investeringen 54, andere 12

Schema M2 : De staat van het financiële evenwicht

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| AUTOFINANCIERINGSMARGE | | | | | | |
| I. Financiële draagvlak (A - B) | | 31.308 | 26.266 | 29.366 | 49.716 | 50.066 |
| A. Exploitatieontvangsten | 70/5-794 | 90.664 | 114.425 | 97.350 | 98.726 | 100.102 |
| B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden | | 59.356 | 88.159 | 67.984 | 49.010 | 50.036 |
| 1. Exploitatie-uitgaven | 60/5-694 | 59.356 | 88.159 | 67.984 | 49.010 | 50.036 |
| 2. Nettokosten van de schulden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Kosten van de schulden | 6500-6502 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Terugvordering van de kosten van de schulden | 7531-758 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B) | | 35.595 | 38.454 | 39.761 | 41.115 | 42.516 |
| A. Netto aflossing van de schulden | | 35.972 | 38.454 | 39.761 | 41.115 | 42.516 |
| 1. Periodieke aflossing van de schulden | 421/4 | 35.972 | 38.454 | 39.761 | 41.115 | 42.516 |
| 2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden | 4943/4-4952 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Nettokosten van de schulden | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Kosten van de schulden | 6500-6502 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Terugvordering van de kosten van de schulden | 7531-758 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Autofinancieringsmarge (I - II) | | -4.287 | -12.188 | -10.395 | 8.601 | 7.550 |

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 1735, inschrijvingsnummer 169, exploitatie 99, investeringen 54, andere 12