



AGB Herne

Centrum 17
1540 Herne

NIS 23032

Rapporteringsperiode 2016

BUDGET 2016

AGB Herne



Raad van Bestuur AGB Herne 15/12/2015

Budget 2016

Het budget is het document dat wordt opgemaakt voor de duur van één financieel dienstjaar. Het geeft weer wat het lokaal bestuur tijdens het dienstjaar wil ondernemen om haar beleidsdoelstellingen en actieplannen (die in het meerjarenplan werden vastgesteld) te realiseren.

Het budget is een planningsdocument voor de korte termijn. Het zal de actieplannen die in het meerjarenplan zijn aangeduid verder concretiseren in acties en aan deze acties de nodige financiële middelen koppelen.

Net zoals het meerjarenplan bestaat het budget uit twee delen die onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn: een beleidsmatig deel (de beleidsnota) en een financieel deel (de financiële nota). Er is eveneens een toelichting voorzien.

A. BELEIDSNOTA

1	Doelstellingennota.....	3
2	Doelstellingenbudget	7
3	Financiële toestand	9

B. FINANCIELE NOTA

1	Exploitantiebudget	11
2	Investeringsbudget	12
3	Liquiditeitenbudget	13

A Beleidsnota

1 Doelstellingennota

Het budget vertaalt de strategie zoals opgenomen in het meerjarenplan naar de korte termijn. In dit opzicht sluit het budget perfect aan bij de strategische nota van het meerjarenplan. Immers, elke prioritaire beleidsdoelstelling waarvoor in het budgetjaar een actieplan werd gedefinieerd in het meerjarenplan moet in het budget worden geconcretiseerd. Dit gebeurt door het definiëren van acties met daaraan gekoppeld een financiële weerslag.

De doelstellingennota sluit dus aan bij de strategische nota en bevat minstens:

- De prioritaire beleidsdoelstellingen die op het financiële boekjaar betrekking hebben. Ze worden integraal overgenomen uit de strategische nota van het meerjarenplan.
- Per prioritaire beleidsdoelstelling, de actieplannen die het bestuur (deels) zal uitvoeren voor de realisatie ervan en die betrekking hebben op het financiële boekjaar. Deze actieplannen worden eveneens overgenomen uit de strategische nota.
- Per actieplan, een overzicht van de acties die het bestuur zal uitvoeren voor de realisatie ervan.
- Per actieplan, de raming van de ontvangsten en uitgaven voor het financiële boekjaar in kwestie.

Doelstellingennota



Planningsrapport: Budget 2016 (BP2016-1_0)

Periode: 2016

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)

Secr.: Franciska Dekens

Centrum(HN) 17 - 1540 Herne

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het AGB Herne streeft naar het optimaal beheer van de sporthal Hernekouter en de omgeving eromheen.

Actieplan: AP-1: Streven naar een optimale toegankelijkheid en veiligheid van de infrastructuur

	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Investeringen	10.000,00	0,00	-10.000,00

Actie: ACT-1: Plaatsen van automatische deuren in de inkomhal van de sporthal

Actie: ACT-2: Plaatsen van nooddeuropeners

Actie: ACT-3: Vernieuwen van de buitendeuren (excl. inkomhal)

Actieplan: AP-2: Kiezen voor milieubewuste maatregelen inzake energieverbruik

	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Investeringen	10.000,00	0,00	-10.000,00

Actie: ACT-4: Plaatsen van een elektrische laadpaal

Actie: ACT-5: Onderzoeken voor het treffen van energiebesparende maatregelen

Actie: ACT-6: Treffen van energiebesparende maatregelen

Actie: ACT-7: Plaatsen van ledverlichting in de sportzaal

Actieplan: AP-3: Optimaliseren van de materialen en de infrastructuur

	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Investeringen	3.000,00	0,00	-3.000,00

Actie: ACT-8: Aankopen van een reservatiesysteem

Actie: ACT-9: Aankopen van sportmateriaal

Actie: ACT-10: Aankopen van meubilair

Actie: ACT-11: Optimaliseren en opvolgen van het onderhoudscontract en herstellingen

Actie: ACT-12: Aankoop van een stelling ter verbetering van de onderhoudswerken

Actie: ACT-13: Vernieuwing van de sanitaire en hygiënische materialen

Actie: ACT-14: Aankopen van een (sport)podium

Actie: ACT-15: Aankopen van promotieartikelen

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD-1: Het AGB Herne streeft naar het optimaal beheren van de sporthal Hernekouter en de omgeving errond.	1
AP-1: Streven naar een optimale toegankelijkheid en veiligheid van de infrastructuur	1
ACT-1: Plaatsen van automatische deuren in de inkomhal van de sporthal	1
ACT-2: Plaatsen van nooddeuropeners	1
ACT-3: Vernieuwen van de buitendeuren (excl. inkomhal)	1
AP-2: Kiezen voor milieubewuste maatregelen inzake energieverbruik	1
ACT-4: Plaatsen van een elektrische laadpaal	1
ACT-5: Onderzoeken voor het treffen van energiebesparende maatregelen	1
ACT-6: Treffen van energiebesparende maatregelen	1
ACT-7: Platsen van ledverlichting in de sportzaal	1
AP-3: Optimaliseren van de materialen en de infrastructuur	1
ACT-8: Aankopen van een reservatiesysteem	1
ACT-9: Aankopen van sportmateriaal	1
ACT-10: Aankopen van meubilair	1
ACT-11: Optimaliseren en opvolgen van het onderhoudscontract en herstellingen	1
ACT-12: Aankoop van een stelling ter verbetering van de onderhoudswerken	1
ACT-13: Vernieuwing van de sanitaire en hygiënische materialen	1
ACT-14: Aankopen van een (sport)podium	1
ACT-15: Aankopen van promotieartikelen	1

2 Doelstellingenbudget

Het doelstellingenbudget bevat per beleidsdomein voor het specifieke jaar waarop het budget betrekking heeft de volgende elementen:

- Een overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen in de beleidsnota.
- Een overzicht van de geraamde uitgaven en ontvangsten van het overig beleid. Deze ramingen sluiten aan bij de financiële nota van het meerjarenplan .

Zowel voor de prioritaire beleidsdoelstellingen als voor het overige beleid wordt daarbij een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en de andere transacties.

Deze tabel komt exact overeen met de eerste kolommen van schema M1 van aanpassing 1 van het meerjarenplan.

Doelstellingenbudget (B1)



Planningsrapport: Budget 2016 (BP2016-1_0)

Periode: 2016

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)

Secr.: Franciska Dekens

Centrum(HN) 17 - 1540 Herne

	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	29.689,18	23.015,00	-6.674,18
Overig beleid	29.689,18	23.015,00	-6.674,18
Exploitatie	29.689,18	15,00	-29.674,18
Investeringen	0,00	23.000,00	23.000,00
01: Algemeen bestuur	64.405,00	104.960,00	40.555,00
Overig beleid	64.405,00	104.960,00	40.555,00
Exploitatie	64.405,00	104.960,00	40.555,00
02: Omgeving	10.000,00	0,00	-10.000,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	10.000,00	0,00	-10.000,00
Investeringen	10.000,00	0,00	-10.000,00
03: vrije tijd	13.000,00	0,00	-13.000,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	13.000,00	0,00	-13.000,00
Investeringen	13.000,00	0,00	-13.000,00
Totalen	117.094,18	127.975,00	10.880,82
Exploitatie	94.094,18	104.975,00	10.880,82
Investeringen	23.000,00	23.000,00	0,00

3 Financiële toestand

Hier verwijzen we naar de toelichting bij de staat van het financiële evenwicht in de financiële nota van het meerjarenplan. In de tabel van de financiële toestand wordt aangetoond dat het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge van het budget 2016 overeenkomen met de autofinancieringsmarge en het resultaat op kasbasis voor 2016 in het meerjarenplan (Schema M2).

De financiële toestand voldoet aan de voorwaarden bepaald in artikel 27, 2° van het BVR van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van lokale besturen.

Financiële Toestand



Planningsrapport: Budget 2016 (BP2016-1_0)

Referentie planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2015 - 2019 (BP2015_2019-1)

Periode: 2016

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)

Secr.: Franciska Dekens

Centrum(HN) 17 - 1540 Herne

Resultaat op kasbasis	Meerjarenplana aanpassing 1 2015 - 2019	Budget 2016	Vershil
I. Exploitantiebudget (B-A)	10.880,82	10.880,82	0,00
A. Uitgaven	94.094,18	94.094,18	0,00
B. Ontvangsten	104.975,00	104.975,00	0,00
a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	104.975,00	104.975,00	0,00
II. Investeringsbudget (B-A)	0,00	0,00	0,00
A. Uitgaven	23.000,00	23.000,00	0,00
B. Ontvangsten	23.000,00	23.000,00	0,00
III. Andere (B-A)	0,00	0,00	0,00
A. Uitgaven	0,00	0,00	0,00
1. Aflossing financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	10.880,82	10.880,82	0,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	44.986,67	44.986,67	0,00
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	55.867,49	55.867,49	0,00
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	55.867,49	55.867,49	0,00

Autofinancieringsmarge	Meerjarenplana aanpassing 1 2015 - 2019	Budget 2016	Vershil
I. Financieel draagvlak (A-B)	10.880,82	10.880,82	0,00
A. Exploitantieontvangsten	104.975,00	104.975,00	0,00
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	94.094,18	94.094,18	0,00
1. Exploitantie-uitgaven	94.094,18	94.094,18	0,00
2. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	0,00	0,00	0,00
A. Netto-aflossingen van schulden	0,00	0,00	0,00
B. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	10.880,82	10.880,82	0,00


B Financiële nota

De financiële nota, de tweede component van het beleidsrapport budget, omvat drie delen zoals omschreven in de organieke decreten: een exploitatiebudget, een investeringsbudget en een liquiditeitsbudget. Voor al deze rapporteringen werden in het besluit standaard rapporteringsschema's voorzien dewelke hieronder worden weergegeven.

1 Exploitatiebudget

Het exploitatiebudget is een financieel plan van de exploitatie van het bestuur. Het bevat, voor elk beleidsdomein, de transactiekredieten voor de exploitatie.

Via dit exploitatiebudget wordt door de raad autorisatie verleend aan de hoofdbudgethouder voor de besteding en verwerving van middelen in verband met de exploitatie.

Exploitatiebudget (B2)			
			
Planningsrapport: Budget 2016 (BP2016-1_0)			
Periode: 2016			
Laatste dagboeknr's: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0			
Secr.: Franciska Dekens			
Beleidsdomein	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	29.689,18	15,00	-29.674,18
01: Algemeen bestuur	64.405,00	104.960,00	40.555,00
02: Omgeving	0,00	0,00	0,00
03: vrije tijd	0,00	0,00	0,00
Totalen	94.094,18	104.975,00	10.880,82

2 Investeringsbudget

Het investeringsbudget is een financieel plan van de uitgaven en ontvangsten, kosten en opbrengsten die verbonden zijn aan de aanschaf, het gebruik en de vervreemding van duurzame middelen. Het is samengesteld uit één of meerdere investeringsenveloppes.


Het BBC-besluit bepaalt dat er minstens aparte investeringsenveloppes moeten voorzien worden voor:

- De transacties die verband houden met de investeringen voor de realisatie van een prioritaire doelstelling (dus minstens 1 investeringsenveloppe per prioritaire doelstelling op voorwaarde dat er investeringen nodig zijn voor de realisatie ervan)
- De transacties die verband houden met het geheel of een deel van de investeringen die deel uitmaken van het overig beleid
- De desinvesteringen en de te ontvangen investeringssubsidies en schenkingen die behoren tot het beleidsdomein algemene financiering.

Er worden geen nieuwe investeringsenveloppen aangemaakt. Schema B3 dient dus niet opgenomen te worden in het budget 2016.

Voor een overzicht van de investeringsenveloppen: zie budgetwijziging 1 – 2015; schema BW2

Schema B4: De transactiekredieten inzake investeringsverrichtingen

Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen			
			
Planningsrapport: Budget 2016 (BP2016-1_0)			
Periode: 2016			
Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0			
Secr.: Franciska Dekens			
Beleidsdomein	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	23.000,00	23.000,00
01: Algemeen bestuur	0,00	0,00	0,00
02: Omgeving	10.000,00	0,00	-10.000,00
03: vrije tijd	13.000,00	0,00	-13.000,00
Totalen	23.000,00	23.000,00	0,00

3 Liquiditeitenbudget

Het liquiditeitenbudget is een financieel plan van de geldstromen van het bestuur. Het biedt een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven.

Het liquiditeitenbudget geeft het resultaat op kasbasis weer van het financiële boekjaar.

Liquiditeitenbudget (B5)



Planningsrapport: Budget 2016 (BP2016-1_0)

Periode: 2016

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)

Secr.: Franciska Dekens

Centrum(HN) 17 - 1540 Herne

Resultaat op kasbasis	2016
I. Exploitatiebudget (B-A)	10.880,82
A. Uitgaven	94.094,18
B. Ontvangsten	104.975,00
1.a. Belastingen en boetes	0,00
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00
2. Overige	104.975,00
II. Investeringsbudget (B-A)	0,00
A. Uitgaven	23.000,00
B. Ontvangsten	23.000,00
III. Andere (B-A)	0,00
A. Uitgaven	0,00
1. Aflossing financiële schulden	0,00
a. Periodieke aflossingen	0,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00
2. Toegestane leningen	0,00
3. Overige transacties	0,00
B. Ontvangsten	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00
3. Overige transacties	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	10.880,82
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	44.986,67
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	55.867,49
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	55.867,49