

AGB BORGLOON

AANPASSING MEERJARENPLAN 14-19 en BUDGET 2017 : bundel 1 :

- 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
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:

	p.
Motivering budget 2016 en wijziging van het meerjarenplan	3-8
I. Strategische nota	
met beleidsstructuur van de prioritaire doelstellingen	9-12
II. Financiële nota	
a. financieel doelstellingenplan (M1)	13-18
b. de staat van het financieel evenwicht (M2)	19-20

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 MJP detailoverzicht 11-18

– Meerjarig doelstelling budget 19-22

– Detail exploitatieuitgaven 23

– Detail exploitatieontvangsten 24

– Detail investeringsuitgaven 25-26

– Detail investeringsontvangsten 25-26

– Detail liquiditeitenuitgaven 27-28

– Detail liquiditeitenontvangsten 27-28

Motivering budget 2017 en wijzigingen van het meerjarenplan 14-21:

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 **4 (operationele-) of beleidsdoelstellingen**, vervolgens **actieplannen en acties**.

Uit deze beleidsdoelstellingen werden een drie 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 meerjarig doelstellingenbudget.

Volgende actie is nieuw:

Actie 001.**003**.001.001 : Uitbating streekproductenwinkel in samenwerking met vzw De Wroeter.

Volgende acties werden reeds afgesloten per 31/12/2015:

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 opzichtsens 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 interesten 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 2015 nl. € 24.987,09 in het meerjarenplan moet verwerkt zijn, hetgeen gebeurd is in de budgetwijziging 2016 nr.1.

Het resultaat 2016 kwam zo op € 765.130,47.

c. Toelichting inzake het meerjarenplan en motivering van de wijzigingen: zie M2 p. 19 - 20

I. EXPLOITATIEBUDGET: (=EB)

Het resultaat in het exploitatiebudget in 2017 bedraagt € 21.244,89, dat is 39,64 % (of € 32.352,12) lager dan in 2016.

We stellen vast dat de uitgaven toenemen met 84,94 % of € 68.299,96 alsook de ontvangsten kennen een toename, nl. 26,82 % of € 35.947,84.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I. Exploitatiebudget (B-A)	20.863,19	30.407,38	53.597,01	21.244,89	28.027,60	26.929,85	25.257,60	28.776,92
A. Uitgaven	39.595,59	53.202,43	80.410,04	148.710,00	126.210,00	128.210,00	129.210,00	130.210,00
B. Ontvangsten	60.458,78	83.609,81	134.007,05	169.954,89	154.237,60	155.139,85	154.467,60	158.986,92

* gewone uitgaven: belangrijkste gegevens:

De gewone uitgaven zijn in 2016 met 84,94 % of € 68.299,96 gestegen. De volgende jaren nemen de uitgaven meestal af.

Wat de belangrijkste uitgaven betreft kan gesteld dat:

- de uitbating van de streekproductenwinkel vanaf 01/01/2017 extra kosten met zich meebrengt : oa. aankopen handelsgoederen € 55.000,-, overname stock De Wroeter € 10.000,-, benodigheden en onderhoud winkel € 2.000,-, administratief drukwerk en kopieerkosten € 1.000,- alsook aankoop ICT en software € 4.150.
- in 2017 wordt er voor de huur technische benodigheden een lager budget voorzien van € 4.000,- dat hoofdzakelijk bestemd is voor de verwarming van de Fabrik. In de loop van 2017 wordt er een gasverwarming geïnstalleerd voor de Fabrik waardoor de huur van een warmtekanon wegvalt. Hierbij dienen er ook kosten gasvoorziening worden opgenomen in het budget 2017 voor een bedrag van € 1.500,-.
- Het bestaande budget inzake erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders en advocaten dekt niet de voorziene en onverwachte kosten daarom werd dit budget verhoogd met € 2.000,-.
- De benodigheden en onderhoud voor de site sportinfrastructuur voetbal Hoepertingen worden terug verlaagd naar € 1.500,-.

*** gewone ontvangsten: belangrijkste gegevens:**

De gewone ontvangsten stijgen minder dan de uitgaven: in 2016 is de stijging 26,82 % . De volgende jaren nemen de ontvangsten meestal af.

- de uitbating van de streekproductenwinkel vanaf 01/01/2017 zorgt ook voor extra inkomsten, € 58.000,- voorzien in het budget 2017.
- een belangrijke min-ontvangst zijn de opbrengsten uit drankverbruik van de Fabrik, deze worden verlaagd tot € 18.000,- cfr. de omzet van 2015 en 2016.
- Het totaal bedrag van de prijs subsidies 2017 bedragen ongeveer € 13.000,- minder dan in 2016. De reden hiervoor is enerzijds dat in 2016 het btw-bedrag van 6% werd meegerekend in het budget en anderzijds dat de gemiddelde toegangsprijs in 2016 ongeveer € 1,00 meer droeg dan in 2017.

De stijging van de ontvangsten in het exploitatiebudget is dus vooral te danken aan de ontvangsten van de streekproductenwinkel, gecompenseerd door min-ontvangsten van het drankverbruik in de Fabrik en een vermindering van het toegangsgeld voor de Stroopfabriek in 2017.

De veel sterkere stijging van de uitgaven is vooral een gevolg van de extra uitgaven door de uitbating van de streekproductenwinkel vanaf 01/01/2017.

II. INVESTERINGSBUDGET: (=IB)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
II. Investeringsbudget (B-A)	-10.000,00	0,00	-439.090,00	-762.200,00	-1.925.350,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
A. Uitgaven	5.500,00	35.539,60	458.450,00	4.191.950,00	3.045.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
B. Ontvangsten	-4.500,00	35.539,60	19.360,00	3.429.750,00	1.120.250,00	0,00	0,00	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 en ontvangsten 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 2016 die niet zullen gebruikt worden in 2016, zullen op 31/12/2016 kunnen gevoegd worden bij het budget 2017 (met bezwarend effect op het budget 2017, doch verlichtend effect op het resultaat 2016) . Diegene die dan niet meer nodig zouden zijn, worden niet overgedagen of zullen bij budgetwijziging gewist worden.

Elke investering is verbonden aan een investeringsenveloppe: er werden 2 nieuwe investeringsenvelopes aangemaakt in 2016. De investeringsenveloppe 1419/16/1: Voetbalkantine HIH Hoepertingen en 1419/16/2: Streekproductenwinkel – ICT.

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	2020	2021
III. Andere (B-A)	-35.971,98	-37.191,26	1.125.636,37	720.459,86	1.872.402,71	-138.784,63	-141.254,07	-143.786,83
A. Uitgaven	35.971,98	37.191,26	49.779,45	3.479.490,14	1.171.197,29	138.784,63	141.254,07	143.786,83
1. Aflossing financiële schulden	35.971,98	37.191,26	49.779,45	3.479.490,14	1.171.197,29	138.784,63	141.254,07	143.786,83
a. Periodieke aflossingen	35.971,98	37.191,26	49.779,45	49.740,14	50.947,29	138.784,63	141.254,07	143.786,83
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00	3.429.750,00	1.120.250,00	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	1.175.415,82	4.199.950,00	3.043.600,00	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasing	0,00	0,00	1.175.415,82	4.199.950,00	3.043.600,00	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	2020	2021
IV. Budgettaire resultaat bj (I+II+III)	-25.108,79	-6.783,88	740.143,38	-20.495,25	-24.919,69	-113.854,78	-117.996,47	-117.009,91
V. Gecum.budg.res.vorig boekjaar	56.879,76	31.770,97	24.987,09	765.130,47	744.635,22	719.715,53	605.860,75	487.864,28
VI. Gecum.budg.resultaat (IV+V)	31.770,97	24.987,09	765.130,47	744.635,22	719.715,53	605.860,75	487.864,28	370.854,37
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	31.770,97	24.987,09	765.130,47	744.635,22	719.715,53	605.860,75	487.864,28	370.854,37

AUTOFINANCIERINGSMARGE (AFM):

De AFM voor het AGB mag maar moet niet positief zijn in 2019: deze bedraagt € **-111.854,78** in 2019 en toont aan dat de exploitatieontvangsten na betaling van de leningslasten niet volstaan om de exploitatieuitgaven te voldoen. Het structureel evenwicht is dan niet bereikt.

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I. Financiële draagvlak (A - B)	20.863,19	30.407,38	53.597,01	21.244,89	28.027,60	26.929,85	25.257,60	28.776,92
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	35.971,98	37.191,26	49.779,45	49.740,14	50.947,29	138.784,63	141.254,07	143.786,83
III. Autofinancieringsmarge (I - II)	-15.108,79	-6.783,88	3.817,56	-28.495,25	-22.919,69	-111.854,78	-115.996,47	-115.009,91

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//beherwaarding 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		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	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	0	0	0	0
I.	0	0	25.075	0	442.450	19.360	4.184.950	3.429.750	3.043.600	1.120.250	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	442.450	3.429.750	4.184.950	1.120.250	3.043.600	87.536	87.536	0	88.554	0	89.584	0
TOTAAL	0	0	25.075	0	442.450	461.810	7.614.700	7.614.700	4.163.850	4.163.850	87.536	0	88.554	0	89.584	0

Actieplan 001.001.001 : Restauratie stroopfabriek

Voorbereiding en uitvoering restauratiedossier stroopfabriek 2014-2019

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	✘	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

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		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	0	0	12.888	23.791	15.000	32.000	15.000	27.000	15.000	27.000	15.000	27.000	15.000	27.000	15.000	27.000
I.	0	0	0	0	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	0	0	0	0
TOTAAL	0	0	12.888	23.791	15.000	32.000	15.000	27.000	15.000	27.000	15.000	27.000	15.000	27.000	15.000	27.000

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

Samenwerking met JH t Bieijke m.b.t. uitbating FABRIK

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	✘	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Strategische Nota

Beleidsdoelstelling 001.003 : Uitbouw streekproductenwinkel op de stroopsite

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	0	0	0	0	0	0	65.000	58.000	58.000	58.000	55.000	58.000	55.000	58.000	55.000	58.000
I.	0	0	0	0	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	0	0	0	0
TOTAAL	0	0	0	0	0	0	65.000	58.000	58.000	58.000	55.000	58.000	55.000	58.000	55.000	58.000

Actieplan 001.003.001 : Realiseren van een samenwerkingsverband tot uitbating van een streekproductenwinkel

Samenwerking met De Wroeter.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	✘	✘	✘	✓	✓	✓	✓	✓

Eindtotaal

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	0	12.888	23.791	15.000	32.000	15.000	80.000	85.000	70.000	85.000	70.000	85.000	70.000	85.000	70.000	85.000
I.	0	25.075	0	442.450	19.360	4.184.950	3.429.750	3.043.600	1.120.250	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	442.450	3.429.750	4.184.950	4.184.950	1.120.250	3.043.600	87.536	0	88.554	0	89.584	0	0
TOTAAL	0	37.963	23.791	457.450	493.810	7.694.700	7.699.700	4.233.850	4.248.850	157.536	85.000	158.554	85.000	159.584	85.000	85.000

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

Inschrijvingen in budgetjoomlaal : lijnnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, exploitatie 152, investeringen 26, andere 63

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
- Actie 001.001.001.002 : Restauratie hoofdgebouw
- Actie 001.001.001.003 : Restauratie stroopfabriek

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

Beleidsdoelstelling 001.003 : Uitbouw streekproductenwinkel op de stroopsite

Actieplan 001.003.001 : Realiseren van een samenwerkingsverband tot uitbating van een streekproductenwinkel

- Actie 001.003.001.001 : Uitbating streekproductenwinkel in samenwerking met vzw De Wroeter

Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan	2014			2015			2016		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	45.129	27.399	-17.729	46.065	63.842	17.777	59.064	1.175.716	1.116.651
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	442.450	442.450
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	442.450	442.450
Overig Beleid	45.129	27.399	-17.729	46.065	63.842	17.777	59.064	733.266	674.201
Exploitatie	9.157	31.899	22.743	8.873	28.303	19.429	9.285	300	-8.985
Investerings	0	-4.500	-4.500	0	35.540	35.540	0	0	0
Andere	35.972	0	-35.972	37.191	0	-37.191	49.779	732.966	683.186
Algemeen bestuur	20.737	0	-20.737	14.282	0	-14.282	27.975	0	-27.975
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	20.737	0	-20.737	14.282	0	-14.282	27.975	0	-27.975
Exploitatie	15.237	0	-15.237	14.282	0	-14.282	27.975	0	-27.975
Investerings	5.500	0	-5.500	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ondernemen en werken	11.287	9.809	-1.478	50.457	6.590	-43.867	460.350	90.751	-369.599
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	25.075	0	-25.075	442.450	19.360	-423.090
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	25.075	0	-25.075	442.450	19.360	-423.090
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	11.287	9.809	-1.478	25.382	6.590	-18.792	17.900	71.391	53.491
Exploitatie	11.287	9.809	-1.478	14.917	6.590	-8.327	17.900	71.391	53.491
Investerings	0	0	0	10.465	0	-10.465	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cultuur en vrije tijd	3.916	18.750	14.834	15.129	48.717	33.587	41.250	62.316	21.066
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	12.888	23.791	10.902	15.000	32.000	17.000
Exploitatie	0	0	0	12.888	23.791	10.902	15.000	32.000	17.000
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	3.916	18.750	14.834	2.241	24.926	22.685	26.250	30.316	4.066
Exploitatie	3.916	18.750	14.834	2.241	24.926	22.685	10.250	30.316	20.066
Investerings	0	0	0	0	0	0	16.000	0	-16.000

Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan	2017			2018			2019		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering									
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	3.489.375	4.200.250	710.875	1.181.682	3.043.900	1.862.218	149.870	300	-149.570
Investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	3.429.750	4.184.950	755.200	1.120.250	3.043.600	1.923.350	87.536	0	-87.536
Overig Beleid									
Exploitatie	59.625	15.300	-44.325	61.432	300	-61.132	62.334	300	-62.034
Investeringen	9.885	300	-9.585	10.485	300	-10.185	11.085	300	-10.785
Andere	49.740	15.000	-34.740	50.947	0	-50.947	51.249	0	-51.249
Algemeen bestuur									
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	41.225	0	-41.225	25.925	0	-25.925	27.125	0	-27.125
Investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid									
Exploitatie	41.225	0	-41.225	25.925	0	-25.925	27.125	0	-27.125
Investeringen	36.225	0	-36.225	25.925	0	-25.925	27.125	0	-27.125
Andere	5.000	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
Ondernemen en werken									
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	4.267.350	3.546.055	-721.295	3.113.000	1.220.388	-1.892.612	69.400	100.590	31.190
Investeringen	4.249.950	3.487.750	-762.200	3.098.600	1.178.250	-1.920.350	55.000	58.000	3.000
Andere	65.000	58.000	-7.000	55.000	58.000	3.000	55.000	58.000	3.000
Overig Beleid									
Exploitatie	4.184.950	3.429.750	-755.200	3.043.600	1.120.250	-1.923.350	0	0	0
Investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	17.400	58.305	40.905	14.400	42.138	27.738	14.400	42.590	28.190
Cultuur en vrije tijd									
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	22.200	53.350	31.150	22.400	53.800	31.400	22.600	54.250	31.650
Investeringen	15.000	27.000	12.000	15.000	27.000	12.000	15.000	27.000	12.000
Andere	15.000	27.000	12.000	15.000	27.000	12.000	15.000	27.000	12.000
Overig Beleid									
Exploitatie	7.200	26.350	19.150	7.400	26.800	19.400	7.600	27.250	19.650
Investeringen	5.200	26.350	21.150	5.400	26.800	21.400	5.600	27.250	21.650
Andere	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000

14

Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan	2020			2021		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	152.939	300	-152.639	156.072	300	-155.772
Prioritaire beleidsdoelstellingen	88.554	0	-88.554	89.584	0	-89.584
Exploitatie	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	88.554	0	-88.554	89.584	0	-89.584
Overig Beleid	64.385	300	-64.085	66.488	300	-66.188
Exploitatie	11.685	300	-11.385	12.285	300	-11.985
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	52.700	0	-52.700	54.203	0	-54.203
Algemeen bestuur	27.325	0	-27.325	27.525	0	-27.525
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	27.325	0	-27.325	27.525	0	-27.525
Exploitatie	27.325	0	-27.325	27.525	0	-27.525
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0
Ondernemen en werken	69.400	99.468	30.068	69.400	100.537	31.137
Prioritaire beleidsdoelstellingen	55.000	58.000	3.000	55.000	58.000	3.000
Exploitatie	55.000	58.000	3.000	55.000	58.000	3.000
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	14.400	41.468	27.068	14.400	42.537	28.137
Exploitatie	14.400	41.468	27.068	14.400	42.537	28.137
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0
Cultuur en vrije tijd	22.800	54.700	31.900	23.000	58.150	35.150
Prioritaire beleidsdoelstellingen	15.000	27.000	12.000	15.000	27.000	12.000
Exploitatie	15.000	27.000	12.000	15.000	27.000	12.000
Investerings	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	7.800	27.700	19.900	8.000	31.150	23.150
Exploitatie	5.800	27.700	21.900	6.000	31.150	25.150
Investerings	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000

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	125.933	119.149	-6.784	588.639	1.328.783	740.143
Exploitatie	39.596	60.459	20.863	53.202	83.610	30.407	80.410	134.007	53.597
Investeringsen	5.500	-4.500	-10.000	35.540	35.540	0	458.450	19.360	-439.090
Andere	35.972	0	-35.972	37.191	0	-37.191	49.779	1.175.416	1.125.636

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, exploitatie 152, investeringen 26, andere 63

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	7.820.150	7.799.655	-20.495	4.343.007	4.318.088	-24.920	268.995	155.140	-113.855
Exploitatie	148.710	169.955	21.245	126.210	154.238	28.028	128.210	155.140	26.930
Investerings	4.191.950	3.429.750	-762.200	3.045.600	1.120.250	-1.925.350	2.000	0	-2.000
Andere	3.479.490	4.199.950	720.460	1.171.197	3.043.600	1.872.403	138.785	0	-138.785

Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan	2020			2021		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Andere	0	0	0	0	0	0
Totaal	272.464	154.468	-117.996	275.997	158.987	-117.010
Exploitatie	129.210	154.468	25.258	130.210	158.987	28.777
Investeringsen	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000
Andere	141.254	0	-141.254	143.787	0	-143.787

Schema M2 : De staat van het financiële evenwicht

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RESULTAAT OP KASBASIS								
I. Exploitatiebudget (B-A)	20.863	30.407	53.597	21.245	28.028	26.930	25.258	28.777
A. Uitgaven	39.596	53.202	80.410	148.710	126.210	128.210	129.210	130.210
B. Ontvangsten	60.459	83.610	134.007	169.955	154.238	155.140	154.468	158.987
1.a. Belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	28.214	0	0	0	0	0	0
1.c. Tussenkomenst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Overige	60.459	55.396	134.007	169.955	154.238	155.140	154.468	158.987
II. Investeringsbudget (B-A)	-10.000	0	-439.090	-762.200	-1.925.350	-2.000	-2.000	-2.000
A. Uitgaven	5.500	35.540	458.450	4.191.950	3.045.600	2.000	2.000	2.000
B. Ontvangsten	-4.500	35.540	19.360	3.429.750	1.120.250	0	0	0
III. Andere (B-A)	-35.972	-37.191	1.125.636	720.460	1.872.403	-138.785	-141.254	-143.787
A. Uitgaven	35.972	37.191	49.779	3.479.490	1.171.197	138.785	141.254	143.787
1. Aflossing financiële schulden	35.972	37.191	49.779	3.479.490	1.171.197	138.785	141.254	143.787
a. Periodieke aflossingen	35.972	37.191	49.779	49.740	50.947	138.785	141.254	143.787
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0	3.429.750	1.120.250	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	1.175.416	4.199.950	3.043.600	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	1.175.416	4.199.950	3.043.600	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-25.109	-6.784	740.143	-20.495	-24.920	-113.855	-117.996	-117.010
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	56.880	31.771	24.987	765.130	744.635	719.716	605.861	487.864
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	31.771	24.987	765.130	744.635	719.716	605.861	487.864	370.854
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	31.771	24.987	765.130	744.635	719.716	605.861	487.864	370.854

Schema M2 : De staat van het financiële evenwicht

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I. Financiële draagvlak (A - B)	20.863	30.407	53.597	21.245	28.028	26.930	25.258	28.777
A. Exploitatieontvangsten	60.459	83.610	134.007	169.955	154.238	155.140	154.468	158.987
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden	39.596	53.202	80.410	148.710	126.210	128.210	129.210	130.210
1. Exploitatie-uitgaven	39.596	53.202	80.410	148.710	126.210	128.210	129.210	130.210
2. Nettokosten van de schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Kosten van de schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	35.972	37.191	49.779	49.740	50.947	138.785	141.254	143.787
A. Netto aflossing van de schulden	35.972	37.191	49.779	49.740	50.947	138.785	141.254	143.787
1. Periodieke aflossing van de schulden	35.972	37.191	49.779	49.740	50.947	138.785	141.254	143.787
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Nettokosten van de schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Kosten van de schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I - II)	-15.109	-6.784	3.818	-28.495	-22.920	-111.855	-115.996	-115.010

Inschrijvingen in budgetjournaal : lijnummer 2053, inschrijvingsnummer 241, exploitatie 152, investeringen 26, andere 63