



# **AANPASSING nr.1 MEERJARENPLAN 2020-2025**

## **AUTONOMOOM GEMEENTEBEDRIJF PATRIMONIUM SCHERPENHEUVEL-ZICHEM**

**Autonomoom Gemeentebedrijf Patrimonium Scherpenheuvel-Zichem**

**August Nihoulstraat 13-15**

**3270 Scherpenheuvel**

**Telefoon 013 46 06 50 \* Fax 013 46 06 58**

**BTW: BE 0878 141 691**

**Belfius IBAN BE80 0910 173387 77**

# 1. Inleiding

Het meerjarenplan 2020-2025 van het Autonoom Gemeentebedrijf Scherpenheuvel-Zichem (AGB) werd, net zoals het meerjarenplan van stad en OCMW Scherpenheuvel-Zichem, opgemaakt volgens de regels van de vernieuwde beleids- en beheerscyclus (BBC2020). Het budget is vanaf het boekjaar 2020 geen afzonderlijk beleidsrapport meer, maar het wordt geïntegreerd in het meerjarenplan.

Voor het vaststellen van de kredieten voor 2021 wordt het meerjarenplan 2020-2025 aangepast. In diezelfde aanpassing worden ook de kredieten van 2020 gewijzigd. De kredieten van de periode 2022-2025 werden geëvalueerd.

Voor 2020 moet er vooral als gevolg van de coronacrisis bijgestuurd worden. Dit wordt nader toegelicht in het volgende hoofdstuk.

## 2. Gevolgen van COVID-19 voor het AGB

De impact van COVID-19 op de eigen en receptieve werking van GC den egger in 2020 is aanzienlijk.

In het kader van de maatregelen in de strijd tegen de wereldwijde pandemie werden op beslissing van de lokale overheid verschillende stedelijke gebouwen, waaronder GC den egger, vanaf 13.03.2020 tot 30.06.2020 gesloten voor het publiek. Alle geplande activiteiten en voorstellingen in deze periode, zowel van de stad en GC den egger, als van privépersonen, rechtspersonen en verenigingen, werden afgelast.

Vanaf 01.07.2020 kon de werking van GC den egger opnieuw opgestart worden, mits toepassing van het *Protocol Professionele Kunsten* van 10.06.2020 en het *Basisprotocol cultuur* (geldig vanaf 08.06.2020) in het kader van een veilige herstart van de cultuursector.

Gezien de verslechterende COVID-19-situatie besliste de Vlaamse regering op 27.10.2020 om alle cultuurhuizen voor minstens drie weken (tot 20.11.2020) te sluiten, initieel vanaf 30.10.2020 om 18 uur, later vervroegd naar 29.10.2020 om middernacht. Op 30.10.2020 beslisten de federale regering en de regeringen van de deelstaten bovendien in het Overlegcomité om over te gaan tot een verstrengde *lockdown* die geldt voor minstens zes weken. Dit betekent concreet dat er minstens tot 13.12.2020 geen voorstellingen of andere activiteiten kunnen plaatsvinden in GC den egger.

### **Impact op eigen programmatie**

Door de coronacrisis kwam er op 11.03.2020 een vervroegd einde aan het seizoen 2019-2020. Ruim 20 voorstellingen konden niet doorgaan. Om annuleringskosten te vermijden, werd in eerste instantie getracht om de voorstellingen te laten doorgaan op een later tijdstip. 9 voorstellingen zijn definitief geannuleerd (of uitgesteld naar een later seizoen). De tickets voor deze voorstellingen werden terugbetaald.

De situatie voor de opstart van het nieuwe seizoen vanaf 01.09.2020 bleef lange tijd onduidelijk. Uiteindelijk kon gestart worden op basis van een publieksactiviteit binnen tot max. 200 personen, mits toepassing in de theaterzaal van een *social distance* van 1 m (= 1 stoel tussen bubbels en alle rijen van de middenbeuk in gebruik) en met verplichte opmaak van een draaiboek podiumvoorstellingen (goedgekeurd door lokale crisiscel) op basis van *Protocol Professionele Kunsten* en het *Basisprotocol cultuur* in het kader van een veilige herstart van de podiumactiviteiten in GC den egger.

De start van het seizoen, oorspronkelijk voorzien op 12.09.2020, werd verplaatst naar 02.10.2020. Het programma werd *corona proof* gemaakt. Dure voorstellingen vielen weg of werden uitgesteld en vervangen door kleinere producties waardoor de verliezen beperkt konden worden.

Op 22.10.2020 werden de maatregelen voor culturele activiteiten verstrengd, waardoor er terug minstens 1,5 m afstand (= 2 stoelen tussen bubbels en steeds 1 rij open laten) bewaard moest worden tussen bubbels (leden van hetzelfde gezin of nauwe contacten). Voor een aantal voorstellingen moesten er daardoor een aantal kleine aanpassingen gebeuren.

Tot de (culturele) *lockdown* vanaf 27.10.2020 konden 11 voorstellingen doorgaan. Voor de resterende 14 voorstellingen van het najaar die door de nieuwe maatregelen (sluiting cultuurhuizen door de Vlaamse regering vanaf 28.10.2020 en verstrengde *lockdown* die de federale regering en de regeringen van de deelstaten afkondigden vanaf 30.10.2020 tot minstens 13.12.2020) niet konden doorgaan, wordt opnieuw een oplossing gezocht (annulatie of uitstel naar 2021 of 2022).

Voor de uitbating van de tap tijdens voorstellingen van GC den egger doen we een beroep op de erkende verenigingen van Scherpenheuvel-Zichem. Elke vereniging betaalt hiervoor een forfaitaire vergoeding (€ 100) voor aanvang van de eerste tapbeurt. Door de uitbraak van COVID-19 hebben 12 van de 21 verenigingen slechts 1 of geen van de voorziene tapbeurten kunnen afwerken. Het bestuur

besliste daarom dat de forfaitaire vergoeding niet van toepassing is indien beide voorstellingen niet konden doorgaan. Verenigingen die slechts bij 1 voorstelling de tap hebben verzorgd, wordt een korting van 50% toegestaan op de vergoeding.

### **Impact op receptieve werking**

Ten gevolge van de sluiting van den egger van 13.03.2020 tot en met 30.06.2020 zijn alle activiteiten in deze periode kosteloos geannuleerd (overmacht). Ook de ticket fee wordt niet aangerekend.

Voor annuleringen door gebruikers van activiteiten die ten gevolge van COVID-19 niet kunnen plaatsvinden tussen 01.07.2020 en 30.09.2020 worden de verbrekingsvergoeding en de ticket fee niet aangerekend indien het contract getekend werd voor 12.03.2020.

Bij annulering van een activiteit die plaatsvindt in de periode van 01.10.2020 tot en met 31.03.2021 worden geen verbrekingsvergoeding en ticket fee aangerekend, ongeacht of de annulering gebeurt door de gebruiker, het AGB Patrimonium Scherpenheuvel-Zichem of het gemeentebestuur en op voorwaarde dat de annulering toe te schrijven is aan beperkingen ten gevolge van de coronamaatregelen.

Voor gebruik tijdens de periode van 01.10.2020 tot en met 31.03.2021 worden de retributies in het retributiereglement van GC den egger vermeld in '1. Algemeen gebruik' verminderd met 50% omwille van financiële maatregelen als gevolg van de corona-crisis.

### **Concessieovereenkomst voor de cafetaria van de stedelijke sporthal van Scherpenheuvel-Zichem van 20.02.2014**

Naar analogie met de beslissing van het stadsbestuur nam de raad van bestuur van het AGB volgende beslissingen i.v.m. de concessieovereenkomst voor de cafetaria van de stedelijke sporthal ten gevolge van COVID-19:

- de maandelijkse concessievergoedingen zijn niet van toepassing van 01.03.2020 tot en met 30.06.2020.
- de maandelijkse concessievergoedingen worden in de periode van 01.07.2020 tot 31.03.2021 verminderd met 50%.

## 3. Samenstelling van aanpassing meerjarenplan 2020-2025

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Wijzigingen aan de strategische nota
2. Aangepaste financiële nota
3. Aangepaste toelichtingen
4. Motivering van de wijzigingen
5. Documentatie

### 3.1. Wijzigingen aan de strategische nota

In de strategische nota van het meerjarenplan worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid geïntegreerd weergegeven. De strategische nota moet aangepast worden als het prioritair beleid of de financiële gevolgen ervan worden aangepast. Hiervoor is er geen wettelijk model vastgelegd.

### 3.2. Aangepaste financiële nota

De aangepaste financiële nota bestaat uit de schema's M1, M2 en M3.

#### 3.2.1. Het financiële doelstellingenplan (schema M1)

Het financiële doelstellingenplan bevat voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn en de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd. Schema M1 is wettelijk vastgesteld en wordt gegenereerd vanuit de financiële software.

#### 3.2.2. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)

Het meerjarenplan moet financieel in evenwicht zijn. Dit is het geval als het geraamde beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief is. Voor stad en OCMW is er een bijkomende voorwaarde dat de geraamde autofinancieringsmarge van 2025 minstens gelijk moet zijn aan nul. Dit geldt niet voor het meerjarenplan van het AGB.

Het financieel evenwicht kan alleen worden aangetoond als de jaarrekening van 2019 vastgesteld is door de raad en verwerkt is in het meerjarenplan. Aan deze voorwaarde is voldaan.

#### 3.2.3. De kredieten (schema M3)

In schema M3 worden de aangepaste bedragen van 2020 en van 2021 opgenomen.

### 3.3. Aangepaste toelichtingen

De aangepaste toelichting bevat de volgende onderdelen:

- aangepast overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- investeringsprojecten die deel uitmaken van een prioritaire actie (schema T3)
- evolutie van de financiële schulden (schema T4)
- overzicht van de financiële risico's
- de beschrijving van de grondslagen en assumpties die werden gebruikt voor de aanpassing van het meerjarenplan
- de verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is.

### 3.4. Motivering van de wijzigingen

Hiervoor is geen wettelijk schema vastgelegd.

### 3.5. Documentatie

De documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan bevat minstens de volgende elementen:

- de geactualiseerde omgevingsanalyse
- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven
- (een overzicht, per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringssubsidies)
- per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken
- (een overzicht van de verbonden entiteiten, waarmee alle entiteiten worden bedoeld waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten)
- (een overzicht van de personeelsinzet)
- (een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort)

De documentatie, die vermeldt is tussen haakjes, is enkel beschikbaar bij (de aanpassing van) het meerjarenplan van stad en OCMW.

## 4. Wijzigingen aan de strategische nota

De strategische nota bevat per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties. Per prioritaire actie worden de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering weergegeven voor de volledige periode 2020-2025. Per beleidsdoelstelling wordt ook een overzicht gegeven van de totaliteit van ontvangsten en uitgaven van alle niet-prioritaire acties.

Het bestuur heeft voor de stad, het OCMW en het AGB samen negen beleidsdoelstellingen geformuleerd. Onder elk van die doelstellingen bevinden zich prioritaire acties. Als een actie prioritair is, wordt ook het bovenliggende actieplan automatisch prioritair.

De ontvangsten en uitgaven van het AGB behoren tot de **niet-prioritaire actie 1/3/2/1**. Bijgevolg wordt deze actie niet uitdrukkelijk opgenomen in de strategische nota van stad en OCMW. De ontvangsten en uitgaven worden daarin getotaliseerd onder de noemen 'Totaal niet prioritaire acties van actieplan 1/3/2'.

### Actie 1/3/2/2

Jaarlijks programmeert GC den egger een breed, toegankelijk en gevarieerd aanbod van activiteiten in diverse categorieën (podium, film, familie, senioren, school, lezingen, enz.), waarin iedere inwoner van Scherpenheuvel-Zichem zijn gading vindt. De programmatie is evenwichtig opgebouwd en draait in haar totaliteit minimaal break-even. Het eigen aanbod is een aanvulling op het receptieve aanbod in GC den egger.

Bij de samenstelling van het vrijetijdsaanbod wordt speciale aandacht besteed aan senioren, kansengroepen, jongeren en jonge gezinnen. Door - samen met de betrokken stadsdiensten en inwoners - een divers, laagdrempelig en aantrekkelijk programma op maat van elke doelgroep aan te bieden, wordt de vrijetijdsparticipatie van deze doelgroepen bevorderd.

Waar mogelijk wordt samengewerkt met derden. Bestaande samenwerkingsverbanden (bv. vrijetijdsdiensten stad Scherpenheuvel-Zichem, werkgroep programmatie, CC Diest, CC's en GC's van de regio Oost-Brabant) worden bestendigd en geïntensifieerd. Door een kruisbestuiving tussen de interne en externe vrijetijdsactoren wordt gestreefd om (o.a. promotionele) kosten te delen, risico's te spreiden, overlappingen te voorkomen, het regio-aanbod te verruimen, de zichtbaarheid te verhogen en kansen te geven aan nieuw talent. De mogelijkheden tot het opzetten van nieuwe projecten op vlak van het vrijetijdsaanbod met andere organisatoren worden blijvend onderzocht.

In samenwerking met externe partners Vormingplus Oost-Brabant en de gemeente Bekkevoort bieden de vrijetijdsdiensten van de stad een gevarieerd en toegankelijk vormingsaanbod met aandacht voor doelgroepen binnen Altijd Geslaagd Noord-Hageland aan. De samenwerking voor de organisatie van educatieve praktijken voor volwassenen wordt uitgebreid door het opzetten van projecten met sociaal-culturele en maatschappelijke impact en rond actuele thema's. De activiteiten die georganiseerd worden betrekken de inwoners en stimuleren tot 'actief burgerschap'.

### Update bij aanpassing meerjarenplan

Actie 1/3/2/2 wordt bij deze aanpassing van het meerjarenplan niet gewijzigd.

## 5. Aangepaste financiële nota

De financiële nota omvat het financiële doelstellingenplan, de staat van het financieel evenwicht en het overzicht van de kredieten.

Het **financiële doelstellingenplan (schema M1)** bevat al de volgende elementen voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft:

- de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen
- de verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties in kaderen
- de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor werden geformuleerd.

De **staat van het financieel evenwicht (schema M2)** bevat per boekjaar minstens de volgende elementen:

- de raming van het beschikbaar budgettair resultaat
- de raming van de autofinancieringsmarge
- de raming van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Het meerjarenplan en de aanpassingen ervan zijn in evenwicht als de volgende voorwaarden vervuld zijn:

- het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is per boekjaar groter dan of gelijk aan nul
- (de geraamde autofinancieringsmarge van het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan is groter dan of gelijk aan nul)

De laatste voorwaarde is niet van toepassing op de autonome gemeentebedrijven, enkel op de stad en het OCMW.

Het financieel evenwicht kan alleen worden aangetoond als de jaarrekening van het voorlaatste boekjaar dat voorafgaat aan het jaar waarvoor de kredieten worden vastgesteld, vastgesteld is door de raad en verwerkt in het meerjarenplan. Jaarrekening 2019 is verwerkt in de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

Het **overzicht van de kredieten van het meerjarenplan (schema M3)** bevat de kredieten voor 2020 en voor 2021.



## 5.1. Schema M1: Financieel doelstellingenplan

|  | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/1</b> |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                                |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/2</b> |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                                |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/3</b> |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                                |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 345.494  | 508.650  | 506.225  | 514.950  | 523.725  | 532.450  |
| Ontvangsten                                | 371.234  | 791.150  | 792.225  | 819.450  | 831.225  | 842.950  |
| Saldo                                      | 25.740   | 282.500  | 286.000  | 304.500  | 307.500  | 310.500  |
| Investerings                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 53.000   | 95.000   | 185.000  | 30.000   | 30.000   | 30.000   |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | -53.000  | -95.000  | -185.000 | -30.000  | -30.000  | -30.000  |
| Financiering                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 272.000  | 282.500  | 286.000  | 304.500  | 307.500  | 310.500  |
| Ontvangsten                                | 53.000   | 95.000   | 185.000  | 30.000   | 30.000   | 30.000   |
| Saldo                                      | -219.000 | -187.500 | -101.000 | -274.500 | -277.500 | -280.500 |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/4</b> |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                                |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                               |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/5</b> |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                                |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

|  |   |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|---|---|---|
| Investerings                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/6</b> |   |   |   |   |   |   |   |
| Exploitatie                                |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investerings                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/7</b> |   |   |   |   |   |   |   |
| Exploitatie                                |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investerings                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/8</b> |   |   |   |   |   |   |   |
| Exploitatie                                |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investerings                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1/9</b> |   |   |   |   |   |   |   |
| Exploitatie                                |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investerings                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering                               |   |   |   |   |   |   |   |
| Uitgaven                                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo                                      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|   |           |           |           |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>     |           |           |           |           |           |           |
| Exploitatie                                       |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Investerings                                      |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Financiering                                      |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b> |           |           |           |           |           |           |
| Exploitatie                                       |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 |
| Ontvangsten                                       | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 | 1.039.477 |
| Saldo   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Investerings                                      |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Financiering                                      |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Totalen</b>                                    |           |           |           |           |           |           |
| Exploitatie                                       |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 1.384.971 | 1.548.127 | 1.545.702 | 1.554.427 | 1.563.202 | 1.571.927 |
| Ontvangsten                                       | 1.410.711 | 1.830.627 | 1.831.702 | 1.858.927 | 1.870.702 | 1.882.427 |
| Saldo   | 25.740    | 282.500   | 286.000   | 304.500   | 307.500   | 310.500   |
| Investerings                                      |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 53.000    | 95.000    | 185.000   | 30.000    | 30.000    | 30.000    |
| Ontvangsten                                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo   | -53.000   | -95.000   | -185.000  | -30.000   | -30.000   | -30.000   |
| Financiering                                      |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven  | 272.000   | 282.500   | 286.000   | 304.500   | 307.500   | 310.500   |
| Ontvangsten                                       | 53.000    | 95.000    | 185.000   | 30.000    | 30.000    | 30.000    |
| Saldo   | -219.000  | -187.500  | -101.000  | -274.500  | -277.500  | -280.500  |

Volgnummer Budgettair Journaal : 10013239

## 5.2. Schema M2: Staat van het financieel evenwicht

| <b>Budgettair resultaat</b>                         |            | <b>2020</b>     | <b>2021</b>     | <b>2022</b>     | <b>2023</b>     | <b>2024</b>     | <b>2025</b>     |
|---|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | (a-b)      | <b>25.740</b>   | <b>282.500</b>  | <b>286.000</b>  | <b>304.500</b>  | <b>307.500</b>  | <b>310.500</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 1.410.711       | 1.830.627       | 1.831.702       | 1.858.927       | 1.870.702       | 1.882.427       |
| b. Uitgaven   |            | 1.384.971       | 1.548.127       | 1.545.702       | 1.554.427       | 1.563.202       | 1.571.927       |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                         | (a-b)      | <b>-53.000</b>  | <b>-95.000</b>  | <b>-185.000</b> | <b>-30.000</b>  | <b>-30.000</b>  | <b>-30.000</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| b. Uitgaven   |            | 53.000          | 95.000          | 185.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>      | (I-II)     | <b>-27.260</b>  | <b>187.500</b>  | <b>101.000</b>  | <b>274.500</b>  | <b>277.500</b>  | <b>280.500</b>  |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                        | (a-b)      | <b>-219.000</b> | <b>-187.500</b> | <b>-101.000</b> | <b>-274.500</b> | <b>-277.500</b> | <b>-280.500</b> |
| a. Ontvangsten                                      |            | 53.000          | 95.000          | 185.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| b. Uitgaven   |            | 272.000         | 282.500         | 286.000         | 304.500         | 307.500         | 310.500         |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>     | (III+IV)   | <b>-246.260</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar |            | 657.393         | 411.133         | 411.133         | 411.133         | 411.133         | 411.133         |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>        | (V+VI)     | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  |
| VIII. Onbeschikbare gelden                          |            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         | (VII-VIII) | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  | <b>411.133</b>  |

| <b>Autofinancieringsmarge</b>                       |        | <b>2020</b>     | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    |
|---|--------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          |        | <b>25.740</b>   | <b>282.500</b> | <b>286.000</b> | <b>304.500</b> | <b>307.500</b> | <b>310.500</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | (a-b)  | <b>272.000</b>  | <b>282.500</b> | <b>286.000</b> | <b>304.500</b> | <b>307.500</b> | <b>310.500</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen |        | 272.000         | 282.500        | 286.000        | 304.500        | 307.500        | 310.500        |
| b. Periodieke terugvordering leningen               |        | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                  | (I-II) | <b>-246.260</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

| <b>Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>             |        | <b>2020</b>     | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    |
|---|--------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>I. Autofinancieringsmarge</b>                        |        | <b>-246.260</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>       | (a-b)  | <b>272.000</b>  | <b>300.020</b> | <b>318.520</b> | <b>345.100</b> | <b>370.060</b> | <b>395.260</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen     |        | 272.000         | 282.500        | 286.000        | 304.500        | 307.500        | 310.500        |
| b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden |        | 0               | -17.520        | -32.520        | -40.600        | -62.560        | -84.760        |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>        | (I-II) | <b>25.740</b>   | <b>300.020</b> | <b>318.250</b> | <b>345.100</b> | <b>370.060</b> | <b>395.260</b> |

Volgnummer Budgettair Journaal : 10013239

### 5.3. Schema M3: Kredieten

|  | 2020      |             | 2021      |             |
|--|-----------|-------------|-----------|-------------|
|  | Uitgaven  | Ontvangsten | Uitgaven  | Ontvangsten |
| <b>Kredieten AGB SCHERPENHEUVEL-ZICHEM</b>     |           |             |           |             |
| Exploitatie                                    | 1.384.971 | 1.410.711   | 1.548.127 | 1.830.627   |
| Investerings                                   | 53.000    | 0           | 95.000    | 0           |
| Financiering                                   | 272.000   | 53.000      | 282.500   | 95.000      |
| <i>Leningen en leasings</i>                    | 272.000   | 53.000      | 282.500   | 95.000      |
| <i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i> | 0         | 0           | 0         | 0           |
| <i>Overige financieringstransacties</i>        | 0         | 0           | 0         | 0           |

Volgnummer Budgettair Journaal : 10013239

De twee tabellen, die zijn opgenomen op de volgende pagina's, vermelden voor de exploitatieontvangsten en voor de exploitatie-uitgaven de geraamde kredieten.

Voor boekjaar 2020 worden zowel de oorspronkelijke kredieten als de aangepaste kredieten opgenomen. Vanaf boekjaar 2021 bevatten de tabellen de kredieten zoals gewijzigd in de aanpassing van het meerjarenplan. Deze tabellen zijn geen verplichte stukken van het meerjarenplan.

Bij onderdeel 6.6. 'Grondslagen en assumpties' worden de wijzigingen van de kredieten nader toegelicht.

| Actie   | EXPLOITATIE                           | bj 2020          | bj 2020<br>na AMJP | bj 2021<br>na AMJP | bj 2022<br>na AMJP | bj 2023<br>na AMJP | bj 2024<br>na AMJP | bj 2025<br>na AMJP |
|---------|---------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|         | <b>exploitatieontvangsten</b>         |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1/3/2/2 | Verkopen                              | 4.000            | 1.250              | 4.100              | 4.200              | 4.300              | 4.400              | 4.500              |
| 1/3/2/2 | Inkomgelden                           | 337.000          | 0                  | 341.000            | 345.000            | 349.000            | 353.000            | 357.000            |
| 1/3/2/2 | Opbrengsten uit prestaties            | 8.200            | 3.150              | 8.300              | 8.400              | 8.500              | 8.600              | 8.700              |
| 1/3/2/2 | Verhuur van zalen en lokalen          | 47.500           | 20.000             | 38.000             | 48.500             | 49.000             | 49.500             | 50.000             |
| 1/3/2/2 | Concessies                            | 6.300            | 2.700              | 6.420              | 6.540              | 6.660              | 6.780              | 6.900              |
| 1/3/2/2 | Verhuur van materialen                | 2.000            | 1.000              | 2.100              | 2.200              | 2.300              | 2.400              | 2.500              |
|         | Huurvergoeding leasingovereenkomst    | 471.389          | 471.389            | 471.389            | 471.389            | 471.389            | 471.389            | 471.389            |
|         | Huurvergoeding leasingovereenkomst    | 238.188          | 238.188            | 238.188            | 238.188            | 238.188            | 238.188            | 238.188            |
|         | Huurvergoeding leasingovereenkomst    | 329.900          | 329.900            | 329.900            | 329.900            | 329.900            | 329.900            | 329.900            |
| 1/3/2/2 | Overige opbrengsten uit de werking    | 100              | 100                | 100                | 100                | 100                | 100                | 100                |
| 1/3/2/2 | Prijssubsidies                        | 353.850          | 0                  | 383.380            | 369.535            | 391.840            | 398.695            | 405.500            |
| 1/3/2/2 | Coronasubsidie                        | 0                | 332.784            |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1/3/2/2 | Ontvangsten huur locatie gsm-zendmast | 23.000           | 9.500              | 7.000              | 7.000              | 7.000              | 7.000              | 7.000              |
| 1/3/2/2 | Overige operationele opbrengsten      | 750              | 750                | 750                | 750                | 750                | 750                | 750                |
|         | <b>totale exploitatieontvangsten</b>  | <b>1.822.177</b> | <b>1.410.711</b>   | <b>1.830.627</b>   | <b>1.831.702</b>   | <b>1.858.927</b>   | <b>1.870.702</b>   | <b>1.882.427</b>   |

| Actie   | EXPLOITATIE                                      | bj 2020          | bj 2020<br>na AMJP | bj 2021<br>na AMJP | bj 2022<br>na AMJP | bj 2023<br>na AMJP | bj 2024<br>na AMJP | bj 2025<br>na AMJP |
|---------|--|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|         | <b>exploitatie-uitgaven</b>                      |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1/3/2/2 | Aankopen van handelsgoederen                     | 1.100            | 2.000              | 1.150              | 1.200              | 1.250              | 1.300              | 1.350              |
|         | Huurvergoeding leasingovereenkomst               | 471.389          | 471.389            | 471.389            | 471.389            | 471.389            | 471.389            | 471.389            |
|         | Huurvergoeding leasingovereenkomst               | 238.188          | 238.188            | 238.188            | 238.188            | 238.188            | 238.188            | 238.188            |
|         | Huurvergoeding leasingovereenkomst               | 329.900          | 329.900            | 329.900            | 329.900            | 329.900            | 329.900            | 329.900            |
| 1/3/2/2 | Onderhoud en herstelling van onroerende goederen | 27.500           | 40.000             | 28.000             | 28.500             | 29.000             | 29.500             | 30.000             |
| 1/3/2/2 | Elektriciteit                                    | 27.000           | 24.000             | 27.500             | 28.000             | 28.500             | 29.000             | 29.500             |
| 1/3/2/2 | Gas  | 13.000           | 11.500             | 13.150             | 13.300             | 13.450             | 13.600             | 13.750             |
| 1/3/2/2 | Water  | 7.750            | 7.750              | 7.900              | 8.050              | 8.200              | 8.350              | 8.500              |
| 1/3/2/2 | Verzekering onroerende goederen                  | 4.600            | 4.684              | 4.700              | 4.800              | 4.900              | 5.000              | 5.100              |
| 1/3/2/2 | Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid        | 760              | 760                | 760                | 760                | 760                | 760                | 760                |
| 1/3/2/2 | Overige verzekeringen                            | 2.140            | 2.300              | 2.140              | 2.140              | 2.140              | 2.140              | 2.140              |
| 1/3/2/2 | Prestaties van derden                            | 39.200           | 30.000             | 43.000             | 36.075             | 36.400             | 36.725             | 37.050             |
| 1/3/2/2 | Erelonen van artiesten                           | 267.000          | 110.000            | 271.750            | 276.900            | 282.050            | 287.200            | 292.350            |
| 1/3/2/2 | Administratiekosten                              | 8.500            | 7.500              | 7.900              | 6.050              | 6.100              | 6.150              | 6.200              |
| 1/3/2/2 | ICT/informatica                                  | 24.400           | 20.000             | 19.000             | 19.500             | 20.000             | 20.500             | 21.000             |
| 1/3/2/2 | Documentatie en abonnementen                     | 100              | 100                | 100                | 100                | 100                | 100                | 100                |
| 1/3/2/2 | Auteursrechten                                   | 32.350           | 18.000             | 32.850             | 33.400             | 33.900             | 34.450             | 34.950             |
| 1/3/2/2 | Receptie- en representatiekosten                 | 13.100           | 11.500             | 15.600             | 13.600             | 13.850             | 14.100             | 14.350             |
| 1/3/2/2 | Aankoop van klein materieel en benodigdheden     | 10.000           | 20.000             | 10.150             | 10.300             | 10.450             | 10.600             | 10.750             |
| 1/3/2/2 | Huur van materieel en uitrusting                 | 12.800           | 5.000              | 13.050             | 13.300             | 13.550             | 13.800             | 14.050             |
| 1/3/2/2 | Werkkleding                                      | 0                | 0                  | 400                | 600                | 600                | 600                | 600                |
| 1/3/2/2 | Uitzendkrachten                                  | 3.000            | 1.500              | 3.050              | 3.100              | 3.150              | 3.200              | 3.250              |
| 1/3/2/2 | Belastingen                                      | 7.450            | 28.900             | 6.500              | 6.550              | 6.600              | 6.650              | 6.700              |
|         | <b>totale exploitatie-uitgaven</b>               | <b>1.541.227</b> | <b>1.384.971</b>   | <b>1.548.127</b>   | <b>1.545.702</b>   | <b>1.554.427</b>   | <b>1.563.202</b>   | <b>1.571.927</b>   |
|         | <b>saldo exploitatie</b>                         | <b>280.950</b>   | <b>25.740</b>      | <b>282.500</b>     | <b>286.000</b>     | <b>304.500</b>     | <b>307.500</b>     | <b>310.500</b>     |

| Actie   | INVESTERINGEN                        | bj 2020        | bj 2020<br>na AMJP | bj 2021<br>na AMJP | bj 2022<br>na AMJP | bj 2023<br>na AMJP | bj 2024<br>na AMJP | bj 2025<br>na AMJP |
|---------|--------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|         | <b>investeringsuitgaven</b>          |                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1/3/2/2 | Gebouwen                             | 60.000         | 7.000              | 72.500             | 155.000            | 0                  | 0                  | 0                  |
| 1/3/2/2 | Installaties, machines en uitrusting | 30.000         | 30.000             | 22.500             | 30.000             | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| 1/3/2/2 | Meubilair                            | 15.000         | 16.000             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|         | <b>totale investeringsuitgaven</b>   | <b>105.000</b> | <b>53.000</b>      | <b>95.000</b>      | <b>185.000</b>     | <b>30.000</b>      | <b>30.000</b>      | <b>30.000</b>      |

|  |                            |                 |                |                |                 |                |                |                |
|--|----------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | <b>saldo investeringen</b> | <b>-105.000</b> | <b>-53.000</b> | <b>-95.000</b> | <b>-185.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> |
|--|----------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|

| Actie   | FINANCIERING                           | bj 2020        | bj 2020<br>na AMJP | bj 2021<br>na AMJP | bj 2022<br>na AMJP | bj 2023<br>na AMJP | bj 2024<br>na AMJP | bj 2025<br>na AMJP |
|---------|--|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|         | <b>financieringsontvangsten</b>        |                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1/3/2/2 | Renteloze lening van de gemeente       | 105.000        | 53.000             | 95.000             | 185.000            | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
|         | <b>totale financieringsontvangsten</b> | <b>105.000</b> | <b>53.000</b>      | <b>95.000</b>      | <b>185.000</b>     | <b>30.000</b>      | <b>30.000</b>      | <b>30.000</b>      |

| Actie   | FINANCIERING                                   | bj 2020        | bj 2020<br>na AMJP | bj 2021<br>na AMJP | bj 2022<br>na AMJP | bj 2023<br>na AMJP | bj 2024<br>na AMJP | bj 2025<br>na AMJP |
|---------|--|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|         | <b>financieringsuitgaven</b>                   |                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1/3/2/2 | Aflossing van renteloze lening van de gemeente | 272.000        | 272.000            | 282.500            | 286.000            | 304.500            | 307.500            | 310.500            |
|         | <b>totale financieringsuitgaven</b>            | <b>272.000</b> | <b>272.000</b>     | <b>282.500</b>     | <b>286.000</b>     | <b>304.500</b>     | <b>307.500</b>     | <b>310.500</b>     |

|  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|--|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>saldo financiering</b> | <b>-167.000</b> | <b>-219.000</b> | <b>-187.500</b> | <b>-101.000</b> | <b>-274.500</b> | <b>-277.500</b> | <b>-280.500</b> |
|--|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|



## 6. Aangepaste toelichtingen

De aangepaste toelichting bevat de volgende onderdelen:

- aangepast overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- investeringsprojecten die deel uitmaken van een prioritaire actie (schema T3)
- evolutie van de financiële schulden (schema T4)
- overzicht van de financiële risico's
- de beschrijving van de grondslagen en assumpties die werden gebruikt voor de aanpassing van het meerjarenplan
- de verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is.

## 6.1. Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

|                              | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>ALGEMENE FINANCIERING</b> |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                  |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 272.000  | 282.500  | 286.000  | 304.500  | 307.500  | 310.500  |
| Ontvangsten                  | 53.000   | 95.000   | 185.000  | 30.000   | 30.000   | 30.000   |
| Saldo                        | -219.000 | -187.500 | -101.000 | -274.500 | -277.500 | -280.500 |
| <b>PERSONEEL &amp;</b>       |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                  |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>SAMENLEVING</b>           |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                  |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>STADSONTWIKKELING</b>     |          |          |          |          |          |          |
| Exploitatie                  |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Investerings                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Financiering                 |          |          |          |          |          |          |
| Uitgaven                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Ontvangsten                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| Saldo                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

| <b>BELEVING &amp; VORMING</b> |           |           |           |           |           |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Exploitatie                   |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                      | 1.384.971 | 1.548.127 | 1.545.702 | 1.554.427 | 1.563.202 | 1.571.927 |
| Ontvangsten                   | 1.410.711 | 1.830.627 | 1.831.702 | 1.858.927 | 1.870.702 | 1.882.427 |
| Saldo                         | 25.740    | 282.500   | 286.000   | 304.500   | 307.500   | 310.500   |
| Investerings                  |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                      | 53.000    | 95.000    | 185.000   | 30.000    | 30.000    | 30.000    |
| Ontvangsten                   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo                         | -53.000   | -95.000   | -185.000  | -30.000   | -30.000   | -30.000   |
| Financiering                  |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

*Volgnummer Budgettair Journaal : 10013239*

## 6.2. Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| I. Exploitatie-uitgaven                                      | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>A. Operationele uitgaven</b>                              | <b>1.384.971</b> | <b>1.548.127</b> | <b>1.545.702</b> | <b>1.554.427</b> | <b>1.563.202</b> | <b>1.571.927</b> |
| 1. Goederen en diensten                                      | 1.356.071        | 1.541.627        | 1.539.152        | 1.547.827        | 1.556.552        | 1.565.227        |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| a. Politiek personeel  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| f. Andere personeelskosten                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| g. Pensioenen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3. Individuele hulpverlening door het OCMW                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan de districten  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan welzijnsverenigingen                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan andere OCMW-verenigingen                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan de politiezone   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan de hulpverleningszone                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan besturen van de eredienst                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan andere begunstigden                                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5. Andere operationele uitgaven                              | 28.900           | 6.500            | 6.550            | 6.600            | 6.650            | 6.700            |
| <b>B. Financiële uitgaven</b>                                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan financiële instellingen                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - aan andere entiteiten                                      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2. Andere financiële uitgaven                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

| <b>I. Exploitatieontvangsten</b>                                | <b>2020</b>      | <b>2021</b>      | <b>2022</b>      | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>A. Operationele ontvangsten</b>                              | <b>1.410.711</b> | <b>1.830.627</b> | <b>1.831.702</b> | <b>1.858.927</b> | <b>1.870.702</b> | <b>1.882.427</b> |
| 1. Ontvangsten uit de werking                                   | 1.067.677        | 1.822.877        | 1.823.952        | 1.851.177        | 1.862.952        | 1.874.677        |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <i>a. Aanvullende belastingen</i>                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>Andere aanvullende belastingen</i>                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <i>b. Andere belastingen en boetes</i>                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3. Werkingssubsidies  | 332.784          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <i>a. Algemene werkingssubsidies</i>                            | 332.784          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>Gemeentefonds</i>  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>                      | 332.784          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de federale overheid</i>                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de Vlaamse overheid</i>                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de provincie</i>                                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de gemeente</i>  | 332.784          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van het OCMW</i>   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van andere entiteiten</i>                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de federale overheid</i>                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de Vlaamse overheid</i>                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de provincie</i>                                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van de gemeente</i>  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van het OCMW</i>   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - <i>van andere entiteiten</i>                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5. Andere operationele ontvangsten                              | 10.250           | 7.750            | 7.750            | 7.750            | 7.750            | 7.750            |
| <b>B. Financiële ontvangsten</b>                                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>III. Exploitatiesaldo</b>                                    | <b>25.740</b>    | <b>282.500</b>   | <b>286.000</b>   | <b>304.500</b>   | <b>307.500</b>   | <b>310.500</b>   |

| <b>I. Investeringsuitgaven</b>  | <b>2020</b>   | <b>2021</b>   | <b>2022</b>    | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 3. OCMW-verenigingen  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 4. Andere financiële vast activa  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                        | <b>53.000</b> | <b>95.000</b> | <b>185.000</b> | <b>30.000</b> | <b>30.000</b> | <b>30.000</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 53.000        | 95.000        | 185.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>   | 7.000         | 72.500        | 155.000        | 0             | 0             | 0             |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                                | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <i>c. Roerende goederen</i>   | 46.000        | 22.500        | 30.000         | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                               | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <i>e. Erfgoed</i>   | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 1. Andere materiële vaste activa  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <i>a. Onroerende goederen</i>   | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <i>b. Roerende goederen</i>   | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>                              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| - <i>aan de districten</i>  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>                          | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>                           | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan welzijnsverenigingen</i>                                       | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>                                   | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan de politiezone</i>   | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan de hulpverleningzone</i>                                       | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>                  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>     | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan besturen van de eredienst</i>                                  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |
| - <i>aan andere begunstigden</i>  | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             |

| <b>II. Investeringsontvangsten</b>                                      | <b>2020</b>    | <b>2021</b>    | <b>2022</b>     | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    |
|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| 3. OCMW-verenigingen  | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| 4. Andere financiële vast activa  | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                                | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>c. Roerende goederen</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                               | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>e. Erfgoed</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| 2. Andere materiële vaste activa  | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>a. Onroerende goederen</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <i>b. Roerende goederen</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| - <i>van de federale overheid</i>                                       | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| - <i>van de Vlaamse overheid</i>  | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| - <i>van de provincie</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| - <i>van de gemeente</i>  | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| - <i>van het OCMW</i>   | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| - <i>van andere entiteiten</i>  | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <b>III. Investeringsaldo</b>  | <b>-53.000</b> | <b>-95.000</b> | <b>-185.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> |
| <b>Saldo exploitatie en investeringen</b>                               | <b>-27.260</b> | <b>187.500</b> | <b>101.000</b>  | <b>274.500</b> | <b>277.500</b> | <b>280.500</b> |

| <b>I. Financieringsuitgaven</b>                                     | <b>2020</b>    | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A. Vereffening van financiële schulden</b>                       | <b>272.000</b> | <b>282.500</b> | <b>286.000</b> | <b>304.500</b> | <b>307.500</b> | <b>310.500</b> |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings        | 272.000        | 282.500        | 286.000        | 304.500        | 307.500        | 310.500        |
| 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>                   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 1. Toegestane leningen  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan welzijnsverenigingen</i>                                   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan de politiezone</i>   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan de hulpverleningszone</i>                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan besturen van de eredienst</i>                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i> | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - <i>aan andere begunstigden</i>                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2. Toegestaan betalingsuitstel                                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>D. Vooruitbetalingen</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E. Kapitaalsverminderingen</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |



| <b>II. Financieringsontvangsten</b>   | <b>2020</b>     | <b>2021</b>     | <b>2022</b>     | <b>2023</b>     | <b>2024</b>     | <b>2025</b>     |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. Aangaan van financiële schulden</b>   | <b>53.000</b>   | <b>95.000</b>   | <b>185.000</b>  | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten   | 53.000          | 95.000          | 185.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 1. Terugvordering van toegestane leningen   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| a. Periodieke terugvorderingen  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2. Vereffening van betalingsuitstel   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
|   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>III. Financieringssaldo</b>  | <b>-219.000</b> | <b>-187.500</b> | <b>-101.000</b> | <b>-274.500</b> | <b>-277.500</b> | <b>-280.500</b> |
| <b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>  | <b>-246.260</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

Volgnummer Budgettair Journaal : 10013239

### 6.3. Schema T3: Investeringsproject: IP 1/3/2/2: IP investeringen AGB den egger

|   | Reeds Gerealiseerd |          | Nog te realiseren |                |          | Totaal         |
|---|--------------------|----------|-------------------|----------------|----------|----------------|
|   | vóór MJP           | in MJP   | vóór MJP          | in MJP         | na MJP   |                |
| <b>I. UITGAVEN</b>  |                    |          |                   |                |          |                |
| <b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 3. OCMW-Verenigingen  | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>423.000</b> | <b>0</b> | <b>423.000</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0                  | 0        | 0                 | 423.000        | 0        | 423.000        |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 234.500        | 0        | 234.500        |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                                | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>c. Roerende goederen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 188.500        | 0        | 188.500        |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                               | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>e. Erfgoed</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 2. Andere materiële vaste activa  | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>a. Onroerende goederen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>b. Roerende goederen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>II. Ontvangsten</b>  |                    |          |                   |                |          |                |
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 3. OCMW-Verenigingen  | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                            | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                                | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>c. Roerende goederen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                               | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>e. Erfgoed</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| 2. Andere materiële vaste activa  | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>a. Onroerende goederen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <i>b. Roerende goederen</i>   | 0                  | 0        | 0                 | 0              | 0        | 0              |
| <b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                          | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                          | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |

VolgnummerBudgetairJournaal10013239

In (de aanpassing van) het meerjarenplan moeten in principe enkel de investeringsprojecten opgenomen worden die deel uitmaken van een prioritaire actie. De ontvangsten en uitgaven van het AGB zijn ondergebracht bij de actie 1/3/2/2 die niet prioritair is. Het investeringsproject is ter informatie opgenomen in dit document.

De investeringen zijn opgenomen in de onderstaande tabel.

| <b>INVESTERINGEN</b>                             | <b>bj 2020</b> | <b>bj 2020<br/>na AMJP</b> | <b>bj 2021<br/>na AMJP</b> | <b>bj 2022<br/>na AMJP</b> | <b>bj 2023<br/>na AMJP</b> | <b>bj 2024<br/>na AMJP</b> | <b>bj 2025<br/>na AMJP</b> |
|--|----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Jaarlijks bedrag voor uitrusting                 | 30.000         | 30.000                     | 22.500                     | 30.000                     | 30.000                     | 30.000                     | 30.000                     |
| Meubilair voor de zalen                          | 15.000         | 16.000                     |                            |                            |                            |                            |                            |
| Energiezuinige verlichting                       | 5.000          |                            | 5.000                      | 5.000                      |                            |                            |                            |
| Airco  | 5.000          |                            |                            | 150.000                    |                            |                            |                            |
| Aanpassingswerken voor herlocalisatie Vrije Tijd | 50.000         |                            | 60.000                     |                            |                            |                            |                            |
| Andere investeringen gebouw                      |                | 7.000                      | 7.500                      |                            |                            |                            |                            |
| <b>TOTAAL</b>                                    | <b>105.000</b> | <b>53.000</b>              | <b>95.000</b>              | <b>185.000</b>             | <b>30.000</b>              | <b>30.000</b>              | <b>30.000</b>              |

|                |
|----------------|
| <b>423.000</b> |
|----------------|

## 6.4. Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

| Financiële schulden op 31 december   | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>                               | <b>4.108.659</b> | <b>3.868.159</b> | <b>3.752.159</b> | <b>3.493.159</b> | <b>3.215.659</b> | <b>2.935.159</b> |
| 1. Financiële schulden op 1 januari  | 4.286.159        | 4.119.159        | 3.871.659        | 3.770.659        | 3.496.159        | 3.218.659        |
| 2. Nieuwe leningen   | 105.000          | 35.000           | 185.000          | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
| 3. Aflossingen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4. Overboekingen   | -282.500         | -286.000         | -304.500         | -307.500         | -310.500         | -313.500         |
| 5. Andere mutaties   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b> | <b>282.500</b>   | <b>286.000</b>   | <b>304.500</b>   | <b>307.500</b>   | <b>310.500</b>   | <b>313.500</b>   |
| 1. Financiële schulden op 1 januari  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Aflossingen   | -272.000         | -282.500         | -286.000         | -304.500         | -307.500         | -310.500         |
| 3. Overboekingen   | 282.500          | 286.000          | 304.500          | 307.500          | 310.500          | 313.500          |
| 4. Andere mutaties   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Totaal financiële schulden</b>  | <b>4.119.159</b> | <b>3.871.659</b> | <b>3.770.659</b> | <b>3.496.159</b> | <b>3.218.659</b> | <b>2.938.159</b> |

Volgnummer Budgettair Journaal : 10013239

## 6.5. Financiële risico's

### 6.5.1. Impact corona-crisis

De gevolgen van de corona-crisis voor budgetjaar 2020 zijn opgenomen in hoofdstuk 2. Gevolgen van COVID-19 voor het AGB.

Het is momenteel niet mogelijk om te voorspellen wat de financiële gevolgen zullen zijn voor de verdere duurtijd van het meerjarenplan. Dit is afhankelijk van de aard en de duurtijd van de corona-maatregelen van zowel de hogere overheid als het eigen bestuur. Bovendien is het niet geweten of en in welke mate de bezoekers van den egger opnieuw voorstellingen zullen bijwonen, van zodra dat terug toegelaten is.

Het budgettaire tekort van het AGB kan opgevangen worden door de stad, maar fiscaal zijn er daarvoor beperkingen (zie 6.5.2.).

### 6.5.2. Fiscaliteit

De werking van het AGB werd enorm getroffen door de corona-maatregelen van de hogere overheid. Er was een hele tijd een verplichte sluiting in maart en recent besliste de hogere overheid om alle cultuurhuizen opnieuw te sluiten. Toen er na de eerste lockdown opnieuw mocht geopend worden, was dat met beperkte bezetting van de zalen. Dit betekent dat er gedurende een hele periode geen omzet was en daarna een lagere omzet.

Aangezien de prijssubsidie van de stad berekend wordt op de verkochte tickets, ligt de prijssubsidie voor 2020 te laag om alle kosten te dekken. Dit kan problematisch zijn voor het winstoogmerk van het AGB.

Een AGB wordt gekwalificeerd als BTW-belastingplichtige met recht op BTW-af trek in de zin van artikel 4, § 1, WBTW onder de strikte voorwaarde van winstuitkering. Dat betekent dat de globale werking van het AGB winstgevend hoort te zijn, en daarenboven effectief winst moet (kunnen) worden uitgekeerd. De fiscus zal uitzonderlijk bij de beoordeling van het winstgevend karakter van een AGB geen rekening houden met het operationeel resultaat met betrekking tot het boekjaar dat de periode 01.03.2020-30.06.2020 omvat. Er is nog geen beslissing of dit bijkomend zal gelden voor de sluiting van de cultuurhuizen vanaf eind oktober.

De verliezen die het AGB lijdt als gevolg van de corona-crisis kunnen gedeeltelijk weggewerkt worden aan de hand van een uitzonderlijke 'gewone' werkingssubsidie van de stad. Deze zogenaamde corona-subsidie is niet gerelateerd aan prestaties en er is geen BTW op van toepassing. Het AGB zal ook geen vennootschapsbelasting moeten betalen op deze tussenkomst van de stad. Er moet wel een duidelijk verband worden aangetoond tussen het geleden verlies in de periode en de corona-maatregelen.

Het winstoogmerk van het AGB kan dus onder druk komen te staan omwille van onverwachte en onvoorziene omstandigheden zoals de corona-maatregelen van de hogere overheid. Het AGB is dan afhankelijk van een beslissing van de fiscus hieromtrent.

### 6.5.3. Factor prijssubsidie

De prijssubsidies van het AGB worden berekend op basis van de verkochte tickets. De inkomgelden worden vermenigvuldigd met de prijsfactor om de prijssubsidie te bekomen. De prijssubsidie is dus gekoppeld aan de verkochte tickets en onderworpen aan de BTW. Onder die voorwaarden wordt de prijssubsidie in rekening gebracht bij de bepaling van het boekhoudkundig resultaat en komt ze mee in aanmerking om het winstoogmerk te bepalen.

De prijssubsidie moet dan ook regelmatig geëvalueerd worden en bijgestuurd indien nodig zodat het winstoogmerk kan behouden blijven bij wijzigende ontvangsten en/of uitgaven.

#### 6.5.4. Renterisico

De investeringen van het AGB worden gefinancierd via een renteloze lening van de stad. Het AGB heeft bijgevolg geen leningen afgesloten met financiële instellingen zodat er geen renterisico is.

### 6.6. Grondslagen en assumpties

Dit onderdeel bevat de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die werden gebruikt bij de opmaak van de ramingen.

Bij de aanpassing van het meerjarenplan wordt ervan uitgegaan dat de werking van het AGB behouden blijft. Aangezien de verdere gevolgen van COVID-19 onzeker en onvoorspelbaar zijn, wordt er vanaf 2021 rekening gehouden met een normale werking. Indien nodig, kan er in 2021 bijgestuurd worden via een aanpassing van het meerjarenplan.

#### 6.6.1. Exploitatie

De exploitatieontvangsten en –uitgaven zijn gebaseerd op de gerealiseerde bedragen van de voorgaande jaren. Per budgetsleutel werd een realistische inschatting gemaakt van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de volledige periode van het meerjarenplan.

Voor 2021 wordt de ontvangst van de verhuur van zalen en lokalen verminderd aangezien het bestuur beslist heeft om tot en met 31.03.2021 de retributies vrij te stellen met 50%. Bovendien wordt er verwacht dat het enkele maanden kan duren vooraleer de verhuur terug op gang komt.

#### 6.6.2. Investerings

Het overzicht van de investeringen is opgenomen bij onderdeel 6.3.

Vanaf 2023 is een jaarlijks bedrag voorzien van € 30.000.

#### 6.6.3. Prijssubsidie

Om economisch leefbaar te zijn is het nodig dat het AGB vanwege de stad prijssubsidies ontvangt als vergoeding voor het recht van toegang tot de voorstellingen in het gemeenschapscentrum den egger.

De prijssubsidie wordt jaarlijks berekend op basis van het geraamde exploitatieresultaat (= exploitatieontvangsten min exploitatie-uitgaven), uitgezonderd de prijssubsidies en de inkomgelden. Ook de aflossing van de renteloze lening wordt in mindering gebracht aangezien het AGB die eveneens dient te financieren.

#### 6.6.4. Renteloze lening

De investeringen van het AGB worden gefinancierd via renteloze leningen van het AGB. Het jaarlijkse bedrag van de op te nemen renteloze lening stemt steeds overeen met de totaliteit van de investeringsuitgaven.

De terugbetalingen van de renteloze leningen zijn gebaseerd op de afschrijvingen van de investeringen, die met de renteloze leningen worden gefinancierd.

### 6.7. Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

De documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan is terug te vinden in Cobra.

## 7. Motivering van de wijzigingen

### 7.1. Inbreng resultaat jaarrekening 2019

Het geraamde resultaat van jaarrekening 2019 van € 692.504 wordt vervangen door het definitieve resultaat van de goedgekeurde jaarrekening 2019. Dat bedraagt € 657.393.

### 7.2. Exploitatie

De meeste wijzigingen betreffen het boekjaar 2020.

De totale **exploitatieontvangsten** 2020 verminderen met € 411.466. De inkomgelden worden volledig geschrapt aangezien bijna alle voorstellingen in 2020 werden geannuleerd. Heel wat tickets werden terugbetaald.

Aangezien de inkomgelden worden geschrapt, vallen ook de prijssubsidies van de stad terug op nul.

In 2020 wordt een nieuwe uitzonderlijke 'corona-subsidie' uitgekeerd. Die subsidie wordt berekend als volgt:

|  |                |
|--|----------------|
| geschatte meerkost                           | 4.038          |
| geschatte minderkost                         | -7.412         |
| omzet volgens oorspronkelijk programma       | 276.559        |
| bijhorende prijssubsidies                    | 290.387        |
| uitgaven artiesten oorspronkelijke programma | -256.166       |
| omzet volgens effectieve programma           | -15.862        |
| bijhorende prijssubsidies                    | -16.655        |
| uitgaven artiesten effectieve programma      | 23.891         |
| verloren omzet zaalverhuur                   | 34.004         |
| <b>coronasubsidie</b>                        | <b>332.784</b> |

De geschatte meerkost van € 4.038 betreft de uitgaven voor allerlei corona-benodigdheden, zoals desinfecterende gels, mondmaskers, ... De geschatte minderkost van € 7.412 betreft een lager verbruik van gas, elektriciteit en water als gevolg van de tijdelijke sluiting van den egger.

De totale **exploitatie-uitgaven** verminderen met € 156.256. De grootste vermindering is terug te vinden bij de erelonen van de artiesten (- € 157.000).

Voor 2021 worden enkel de ontvangsten van de verhuur van zalen en lokalen aangepast. De raming wordt met € 10.000 verminderd tot € 38.000.

Voor de jaren 2022 tot en met 2025 worden er geen aanpassingen gedaan aan de ramingen.

### 7.3. Investerings

Het krediet van € 60.000 voor aanpassingswerken aan het gebouw voor de herlocalisatie van cluster Vrije Tijd wordt verschoven naar 2021. Van het jaarlijkse investeringsbudget van € 30.000 voor uitrusting verschuift er in 2021 € 7.500 naar investeringen aan het gebouw.

Voor de periode 2022-2025 wijzigen de geraamde investeringsuitgaven niet.

### 7.4. Financiering

Voor 2020 en 2021 worden de renteloze leningen van de stad voor de financiering van de investeringen aangepast aan het totale bedrag aan investeringen. Voor de periode 2022-2025 zijn er geen wijzigingen.



## 8. Documentatie

De documentatie is terug te vinden in het dossier in Cobra.

### 8.1. Omgevingsanalyse

De oorspronkelijke omgevingsanalyse is bijgevoegd. De omgevingsanalyse wordt momenteel geactualiseerd als documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan van stad en OCMW. Van zodra die aanpassing goedgekeurd is, wordt de geactualiseerde versie van de omgevingsanalyse gepubliceerd op de website van de stad. Die zal dan terug te vinden zijn via:

<https://www.scherpenheuvel-zichem.be/over-ons/bestuur-en-beleid/beleidsrapporten>.

### 8.2. Andere documentatie

De andere documentatie, die van toepassing is voor het AGB, is opgenomen in het dossier in Cobra. Dit betreft:

- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven
- het overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden die er deel van uitmaken.

Aangezien stad, OCMW en AGB één gezamenlijk meerjarenplan hebben, zijn bovenstaande documenten gelijk voor de drie entiteiten.