



AUTONOOM

GEMEENTE

BEDRIJF

KORTENAKEN

AANPASSING MEERJARENPLAN

2020 – 2025

KREDIETEN 2022

KREDIETEN 2023

AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS: 24054

**Hoogste volgnummer
budgettair journaal
10.086.404**

Voorzitter Raad van Bestuur:	Guy Vandebergh
Algemeen Directeur:	Dominique Hayen
Financieel Directeur:	Eddy Jacobs

INHOUDSOPGAVE

MOTIVERING VAN DE WIJZIGING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025.....	1
ALGEMEEN	1
PRIORITAIRE ACTIEPLANNEN	2
OVERIG DOELSTELLINGENBELEID EN RECURRENT BELEID ZONDER BELEIDSDOELSTELLINGEN	2
<i>Ontvangsten</i>	2
Prijssubsidies	2
Inkomsten uit concessie cafetaria 'De Vruen'	3
<i>Uitgaven</i>	3
Exploitatie	3
Investerings	5
Leningen.....	5
<i>Samenvatting van de wijzigingen</i>	6
STRATEGISCHE NOTA	7
STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD2	7
<i>Beleidsdoelstelling: BD22</i>	7
Actieplan AP2201	7
<i>Beleidsdoelstelling: BD23</i>	8
Actieplan AP2302	8
Actie AC230202	8
STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD3	9
<i>Beleidsdoelstelling: BD34</i>	9
Actieplan AP3401	9
Actie AC340101	9
Actie AC340102	10
STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD5	10
<i>Beleidsdoelstelling: BD53</i>	10
Actieplan AP5302	10
STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD6	11
<i>Beleidsdoelstelling: BD62</i>	11
Actieplan AP6202	11
Actie AC620201	11
Actie AC620202	11
Actie AC620203	11
FINANCIËLE NOTA	13
TOELICHTENDE SCHEMA'S T1/T2/T3 (NVT)/T4	22
OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S	38
Economische crisis en energiecrisis.....	38
GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES	39
DOCUMENTATIE.....	40
SCHEMA D4 - OVERZICHT BELEIDSVELDEN PER BELEIDSDOMEIN	41
SCHEMA D4 - OVERZICHT BELEIDSVELDEN PER BELEIDSDOMEIN	42
SCHEMA D4 - OVERZICHT BELEIDSVELDEN PER BELEIDSDOMEIN.....	43

MOTIVERING VAN DE WIJZIGING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025

ALGEMEEN

Naast het geïntegreerd meerjarenplan voor gemeente en OCMW wordt er een meerjarenplan voor het Autonoom Gemeentebedrijf (AGB) opgemaakt waarbij we in dit aangepast meerjarenplan de kredieten voor 2022 aanpassen en de initiële kredieten voor 2023 vastleggen (zie schema M3). Door het goedkeuren van het meerjarenplan worden de kredieten m.a.w. geautoriseerd.

De goedkeuring volgt onderstaand stappenplan:

1/ de Raad van Bestuur stelt het meerjarenplan vast;

2/ de gemeenteraad, het moederbestuur keurt het meerjarenplan goed dat de Raad van Bestuur van het AGB heeft vastgesteld.

Het AGB moet in haar meerjarenplan beantwoorden aan bepaalde evenwichtsnormen (zie artikel 16 van het BVR BBC van 30 maart 2018):

1. het geraamde beschikbaar budgettair resultaat moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul (het "toestandsevenwicht");
2. de geraamde autofinancieringsmarge moet in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul (het "structureel evenwicht").

In BBC 2020 worden deze beide normen aangevuld met twee indicatoren die verplicht moeten worden opgenomen in de beleidsrapporten:

1. de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, dat het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt;
2. de geconsolideerde autofinancieringsmarge, dat de autofinancieringsmarge van de gemeente/OCMW aanvult met de autofinancieringsmarge van het autonoom gemeentebedrijf.

In deze tekst motiveren we de aanpassingen aan het meerjarenplan 2020-2025.

Het is belangrijk op te merken dat:

... het financieel jaar 2021 ondertussen afgesloten is waardoor het gecumuleerd budgettair resultaat, wat overgenomen wordt in 2022 een exact boekhoudkundig gegeven is;

... de cijfers voor de financiële jaren 2023 en volgende gebaseerd zijn op assumpties;

... het beleidsdocument na goedkeuring de kredieten voor zowel 2022 (her-) bepaalt als 2023 vastlegt!

PRIORITAIRE ACTIEPLANNEN

Er zijn geen prioritaire actieplannen voor het AGB vastgelegd.

OVERIG DOELSTELLINGENBELEID EN RECURRENT BELEID ZONDER BELEIDSDOELSTELLINGEN

ONTVANGSTEN

In 2021 was er nog een belangrijke impact van de corona pandemie. De ontvangsten werden ten gevolge hiervan aangepast in het meerjarenplan. Dit was ook zichtbaar in de jaarrekening van 2021. In 2022 konden we de coronaperikelen grotendeels achter ons laten.

De fiscale en andere compensatiemaatregelen eindigden op 31/12/2021. De beperkende maatregelen liepen t.e.m. januari 2022.

De Raad van Bestuur verlengde - in samenspraak met de gemeenteraad - de compenserende maatregel, met name de korting van 50% op de huurtarieven (zalen én sporthal) t.e.m. 31 maart 2022. Dit had uiteraard een effect op de ontvangsten van het AGB, op directe wijze via de tarieven van de gebruikers en op indirecte wijze via de prijssubsidies die een factor van deze huurtarieven zijn. Dit heeft het bestuur niet weerhouden om zelf de gepaste maatregelen te treffen om het verenigingsleven en het sociaal/sportief weefsel van de gemeente te ondersteunen.

Het is wel zo dat in de loop van het jaar 2022 het herstel inzake bezetting van de sporthal zich terdege heeft doorgezet. Het laatste kwartaal van 2022 was zelfs beter dan het laatste kwartaal van pre-coronajaar 2019.

Vanaf september 2023 wordt er ook een aanpassing van de tarieven doorgevoerd (naar analogie met de gemeentelijke zalen). In 2023 is deze impact dus beperkt.

De gestegen tarieven van de nutsvoorzieningen weerspiegelen zich ook in een hogere ontvangst in de post 'recuperatie gas, water en elektriciteit van de concessiehouder'.

In onderstaande tabel worden alle ontvangsten per algemene rekening en financieel jaar weergegeven.

Rekening	Omschr. AR	2022	2023	2024	2025
74799999	Overige diverse operationele opbrengsten	100,00	100,00	100,00	100,00
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	20.000,00	21.309,09	23.600,00	23.600,00
70509999	Andere huuropbrengsten	8.925,62	8.925,62	8.925,62	8.925,62
70700010	Prijssubsidies vanwege Kortenaken	173.756,74	180.294,58	180.227,98	180.753,28
70700020	Prijssubsidies vanwege Bekkevoort	500,00	500,00	500,00	500,00
74500000	Recuperaties van kosten	14.786,54	12.617,98	12.617,98	12.617,98
Totaal ontvangsten		218.068,90	223.747,27	225.971,58	226.496,88

PRIJSSUBSIDIES

Er wordt verwezen naar de beslissing van de Raad van Bestuur AGB op 16/12/2021 inzake verderzetting van de halvering van de tarieven tot en met 31.03.2022.

Gelet op deze maatregel en de fiscale randvoorwaarden werd door de gemeenteraad van Kortenaken op 29 september 2022 beslist om vanaf oktober de prijssubsidies vast te leggen op factor 16; na hercalculatie en betere resultaten inzake huuropbrengsten werd deze factor op 27 oktober 2022 herleid naar 3. Dit besluit kwam tot stand op basis van de berekening van het resultaat over de periode januari t.e.m. september 2022 en het resultaat over kwartaal 4 2022 (gelet op de prijssubsidies aan factor 16).

De prijssubsidie van gemeente Bekkevoort werd constant gehouden conform de afspraak, namelijk een bijpassen van 1 keer het gebruikerstarief.

De prijssubsidies die worden gevraagd van de gemeente stijgen fors omwille van de gestegen uitgaven voor nutsvoorzieningen.

Reeds voor 2022 dienen de prijssubsidies substantieel verhoogd te worden met een invloed op het budget van de gemeente: er was 121 900 euro voorzien en dit wordt verhoogd naar 184 182,14 euro (een meerkost voor de gemeente van meer dan 60 000 euro). Voor het AGB is dit een ontvangst van 173 756,74 euro (bedrag gemeente zonder BTW).

Diezelfde lijn zet zich door in de rest van het meerjarenplan.

INKOMSTEN UIT CONCESSIE CAFETARIA 'DE VRUEN'

In 2021 werden er kortingen toegekend dit in het kader van de coronamaatregelen.

Voor 2022 werden er voorlopig geen kortingen meer voorzien en dus wordt er 743,80 EUR excl. btw en 900 EUR incl. btw gefactureerd. De omzet voor 2022 en volgende jaren is aldus 8.925,6 EUR.

UITGAVEN

EXPLOITATIE

In onderstaande tabel worden alle uitgaven per algemene rekening en financieel jaar weergegeven.

Rekening	Omschr. AR	2022	2023	2024	2025
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	1.306,91	1.321,83	1.348,26	1.375,23
61110000	Gas	3.879,04	4.296,45	4.296,45	4.296,45
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	2.298,19	2.344,16	2.391,04	2.438,86
61429999	Overige informaticakosten	2.448,00	2.496,96	2.546,90	2.598,00
61429999	Overige informaticakosten	180,00	180,00	180,00	180,00
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.489,00	0,00	1.000,00	0,00
61100000	Elektriciteit	9.407,50	6.821,53	6.821,53	6.821,53
61130000	Water	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	82,13	91,16	101,19	112,32
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	3.622,50	3.749,29	3.880,51	4.016,33
61500100	Opleidingskosten	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
64022000	Geraamde VennB	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
61030010	Benodigheden voor gebouwen	5.500,00	6.000,00	6.000,00	4.000,00
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	882,30	899,95	917,94	936,30
61100000	Elektriciteit	32.797,69	32.643,53	32.643,53	32.643,53
61110000	Gas	21.645,27	23.992,98	23.992,98	23.992,98
61130000	Water	1.191,68	1.191,68	1.191,68	1.191,68
61200140	Verzekeringen ICT	80,52	82,52	84,52	86,52
61201000	Brandverzekering	85,28	94,66	105,07	116,63
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	1.225,00	1.359,75	1.509,32	1.675,35
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	180,00	180,00	180,00	180,00
61502000	Huur technische materieel	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	60.535,58	67.234,61	68.579,30	69.579,30
64000000	Onroerende voorheffing	11.905,56	12.441,31	13.001,17	13.586,22
64010000	Bovengemeentelijke saneringsbijdrage	200,00	200,00	200,00	200,00
Totaal uitgaven		166.692,15	174.872,37	176.721,39	177.277,23

Voor de elektriciteit van de sporthal voorzagen we vorig jaar vanaf 2022 een gunstige evolutie in de kosten ten gevolge van een investering in de verledning van de sporthal in 2022. Hiervoor werd een investeringsbudget voorzien van 47.326 EUR. Deze investering wordt niet gesubsidieerd aangezien de sporthal nog niet lang genoeg op het elektriciteitsnet aangesloten is (cfr. voorwaarden Fluvius). Er is wel een korting op de jaarlijkse maintenancecomponent van Sport Vlaanderen. Maar, het is echter ook zo dat op deze maintenance eveneens een indexeringsformule wordt toegepast.

Zoals omschreven in de DBFM overeenkomst is de beschikbaarheidsvergoeding onderhevig aan indexering zowel in stijging als daling. Hieronder ter info de Prijsherzieningsformule:

DEEL 6

PRIJSHERZIENINGFORMULE

De Partijen bevestigen dat het percentage a , geldt als aandeel van de Bruto Beschikbaarheidsvergoeding (inclusief BTW) voor de operationele kosten (onderhoudskosten en werkingskosten) waarop conform artikel 7.8 de hierna volgende prijsherzieningsformule van toepassing is:

$$p = (1 - a) + a \left(0,20 \frac{s}{S} + 0,80 \frac{i}{I} \right)$$

Waarbij:

a het gedeelte van de Bruto Beschikbaarheidsvergoeding dat wordt geïndexeerd, te weten [%];

p de indexfactor voor het betreffende Kwartaal;

S Cat A3A het gemiddelde van de uurlonen van de geschoolde werklieden, de geoefende werklieden en de handlangers zoals die door het Nationaal Paritair Comité van het Bouwbedrijf vastgesteld zijn, vermeerderd met het percentage van de sociale lasten en verzekeringen, zoals gepubliceerd door de FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie zoals vastgesteld vanaf de Contractdatum;

s Cat A3A hetzelfde gemiddelde uurloon als hierboven, zoals gepubliceerd door de FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie, doch voor de kalendermaand die de periode van de prijsherziening voorafgaat;

I het maandelijkse indexcijfer, berekend op basis van het verbruik van de voornaamste materialen en grondstoffen in het bouwbedrijf op de binnenlandse markt, vastgesteld door de FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie zoals vastgesteld op Contractdatum;

i hetzelfde indexcijfer doch voor de kalendermaand die de periode van de prijsherziening voorafgaat.

De beginwaarden voor deze indices die dienen te worden gehanteerd voor de toepassing van de voormelde Prijsherzieningsformule zijn deze van de Contractdatum zoals laatst gepubliceerd door de Federale Overheidsdienst (FOD) Economie, KMO, Middenstand en Energie op <http://economie.fgov.be/bouw> (prijsherzieningsindexen).

De toepassing van de prijsherzieningsformule zoals hiervoor bepaald kan aanleiding geven tot zowel een stijging als een daling van de Bruto Beschikbaarheidsvergoeding voor de component operationele kosten.

Deze wordt elk kwartaal op de aflossingsnota toegepast.

Voor het deel ticketing en inschrijvingen AGB werd de jaarlijkse licentiekost bijkomend voorzien.

INVESTERINGEN

In 2022 werd de aankoop voorzien van een poetsmachine. Deze investering werd voorzien onder algemene rekening 24300000 (10. 000,00 euro). Dit bedrag is ruim ingeschat. De aankoop zal wel nog kunnen gebeuren in 2022. Hierop kan ook de ticketting – deel AGB aangerekend worden. De exacte totale investering heeft ook een invloed op het leningsbedrag bij de gemeente (is aangevraagd voor alle transactiekredieten). Het exacte bedrag zal verschijnen in de jaarrekening van 2022.

Het investeringsbedrag in 2023 is verhoogd met 5.500 EUR voor de aankoop van extra kooien voor het opbergen van materiaal

Rekening	Omschr. AR	2022	2023	2024	2025
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	47.325,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	0,00 €	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €
24300000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	5.720,65 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Totaal uitgaven		63.046,41	10.500,00	5.000,00	5.000,00

LENINGEN

In de investeringsenveloppe van 2022 werden de transactiekredieten geraamd op 63.046,41 EUR. De liquiditeitspositie van het AGB laat geen integrale en onmiddellijke financiering van de transactiekredieten toe. Daarom werd - ter financiering van de investeringen - een lening gevraagd en bekomen aan de gemeente. Voorafgaande beslissing nr. 2010.047 dd. 30.03.2010 bevestigt dat het renteloze karakter van een lening die wordt verstrekt door een gemeente aan een AGB niet wordt aangemerkt als een verkregen abnormaal of goedgunstig voordeel in hoofde van het AGB. Een leningsovereenkomst met dit doel en voor dit bedrag werd afgesloten voor een termijn tot 31 december 2042.

De lening is gebaseerd op budgetten en zal opgenomen worden a rato de werkelijke investeringen (is ook zo opgenomen in de overeenkomst). In de jaarrekening zal er een definitieve aflossingstabel opgemaakt worden.

Voor de investeringen voor de komende jaren van het meerjarenplan zal op eenzelfde wijze gezorgd worden voor de financiering hiervan. Het betreft volgende bedragen:

- 2023: 10 500 euro: extra kooien voor het opbergen van materiaal en vervanging van sportmateriaal
- 2024: 5 000 euro: vervanging van sportmateriaal
- 2025: 5 000 euro: vervanging van sportmateriaal

SAMENGEVAT: WAT WIJZIGT ER T.O.V. DE LAATSTE VERSIE VAN HET MEERJARENPLAN

- Het AGB voorziet voortaan de aanvraag van leningen voor de voorziene transactiekredieten in de investeringsenveloppe van de komende jaren
- Er wordt in 2023 een extra investering (tov het oorspronkelijk meerjarenplan) voorzien van 5 500 euro voor de aankoop van extra kooien voor het opbergen van materiaal
- Het AGB is overgegaan tot verledning van de sporthal (investeringskost van 47.326 EUR)
- Het AGB voert een aanpassing door van de tarieven van de sporthal vanaf september 2023
- Alle tussenkomsten en implicaties ten gevolge van corona vallen weg.
- Het AGB budgetteert de implicatie van de hoge energiekosten
- Volgende wijzigingen zijn er op doelstellingen- en actieniveau:
 - Aanschaf tickettingsysteem (BD 22 – actieplan 2201)
 - Verledning sporthal (BD 53 – actieplan 5302)

Doelstellingen en acties zijn ook terug te vinden op:
www.kortenaken.be/bestuur-diensten/beleidsplannen/bbc-2020/AGB

STRATEGISCHE NOTA

STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD2

Kortenaken staat voor kwaliteitsvolle en klantgerichte dienstverlening

Kortenaken staat voor kwaliteitsvolle en klantgerichte dienstverlening

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.298	2.344	2.391	2.439
Saldo	0	0	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.263	0	0	0	0	0
Saldo	-8.263	0	0	0	0	0

BELEIDSDOELSTELLING: BD22

Kortenaken helpt zijn klanten op efficiënte en effectieve wijze zonder hierbij gebonden te zijn aan plaats en tijd

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.298	2.344	2.391	2.439
Saldo	0	0	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439

ACTIEPLAN AP2201

Implementatie ticketingsysteem voor inschrijvingen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	2.298	2.344	2.391	2.439
Saldo	0	0	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439

BELEIDSDOELSTELLING: BD23

Kortenaken onthaalt en helpt zijn klanten op een professionele manier

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	8.263	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.263	0	0	0	0	0	0	0

ACTIEPLAN AP2302

De verkiezingen worden efficiënter georganiseerd

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	8.263	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.263	0	0	0	0	0	0	0

ACTIE AC230202

Aankoop beschermende mat voor de sporthal

Status: uitgevoerd

(TL) De mat is aankocht.

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	8.263	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.263	0	0	0	0	0	0	0

STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD3

Kortenaken verzorgt een kwaliteitsvolle en klantgerichte interne en externe communicatie

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	3.550	0	0	0	0	0
Saldo	-3.550	0	0	0	0	0

BELEIDSDOELSTELLING: BD34

De aangeboden dienstverlening is gekend bij de inwoners en andere klanten

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontv.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Uitg.</i>	3.550	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.550	0	0	0	0	0	0	0

ACTIEPLAN AP3401

We communiceren duidelijk over het sportaanbod van sporthal De Vruen

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontv.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Uitg.</i>	3.550	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.550	0	0	0	0	0	0	0

ACTIE AC340101

Aankoop digitaal infoscherm

Status: uitgevoerd

(TL) Er werd een digitaal infoscherm aangekocht waar nu het aanbod op getoond wordt.

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontv.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Uitg.</i>	3.550	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.550	0	0	0	0	0	0	0

ACTIE AC340102

Er is duidelijke communicatie over het aanbod via diverse kanalen

Status = uitgesteld

(sp) Deze actie is gekoppeld aan de vernieuwing van de website. Deze zal begin 2022 afgerond worden.

Geen financiële gegevens

STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD5

Kortenaken wil een duurzame en milieuvriendelijke gemeente zijn

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	47.326	0	0	0
Saldo	0	0	-47.326	0	0	0

BELEIDSDOELSTELLING: BD53

Kortenaken wil een milieuvriendelijke en duurzame gemeente zijn

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	47.326	0	0	0
Saldo	0	0	-47.326	0	0	0

ACTIEPLAN AP5302

Kortenaken investeert in duurzame energie

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	47.326	0	0	0
Saldo	0	0	-47.326	0	0	0

Verleiding van de sporthal is uitgevoerd

STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD6

Kortenaken stimuleert sportactiviteiten en bewegen in het algemeen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	58	0	1.500	0	1.500
Saldo	0	-58	0	-1.500	0	-1.500

BELEIDSDOELSTELLING: BD62

Kortenaken promoot en faciliteert sporten

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	58	0	1.500	0	1.500
Saldo	0	-58	0	-1.500	0	-1.500

ACTIEPLAN AP6202

Optimaliseren van de bezettingsgraad sporthal

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	58	0	1.500	0	1.500
Saldo	0	-58	0	-1.500	0	-1.500

ACTIE AC620201

Initiatierreeksen aanbieden met het oog op het uitbreiden van het sportaanbod door bestaande of nieuwe verenigingen

Status: lopende

(TL) Om de vinger aan de pols te houden organiseert de dienst Vrije Tijd initiatierreeksen als hier vraag of nood aan is.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	58	0	1.500	0	1.500
Saldo	0	-58	0	-1.500	0	-1.500

ACTIE AC620202

Intergemeentelijke samenwerking met als doel de sporthal op volledige capaciteit te laten draaien

Status: Lopende

(TL) Met Bekkevoort is een samenwerking afgesloten in functie van een optimale bezetting van de sporthal. Ook bij verschillende sportactiviteiten wordt er intergemeentelijk samengewerkt.

Geen financiële gegevens

ACTIE AC620203

Sportaanbod beter bekend maken

Status: Lopende

(TL) Er is een tv-scherm geplaatst in de sporthal. Zodra de nieuwe website online komt, wordt er zeker ook extra aandacht besteed aan het aanbod in de sporthal.

Geen financiële gegevens

KORTENAKEN

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling BD11						
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
Prioritaire beleidsdoelstelling BD51						
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
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	160	2.560	4.115	2.657	4.231
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-160	-2.560	-4.115	-2.657	-4.231
Investerings						
Uitgaven	17.313	0	47.326	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.313	0	-47.326	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
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	102.471	78.701	164.132	170.757	174.049	173.046
Ontvangsten	137.535	126.840	218.069	223.747	225.972	226.497
Saldo	35.064	48.139	53.937	52.990	51.922	53.451
Investerings						
Uitgaven	2.995	3.429	15.721	10.500	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.995	-3.429	-15.721	-10.500	-5.000	-5.000
Financiering						
Uitgaven	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114

Ontvangsten	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
Saldo	-36.550	-36.550	24.283	-32.341	-39.114	-40.114
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	102.471	78.701	166.692	174.872	176.721	177.277
Ontvangsten	137.535	126.840	218.069	223.747	225.972	226.497
Saldo	35.064	47.979	51.377	48.875	49.250	49.220
Investerings						
Uitgaven	20.308	3.429	63.046	10.500	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.308	-3.429	-63.046	-10.500	-5.000	-5.000
Financiering						
Uitgaven	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
Ontvangsten	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
Saldo	-36.550	-36.550	-36.550	-32.341	-39.114	-40.114

KORTENAKEN

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	35.064	47.979	51.377	48.875	49.250	49.220
a. Ontvangsten	137.535	126.840	218.069	223.747	225.972	226.497
b. Uitgaven	102.471	78.861	166.692	174.872	176.721	177.277
II. Investeringsaldo (a-b)	-20.308	-3.429	-63.046	-10.500	-5.000	-5.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	20.308	3.429	63.046	10.500	5.000	5.000
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	14.756	44.550	-11.670	38.375	44.250	44.220
IV. Financieringsaldo (a-b)	-36.550	-36.550	24.283	-32.341	-39.114	-40.114
a. Ontvangsten	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
b. Uitgaven	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-21.793	8.000	12.613	6.034	5.136	4.106
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	79.085	57.292	65.293	77.906	83.939	89.076
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	57.292	65.293	77.906	83.939	89.076	93.181
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	57.292	65.293	77.906	83.939	89.076	93.181

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	35.064	47.979	51.377	48.875	49.250	49.220
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-1.485	11.429	12.613	6.034	5.136	4.106

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge	-1.485	11.429	12.613	6.034	5.136	4.106
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-238.303	-235.379	-230.242	-228.106	-224.246	-220.117
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	274.853	271.929	269.005	270.948	268.360	265.231
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-239.789	-223.950	-217.628	-222.073	-219.110	-216.011

KORTENAKEN

Schema M3 : Kredieten

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB KORTENAKEN				
Exploitatie	166.692	218.069	174.872	223.747
Investerings	63.046	0	10.500	0
Financiering	38.763	63.046	42.841	10.500
<i>Leningen en Leasings</i>	<i>38.763</i>	<i>63.046</i>	<i>42.841</i>	<i>10.500</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

KORTENAKEN

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	20.894	100	100	100	100
Saldo	0	20.894	100	100	100	100
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
Ontvangsten	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
Saldo	-36.550	-36.550	24.283	-32.341	-39.114	-40.114
ALGEMEEN MANAGEMENT LOKAAL BESTUUR						
Exploitatie						
Uitgaven	5.073	4.517	18.862	16.412	16.553	16.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.073	-4.517	-18.862	-16.412	-16.553	-16.700
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

INTERNE ZAKEN						
Exploitatie						
Uitgaven	5.454	2.807	11.601	10.639	11.763	10.889
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.454	-2.807	-11.601	-10.639	-11.763	-10.889
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
LEVEN EN IDENTITEIT						
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
LEREN EN BELEVEN						
Exploitatie						
Uitgaven	91.944	71.537	136.229	147.821	148.406	149.689
Ontvangsten	137.535	105.947	217.969	223.647	225.872	226.397
Saldo	45.591	34.410	81.740	75.826	77.466	76.708

Investerings						
Uitgaven	20.308	3.429	63.046	10.500	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.308	-3.429	-63.046	-10.500	-5.000	-5.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
WONEN EN WERKEN						
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
ONDERSTEUNEN EN ZORGEN						
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

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	102.471	78.861	166.692	174.872	176.721	177.277
1. Goederen en diensten	82.023	74.205	152.587	160.231	161.520	161.491
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen</i>	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
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen 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
5. Andere operationele uitgaven	20.448	4.656	14.106	14.641	15.201	15.786
B. Financiële uitgaven	0	0	0	0	0	0
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	0	0	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het	0	0	0	0	0	0

boekjaar						
----------	--	--	--	--	--	--

KORTENAKEN

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	137.535	126.507	218.069	223.747	225.972	226.497
1. Ontvangsten uit de werking	131.999	105.207	203.182	211.029	213.254	213.779
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	0	20.500	0	0	0	0
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	0	20.500	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	0	20.500	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	20.500	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	5.536	800	14.887	12.718	12.718	12.718
B. Financiële ontvangsten	0	334	0	0	0	0
C. Tussenkoms door derden in het tekort van het	0	0	0	0	0	0

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code: 24054

Meerjarenoverzicht 2020 - 2025

Algemeen Directeur: Dominique Hayen

Financieel Directeur: David Puttevijs Voorzitter Raad van

Bestuur: Guy Vandebergh

Pagina 48

boekjaar						
III. Exploitatiesaldo	35.064	47.979	51.377	48.875	49.250	49.220

KORTENAKEN

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
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. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	20.308	3.429	63.046	10.500	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.308	3.429	63.046	10.500	5.000	5.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>47.326</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>19.808</i>	<i>3.429</i>	<i>15.721</i>	<i>10.500</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere begunstigten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

KORTENAKEN

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
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. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	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
III. Investeringsaldo	-20.308	-3.429	-63.046	-10.500	-5.000	-5.000
Saldo exploitatie en investeringen	14.756	44.550	-11.670	38.375	44.250	44.220

KORTENAKEN

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	36.550	36.550	38.763	42.841	44.114	45.114
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

KORTENAKEN

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
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
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-36.550	-36.550	24.283	-32.341	-39.114	-40.114

Budgettair resultaat van het boekjaar	-21.793	8.000	12.613	6.034	5.136	4.106
--	----------------	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------

KORTENAKEN

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	3.362.562	3.326.012	3.344.003	3.310.389	3.270.275	3.229.665
1. Financiële schulden op 1 januari	3.399.111	3.362.562	3.326.012	3.344.003	3.310.389	3.270.275
2. Nieuwe leningen	0	0	63.046	10.500	5.000	5.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-36.550	-36.550	-42.841	-44.114	-45.114	-45.610
5. Andere mutaties	0	0	-2.214	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	36.550	36.550	42.841	44.114	45.114	45.610
1. Financiële schulden op 1 januari	36.550	36.550	36.550	42.841	44.114	45.114
2. Aflossingen	-36.550	-36.550	-38.763	-42.841	-44.114	-45.114
3. Overboekingen	36.550	36.550	42.841	44.114	45.114	45.610
4. Andere mutaties	0	0	2.214	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	3.399.111	3.362.562	3.386.845	3.354.503	3.315.389	3.275.275

OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

ECONOMISCHE CRISIS EN ENERGIECRISIS

De economische crisis heeft een impact op de te besteden middelen van de huishoudens. Geld kan maar één keer worden uitgegeven. Als de situatie lang blijft aanhouden, zou het kunnen dat mensen gaan schrappen in hun niet-noodzakelijk uitgaven en dus minder gaan besteden aan ontspanning. Hierdoor zou de bezetting van de sporthal kunnen dalen en bijgevolg ook de inkomsten.

Het AGB wordt zelf ook geconfronteerd met hogere uitgaven nl. de energiefacturen stijgen en in het algemeen zullen aankopen voor investeringen e.a. duurder worden.

De exacte inschatting is moeilijk. Er is nu uitgegaan van stabiele inkomsten, maar wel nog hoge uitgaven inzake energie. De omstandigheden zijn dermate onzeker dat het vooropgestelde meerjarenplan in 2023 nog zal bijgestuurd moeten worden.

GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

De belangrijkste wijzigingen in de assumpties t.a.v. het initieel meerjarenplan zijn de volgende:

- (2022) Gewijzigde prijssubsidies van factor 10 naar factor 16 in oktober 2022 en factor 3 in november en december 2022
- (2021-2025) Vrijstelling onroerende voorheffing sporthal
- (2022) Investeringsverledding van sporthal
- (2022-2025) Dalend energieverbruik t.g.v. verledding
- (2022-2025) Daling maintenancecomponent Sport Vlaanderen t.g.v. verledding
- (2022-2025) Algemeen hogere energietarieven

Wenemen aan dat er in 2023 gegarandeerd nieuwe aannames genomen moeten worden wegens de continu wijzigende omstandigheden.

DOCUMENTATIE

Deze documentatie omvat:

1. (Schema D1) - De omgevingsanalyse –
2. (Schema D2) - Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven – raadpleegbaar op de website: <https://www.kortenaken.be/bestuur-diensten/beleidsplannen/bbc-2020/>
3. **Niet van toepassing:** (Schema D3) - Een overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
4. (Schema D4) - Per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken
5. **Niet van toepassing:** (Schema D5) - Een overzicht van de verbonden entiteiten: dit zijn alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in de verliezen of tekorten
6. **Niet van toepassing:** (Schema D6) - Een overzicht van de personeelsinzet
7. **Niet van toepassing:** (Schema D7) - Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort

SCHEMA D1 - OMGEVINGSANALYSE

De omgevingsanalyse is raadpleegbaar op de website: <https://www.kortenaken.be/bestuur-diensten/beleidsplannen/bbc-2020/>

SCHEMA D2 – OVERZICHT BELEIDSDOELSTELLINGEN – ACTIES MET RAMING VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven is raadpleegbaar op de website:

<https://www.kortenaken.be/bestuur-diensten/beleidsplannen/bbc-2020/>

SCHEMA D4 - OVERZICHT BELEIDSVELDEN PER BELEIDSDOMEIN

Beleidsdomein: ALGEMENE FINANCIERING	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
0030	Financiële aangelegenheden
0040	Transacties in verband met de openbare schuld
0090	Overige algemene financiering
Beleidsdomein: ALGEMEEN MANAGEMENT LOKAAL BESTUUR	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
0190	Overig algemeen bestuur
Beleidsdomein: INTERNE ZAKEN	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
0119	Overige algemene diensten
Beleidsdomein: LEREN EN BELEVEN	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
0742	Sportinfrastructuur
Beleidsdomein: LEVEN EN IDENTITEIT	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
-	-
Beleidsdomein: ONDERSTEUNEN EN ZORGEN	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
-	-
Beleidsdomein: WONEN EN WERKEN	
Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
-	-