

# Aanpassing nr. 2 Meerjarenplan 2020-2025

## AGB BORGLOON

Secretaris : Dhr. Jan Carmans tel. 012/673.606 [jan.carmans@borgloon.be](mailto:jan.carmans@borgloon.be)  
Voorzitter : Dhr. Eric Awouters tel. 012/673.670 [eric.awouters@borgloon.be](mailto:eric.awouters@borgloon.be)

---

meerjarenplan 20-25 aanpassing nr. 2- beginkrediet 2022  
AGB (820.533.292 )  
rapporteringsperiode 2020-2021 -2022

wijziging december 2021  
Speelhof 10, 3840 Borgloon  
Journaalvolgnummers: budg. 4807

# Inhoud

## Inhoudsopgave

<b>TOELICHTING onderdelen AANPASSING NR. 2 MEERJARENPLAN .....</b>	<b>3</b>
<b>1. WIJZIGING STRATEGISCHE NOTA .....</b>	<b>7</b>
<b>2. AANGEPASTE FINANCIËLE NOTA</b>	
1. aangepast financiële doelstellingenplan (M1) .....	14
2. aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2) .....	16
3. aangepast overzicht van de kredieten (M3).....	18
<b>3. AANGEPASTE TOELICHTING</b>	
1. T1: aangepast overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard .....	19
2. T2: aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	21
3. T3: investeringsprojecten per prioritaire actie.....	23
4. T4: evolutie financiële schulden .....	25
5. financiële risico's .....	26
6. Beschrijving van de grondslagen en assumpties .....	28
7. overdrachten van 2020 naar 2021 .....	31
8. Verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is .....	33
9. Overzicht budgetramingen aanpassing nr 2 meerjarenplan 2020-2025.....	35
<b>4. MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN .....</b>	<b>51</b>
<b>5. BIJHORENDE DOCUMENTATIE (ZIE BUNDEL 2)</b>	
1. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen).....	3
2. De beleidsdomeinen en de beleidsvelden.....	21

# TOELICHTING onderdelen AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025:

Er zij opgemerkt dat vanaf 2020 er [geen jaarlijks budget](#) meer bestaat. Er wordt enkel nog gewerkt met een meerjarenplan en dit voor de stad en het OCMW samen.

## 1. STRATEGISCHE NOTA

De strategische nota geeft de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties weer voor het extern en intern te voeren beleid in de periode van 2020 tot en met 2025.

Borgloon heeft ervoor gekozen één doelstellingenboom te maken voor haar drie entiteiten (stad, OCMW en AGB).

Borgloon koos voor [4](#) strategische doelstellingen, [6](#) beleidsdoelstellingen, [19](#) actieplannen en [56](#) acties. Een doelstelling wordt [prioritair](#) als één van de acties binnen die doelstelling als prioritair wordt bepaald. Het bestuur koos ervoor [10 acties prioritair te maken](#), met name:

- 2020-00003 Optimaliseren opvolging ziekte en afwezigheden
- 2020-00004 Opmaken extern communicatieplan
- 2020-00009 Kerkenplan
- 2020-00010 Onderzoek naar ontwikkeling en optimale benutting van gemeentelijke sites
- 2020-00022 Opmaken en uitvoeren nieuw mobiliteitsplan
- 2020-00027 Uitvoeren klimaatactieplan (27A en 27B)
- 2020-00029 uitbouwen van één fysieke vrijetijdsdienst/ vrijetijdsloket, uitleendienst, eenvormige communicatie
- 2020-00035 Centrale jeugdvoetbalinfrastructuur organiseren
- 2020-00037 Realisatie Belevingscentrum 1000 jaar Graafschap Loon
- 2020-00045 Nieuwe cafetaria WZC (als ontmoetingsruimte)

[Bijgevolg werden 5 van de 6 beleidsdoelstellingen prioritair](#). Het AGB heeft geen ramingen aan prioritaire acties én enkel niet-prioritaire acties vallende onder beleidsdoelstelling 5!

### **De strategische nota bevat per jaar van het meerjarenplan volgende elementen:**

Per beleidsdoelstelling met prioritaire acties/actieplannen:

- totalen verwachte ontvangsten en uitgaven per prioritair actieplan
  - + verwachte ontvangsten en uitgaven per prioritaire actie
  - + totalen verwachte ontvangsten en uitgaven van niet-prioritaire acties
- totalen verwachte ontvangsten en uitgaven per niet-prioritair actieplan

Totalen verwachte ontvangsten en uitgaven van niet-prioritaire doelstellingen

Regulier beleid: niks

+ een verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijbehorende ramingen

## 2. FINANCIËLE NOTA

De financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht in de periode van 2020 tot en met 2025 wordt gehandhaafd. Ze bestaat uit volgende onderdelen:

### 1. het financiële doelstellingenplan (M1)

Per prioritaire beleidsdoelstelling de verwachte ontvangsten/uitgaven

Per niet-prioritaire beleidsdoelstelling de verwachte ontvangsten/uitgaven

De verwachte ontvangsten/uitgaven, niet gekoppeld aan een beleidsdoelstelling (=regulier beleid)

### 2. De staat van het financieel evenwicht (M2):

Het meerjarenplan is **financieel in evenwicht** als het geraamd budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief is. Voor een AGB geldt de verplichting van een positieve AFM (autofinancieringsmarge) voor 2025 niet.

De jaarrekening over het boekjaar X-2 moet verwerkt zijn in het plan.

De twee bovenvermelde normen worden aangevuld met **indicatoren= niet afdwingbare normen, nl.**

- de **gecorrigeerde AFM**: dit is een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze: omdat de kapitaalsaflossing van bepaalde vormen van alternatieve financiering voor de berekening van de AFM niet meegeteld worden, wordt de norm voor het structurele evenwicht aangevuld met een indicator die niet beïnvloed wordt door de gekozen financieringswijze. Voor de berekening van deze AFM zijn de aangewezen aflossingen vastgesteld op **8%** van de totale financiële schulden op het einde van het vorige jaar. (de schulden worden dus geacht afbetaald te zijn na 12 jaar)
- het **geconsolideerd evenwicht**: de M2 toont ook het budgettair resultaat, de AFM en de gecorrigeerde AFM van het AGB én het totaal van elk van die indicatoren voor de 3 entiteiten. Dit geeft een inzicht in de gezondheid van de financiën van de hele groep.

### 3. het overzicht van de kredieten (M3)

Bevat PER ENTITEIT (apart dus voor stad en OCMW) de kredieten voor het lopende en nieuwe jaar.

De kredieten voor de uitgaven zijn **LIMITATIEF** op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn de

O

ontvangstkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en de leasings en zijn de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en het toegestane betalingsuitstel.

De besturen worden geresponsabiliseerd om de kredietbewaking zelf vorm te geven in hun **organisatiebeheersingssysteem**. Deze beperking van kredieten is [in principe niet van toepassing op het AGB](#). Echter in de beheersovereenkomst die werd afgesloten tussen de stad en het AGB werd overeengekomen om het organisatiebeheersingssysteem van de stad en het AGB op elkaar af te stemmen.

### 3. TOELICHTING

De toelichting bevat alle informatie over de verrichtingen in het meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. Ze bevat [minstens](#) de volgende informatie:

1. T1: overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (per [beleidsdomein](#))
2. T2: overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (per [soort](#))
3. T3: [investeringsprojecten](#)

Per prioritaire actie mét investeringsbudgetten dient een investeringsproject gemaakt te worden. Borgloon maakte **8** van deze projecten.

4. T4: overzicht [financiële schulden](#)
5. overzicht [financiële risico's](#)
6. beschrijving [grondslagen en assumpties](#) die het bestuur gehanteerd heeft voor de opmaak van het meerjarenplan
7. overdrachten (bij 1<sup>ste</sup> wijziging na nieuw jaar)
8. verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is
9. overzicht gewijzigde budgetramingen meerjarenplan

**Vervolgens worden de wijzigingen gemotiveerd.**

### 4. BIJHORENDE DOCUMENTATIE

1. de [ODAA](#): totaaloverzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)
2. De [beleidsdomeinen en de beleidsvelden](#)





## SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021

Journalvolnummers: Budg. 4807 / Ref Budg. 4573

Autonom gemeentebedrijf (0820.533.292)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Voorzitter: Eric Awouters

Secretaris: Jan Carmans

### **Prioritaire Strategische doelstelling:: SD1: Een efficiënt en modern bestuur**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

### **Prioritaire Strategische doelstelling:: SD2: Ruimte optimaal benutten en inrichten met aandacht voor duurzaamheid, wonen, werken en leven**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

- BD2: Landschap en wonen

## Prioritaire Strategische doelstelling:: SD3: Vrijtijdsbeleving voor iedereen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	85.700	-31.295	54.405	109.500	23.920	133.420	105.000	30.000	135.000
Ontvangsten	90.500	-21.883	68.617	113.000	37.752	150.752	113.000	37.000	150.000
Saldo	4.800	9.411	14.211	3.500	13.832	17.332	8.000	7.000	15.000
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	10.760	0	10.760	24.400	0	24.400	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.760	0	-10.760	-24.400	0	-24.400	0	0	0
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	109.500	30.000	139.500	105.000	30.000	135.000	109.500	30.000	139.500
Ontvangsten	113.000	37.000	150.000	113.000	37.000	150.000	113.000	37.000	150.000
Saldo	3.500	7.000	10.500	8.000	7.000	15.000	3.500	7.000	10.500
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									



## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5: Vrije tijdsbeleving

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen de gemeente verder uit tot een bruisende gemeenschap met een toegankelijk vrijetijdsaanbod. We willen zoveel mogelijk inwoners en gasten stimuleren, motiveren en begeleiden naar de vrijetijdsbeleving.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	85.700	-31.295	54.405	109.500	23.920	133.420	105.000	30.000	135.000
Ontvangsten	90.500	-21.883	68.617	113.000	37.752	150.752	113.000	37.000	150.000
Saldo	4.800	9.411	14.211	3.500	13.832	17.332	8.000	7.000	15.000
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	10.760	0	10.760	24.400	0	24.400	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.760	0	-10.760	-24.400	0	-24.400	0	0	0
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	109.500	30.000	139.500	105.000	30.000	135.000	109.500	30.000	139.500
Ontvangsten	113.000	37.000	150.000	113.000	37.000	150.000	113.000	37.000	150.000
Saldo	3.500	7.000	10.500	8.000	7.000	15.000	3.500	7.000	10.500
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP11: Vrijetijdsdiensten integreren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Prioritaire actie: 2020-00029: uitbouwen van één fysieke vrijetijdsdienst/ vrijetijdsloket, uitleendienst, eenvormige communicatie

Publieke info:

Onderzoek site Nieuwland of huidige site TD of, ...  
werkzaam zijn en niet enkel binnen hun domein actief blijven

Organogram en/of functie-invulling praktisch bekijken, waarbij medewerkers voor de hele vrijetijdsdienst  
Eén gecentraliseerd eerstelijns-evenementenloket gekoppeld aan vrijetijdsdiensten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

### ***Prioritair actieplan: AP12: Breed vrijetijdsaanbod realiseren***

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

#### Prioritaire actie: 2020-00035: Centrale jeugdvoetbalinfrastructuur organiseren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

#### Prioritaire actie: 2020-00037: Realisatie Belevingscentrum 1000 jaar Graafschap Loon

Publieke info:

In de neogotische kapel een belevingscentrum realiseren over de geschiedenis van het graafschap loon (1018-1366)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	85.700	-31.295	54.405	109.500	23.920	133.420	105.000	30.000	135.000
Ontvangsten	90.500	-21.883	68.617	113.000	37.752	150.752	113.000	37.000	150.000
Saldo	4.800	9.411	14.211	3.500	13.832	17.332	8.000	7.000	15.000
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	10.760	0	10.760	24.400	0	24.400	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.760	0	-10.760	-24.400	0	-24.400	0	0	0
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	109.500	30.000	139.500	105.000	30.000	135.000	109.500	30.000	139.500
Ontvangsten	113.000	37.000	150.000	113.000	37.000	150.000	113.000	37.000	150.000
Saldo	3.500	7.000	10.500	8.000	7.000	15.000	3.500	7.000	10.500
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

**Prioritaire Strategische doelstelling:: SD4: Zorgzaam samenleven en ontwikkelen**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP referentie:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 4573*

Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en bijhorende ramingen (=document ODAA)

<https://www.borgloon.be/bestuur/beleidsdocumenten>

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1:Dienstverlening aan de burger en personeel.**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3:Kwaliteitsvolle publieke infrastructuur**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4:Milieu en Klimaat**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5:Vrije tijdsbeleving**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	54.405	133.420	135.000	139.500	135.000	139.500
Ontvangst	68.617	150.752	150.000	150.000	150.000	150.000
Saldo	14.211	17.332	15.000	10.500	15.000	10.500
<b>Investering</b>						
Uitgave	10.760	24.400	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.760	-24.400	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD6:Welzijn**

**Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	131.136	187.345	199.115	200.593	202.900	204.389
Ontvangst	426.525	421.852	441.075	450.990	450.623	458.478
Saldo	295.389	234.507	241.960	250.398	247.723	254.089
<b>Investering</b>						
Uitgave	40.278	82.885	72.500	22.500	22.500	22.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.278	-82.885	-72.500	-22.500	-22.500	-22.500
<b>Financiering</b>						
Uitgave	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
Ontvangst	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
Saldo	-194.285	-140.760	-179.465	-233.835	-237.337	-240.898

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	185.541	320.765	334.115	340.093	337.900	343.889
Ontvangst	495.142	572.604	591.075	600.990	600.623	608.478
Saldo	309.601	251.839	256.960	260.898	262.723	264.589
<b>Investing</b>						
Uitgave	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-51.038	-107.285	-72.500	-22.500	-22.500	-22.500
<b>Financiering</b>						
Uitgave	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
Ontvangst	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
Saldo	-194.285	-140.760	-179.465	-233.835	-237.337	-240.898

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>251.839</b>	<b>256.960</b>	<b>260.898</b>	<b>262.723</b>	<b>264.589</b>
a. Ontvangsten	495.142	572.604	591.075	600.990	600.623	608.478
b. Uitgaven	185.541	320.765	334.115	340.093	337.900	343.889
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-51.038</b>	<b>-107.285</b>	<b>-72.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>258.563</b>	<b>144.554</b>	<b>184.460</b>	<b>238.398</b>	<b>240.223</b>	<b>242.089</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-194.285</b>	<b>-140.760</b>	<b>-179.465</b>	<b>-233.835</b>	<b>-237.337</b>	<b>-240.898</b>
a. Ontvangsten	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
b. Uitgaven	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>-66.666</b>	<b>-2.388</b>	<b>1.406</b>	<b>6.401</b>	<b>10.964</b>	<b>13.850</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-66.666	-2.388	1.406	6.401	10.964	13.850
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>1.406</b>	<b>6.401</b>	<b>10.964</b>	<b>13.850</b>	<b>15.041</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>1.406</b>	<b>6.401</b>	<b>10.964</b>	<b>13.850</b>	<b>15.041</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>251.839</b>	<b>256.960</b>	<b>260.898</b>	<b>262.723</b>	<b>264.589</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>245.323</b>	<b>248.046</b>	<b>251.965</b>	<b>256.335</b>	<b>259.837</b>	<b>263.398</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>



Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-274.490</b>	<b>-256.224</b>	<b>-241.044</b>	<b>-222.317</b>	<b>-200.109</b>	<b>-177.561</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	519.813	504.270	493.009	478.652	459.945	440.958
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-210.212</b>	<b>-252.431</b>	<b>-236.049</b>	<b>-217.754</b>	<b>-197.222</b>	<b>-176.369</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonom gemeentebedrijf	-2.388	1.406	6.401	10.964	13.850	15.041
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>1.406</b>	<b>6.401</b>	<b>10.964</b>	<b>13.850</b>	<b>15.041</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonom gemeentebedrijf	64.278	3.793	4.995	4.563	2.886	1.192
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonom gemeentebedrijf	-210.212	-252.431	-236.049	-217.754	-197.222	-176.369
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-210.212</b>	<b>-252.431</b>	<b>-236.049</b>	<b>-217.754</b>	<b>-197.222</b>	<b>-176.369</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*



## M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4807

Autonoom gemeentebedrijf (0820.533.292)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Voorzitter: Eric Awouters

Secretaris: Jan Carmans

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonoom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	320.765	572.604	334.115	591.075
Investerings	107.285	0	72.500	0
Financiering	248.046	107.285	251.965	72.500
Leningen en leasings	248.046	107.285	251.965	72.500

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4807

Autonoom gemeentebedrijf (0820.533.292)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Voorzitter: Eric Awouters

Secretaris: Jan Carmans

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	11.901	13.173	12.645	12.923	13.206	13.495
Ontvangsten	198.539	150	150	150	150	150
Saldo	186.637	-13.023	-12.495	-12.773	-13.056	-13.345
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
Ontvangsten	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
Saldo	-194.285	-140.760	-179.465	-233.835	-237.337	-240.898
<b>Interne zaken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	27.355	30.870	31.120	31.320	31.520	31.720
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.355	-30.870	-31.120	-31.320	-31.520	-31.720
Investerings						
Uitgaven	0	3.750	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-3.750	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Financiering						
<b>Infrastructuur</b>						
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
<b>Economie en toerisme</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	141.397	268.522	282.350	287.850	285.174	290.674
Ontvangsten	259.537	529.128	552.592	561.741	560.592	567.649
Saldo	118.140	260.606	270.242	273.891	275.418	276.975
Investerings						
Uitgaven	51.038	59.400	60.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-51.038	-59.400	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
<b>Woon- en leefomgeving</b>						
Exploitatie						
Investeringen						
Financiering						
<b>Vrije tijd</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.888	8.200	8.000	8.000	8.000	8.000
Ontvangsten	37.066	43.326	38.333	39.099	39.881	40.679
Saldo	32.178	35.126	30.333	31.099	31.881	32.679
Investeringen						
Uitgaven	0	44.135	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-44.135	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						
<b>Zorg en welzijn</b>						
Exploitatie						
Investeringen						
Financiering						
<b>Dummy - niet gebruiken</b>						
Exploitatie						
Investeringen						
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>185.138</b>	<b>320.241</b>	<b>333.516</b>	<b>339.416</b>	<b>337.145</b>	<b>343.053</b>
1. Goederen en diensten	182.178	314.251	327.526	333.426	331.155	337.063
5. Andere operationele uitgaven	2.960	5.990	5.990	5.990	5.990	5.990
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>403</b>	<b>524</b>	<b>599</b>	<b>676</b>	<b>755</b>	<b>835</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	260	404	479	556	635	715
- aan andere entiteiten	260	404	479	556	635	715
2. Andere financiële uitgaven	144	120	120	120	120	120
<b>II. 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>495.142</b>	<b>572.454</b>	<b>590.925</b>	<b>600.840</b>	<b>600.473</b>	<b>608.328</b>
1. Ontvangsten uit de werking	296.603	566.354	590.925	600.840	600.473	608.328
3. Werkingssubsidies	198.539	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	198.539	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	198.539	0	0	0	0	0
- van de gemeente	198.539	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	0	6.100	0	0	0	0
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>251.839</b>	<b>256.960</b>	<b>260.898</b>	<b>262.723</b>	<b>264.589</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. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	0	1.250	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>51.038</b>	<b>106.035</b>	<b>72.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	51.038	106.035	72.500	22.500	22.500	22.500
a. Terreinen en gebouwen	35.778	79.135	70.000	20.000	20.000	20.000
c. Roerende goederen	15.260	26.900	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-51.038</b>	<b>-107.285</b>	<b>-72.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>258.563</b>	<b>144.554</b>	<b>184.460</b>	<b>238.398</b>	<b>240.223</b>	<b>242.089</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>245.323</b>	<b>248.046</b>	<b>251.965</b>	<b>256.335</b>	<b>259.837</b>	<b>263.398</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
<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>51.038</b>	<b>107.285</b>	<b>72.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-194.285</b>	<b>-140.760</b>	<b>-179.465</b>	<b>-233.835</b>	<b>-237.337</b>	<b>-240.898</b>
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>



## T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4807

Autonom gemeentebedrijf (0820.533.292)

Speelhof 10, 3840 Borgloon

Voorzitter: Eric Awouters

Secretaris: Jan Carmans

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 4807*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 18091 Alg. 2794*

*Q\_ORIGINEEL\_2021\_Q3 2021: Budg. 15779 Alg. 2782*



Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>6.057.176</b>	<b>5.910.649</b>	<b>5.726.814</b>	<b>5.489.478</b>	<b>5.248.580</b>	<b>5.007.136</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	6.254.651	6.057.176	5.910.649	5.726.814	5.489.478	5.248.580
2. Nieuwe leningen	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
4. Overboekingen	-248.512	-251.965	-256.335	-259.837	-263.398	-263.944
5. Andere mutaties		-1.848				
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>246.198</b>	<b>251.965</b>	<b>256.335</b>	<b>259.837</b>	<b>263.398</b>	<b>263.944</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	243.009	246.198	251.965	256.335	259.837	263.398
2. Aflossingen	-245.323	-248.046	-251.965	-256.335	-259.837	-263.398
3. Overboekingen	248.512	251.965	256.335	259.837	263.398	263.944
4. Andere mutaties		1.848				
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>6.303.375</b>	<b>6.162.614</b>	<b>5.983.149</b>	<b>5.749.314</b>	<b>5.511.978</b>	<b>5.271.080</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 4807*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 18091 Alg. 2794*

## Financiële risico's :

In dit onderdeel wordt een overzicht gegeven van de financiële risico's die het AGB Borgloon loopt. Tevens worden de middelen en mogelijkheden beschreven waarover het AGB Borgloon beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken. Zowel de risico's uit het oorspronkelijk als eerder gewijzigde meerjarenplannen werden overgenomen en thans aangebrachte [wijzigingen](#) werden aangegeven.

### Bezoekers stroopfabriek en prijssubsidies

In het meerjarenplan werd uitgegaan van een jaarlijkse ontvangst van 80.000 euro voor bezoeken aan de stroopfabriek. [Wijziging](#): Deze inschatting is belangrijk bij de berekening van de prijssubsidies want de stad dient prijssubsidies te betalen aan het AGB op iedere euro die het AGB ontvangt uit deze bezoeken. Daarnaast wordt bij de berekening van de prijssubsidies ook rekening gehouden met de nog te verwachten kosten en opbrengsten voor de komende maanden, voor 2021 dus voor november en december. Deze prijssubsidie mag niet te laag zijn zodat winst kan gerealiseerd worden in het laatste kwartaal, zeker geen verlies.

Inschatting betekent echter steeds "risico".

Ingevolge hiervan werd het budget voor de bezoeken gereduceerd van 80.000,00 tot 72.961,52 euro en de prijssubsidie voor 2021 stijgt met € 1.054,90 en komt zo op 292.631,51 euro zonder BTW, de nieuwe factor is 6.

### Recuperatie BTW door AGB:

Het is nog steeds niet zeker of de voorwaarden die de BTW stelde om de BTW te kunnen recupereren op de restauratiewerken die het AGB aan de stroopfabriek uitvoerde 100 % voldaan zijn. Dit blijft dan ook een financieel risico voor het AGB en dus ook voor de stad Borgloon. [Wijziging](#) : Een BTW controle was gepland op 23/11/2021 maar gezien de 4<sup>de</sup> Coronagolf werd deze controle uitgesteld naar een latere datum.

### Subsidies en terugbetaalbaar voorschot opgenomen in budget 2019:

In budget 2019 werden de resterende subsidies opgenomen die betrekking hebben op de restauratie van de stroopfabriek. Het was begin 2020 nog niet duidelijk of deze subsidies ook effectief verkregen zullen worden. Indien niet alle subsidies geïnd worden, kan het **terugbetaalbaar voorschot** dat de stad aan het AGB heeft betaald (tot op heden betaalde de stad in 2019 2.000.000,00 euro voorschot aan het AGB) misschien niet worden terugbetaald. Dit is ook voor de stad een zeer groot financieel nadeel.

[Wijziging](#) Alle voorziene subsidies werden verkregen, dit vormt niet langer een risico.

**Debiteurenrisico:**

Het risico dat de rechten van het AGB niet betaald worden, wordt normalerwijze zo goed mogelijk gedekt door een proactieve, accurate en snelle opvolging van de vorderingen.

**Resultaat op kasbasis 2021 en volgende:**

Het resultaat op kasbasis in het meerjarenplan is jaarlijks positief. [Wijziging](#) De AFM is eveneens jaarlijks positief.

Voor een AGB geldt de verplichting niet om een positieve AFM te hebben in 2025. Toch is voorzichtigheid aangewezen. Er moet op toegezien worden dat de kredieten goed bewaakt worden. Hiervoor zal nog een **organisatiebeheersingssysteem** worden uitgewerkt.

**Budgetramingen in meerjarenplan:**

Tenslotte bestaat er het risico dat bij het doorgeven van de **budgetramingen** te veel ontvangsten werden doorgegeven en/of te weinig uitgaven werden ingeschreven. Het is belangrijk hierop toe te zien bij de opmaak van de jaarrekening.

Hilde Thonon  
Financieel directeur

## Assumpties en grondslagen meerjarenplan

Zowel de assumpties en grondslagen uit het oorspronkelijk als eerder gewijzigde meerjarenplannen werden zo veel als mogelijk overgenomen en thans aangebrachte [wijzigingen](#) werden aangegeven.

Het meerjarenplan 2020-2025 werd opgesteld in samenspraak met de administratie en het schepencollege. De start werd gegeven met de opmaak van de omgevingsanalyse. Deze analyse geeft een beeld van de behoeften van de interne en externe belanghebbenden, van de sterktes en zwaktes van het bestuur en van de bedreigingen en de opportuniteiten waarop het kan inspelen. Dit proces verliep zowel top-down als bottom-up. Bovendien werd rekening gehouden met de bevragingen van zowel de bevolking tijdens het inspraakmoment als met het personeel bij de opmaak van de omgevingsanalyse.

Hieruit vloeiden de strategische en beleidsdoelstellingen voort, de actieplannen en de acties. De middelen nodig om deze acties te realiseren werden opgenomen in de financiële planning. Dit alles werd gebundeld tot één coherent geheel.

### De Coronacrisis:

Door de Coronacrisis die startte in 2020 volgde een aantal onverwachte uitgaven maar ook en vooral veel minder ontvangsten, dit ingevolge de sluitingen van 13 maart 2020 tot en met 8 juni 2020 en opnieuw vanaf 19 oktober tot en met 9 juni 2021 van de stroopfabriek én het cafetaria. Het fruitbelevingscentrum werd wel eerder heropend vanaf 19 mei 2020, echter met een sterk beperkt aantal bezoekers.

### ➤ Covidpremie :

[Wijziging](#) Een AGB wordt verondersteld winst te maken. In de zomer 2020 zijn er zeer veel bezoekers geweest in het fruitbelevingsmuseum en ook in de streekproductenwinkel. Er was de hoop dat dit het gemiste seizoen nog zou kunnen goed maken maar dit werd verhinderd door de tweede "lockdown".

Door de Covidpandemie stond de BTW administratie in 2020 toe dat de stad een Covidpremie betaalde om eventuele verliezen te dekken. In 2020 werd een premie betaald van 198.538,69 euro (de prijssubsidies werden verlaagd).

Bij opmaak van het vorige meerjarenplan in december 2020 met als beginbudgetjaar 2021 was nog niet te voorzien wanneer de heropening zou plaatsvinden en werden de prijssubsidies berekend op basis van de veronderstelde uitgaven en ontvangsten. Thans is er meer zicht op de effectieve uitgaven en ontvangsten van 2021 tem. 30.9.2021. Voor 2021 werd opnieuw de mogelijkheid geboden om een Covidpremie te betalen vanuit de stad aan het AGB om eventuele verliezen te dekken: de circulaire 2021/C/57 van 11 juni 2021 stelt dat het resultaat van 2021 van het AGB enkel vanaf 1 oktober zal beoordeeld worden in de context van een winstoogmerk. De toestand op datum van 30 september 2021 werd bekeken en er bleek dat het AGB op dat moment break-even was zodat **geen Covid premie** moet toegekend worden.

➤ **Overlegcomité AGB en Smaakfabriek:**

[Wijziging](#) Er werd bij de opmaak van de budgetten 2021 ook rekening gehouden met de afspraken gemaakt in het overlegcomité en meer bepaald de kwijtschelding van de maandelijkse concessie van de smaakfabriek voor de periodes van verplichte sluiting (totaal: € 7.074,31) mbt. boekjaar 2020 én 2021 en de kwijtschelding van de factuur voor de aankoop van stroopwafels dd. 2019 (€ 34,80). De jaarlijkse concessie op de omzet alsmede de facturen van gas en elektriciteit moeten wel betaald worden.

**Prijssubsidies:**

[Wijziging](#) De prijssubsidies werden aangepast rekening houdend met de nieuwe budgetten ingevolge de wijzigingen van uitgaven en ontvangsten. Belangrijk bij deze berekening is ook het budget voor bezoeken van de stroopfabriek omdat daar de prijsfactor op berekend wordt. Deze werd voor de jaren 2022 tem. 2025 behouden op 80.000,00 euro. Voor 2021 werd een herberekening gemaakt gebaseerd op de effectieve ontvangsten tem. 30.9.2021 waardoor dit budget komt op 72.961,52 euro.

De prijssubsidie voor 2021 stijgt met € 1.054,90 en komt zo op 292.631,51 euro zonder BTW, de nieuwe factor is 6. Voor 2022 tot en met 2025 geldt de volgende factor en prijssubsidie excl. BTW:

2022	2023	2024	2025
254.024,12	262.756,52	261.136,99	267.761,36
3,18	3,28	3,26	3,35

**Dienstencentrum:**

[Wijziging](#) Er werd vanaf 2022 een ontvangst ingeschreven van jaarlijks € 44.000,00 voor gebruik door de stad van het dienstencentrum van het AGB.

**Opbrengsten streekproductenwinkel en aankopen van goederen:**

[Wijziging](#) Gezien er veel bezoekers geweest zijn vanaf de heropening in juni 2021 zijn er nu al veel meer opbrengsten in de streekproductenwinkel. Omdat verwacht wordt dat dit zo zal blijven, wordt dit budget voor alle jaren opgetrokken van € 110.000 naar €150.000.

Ingevolge de meer-verkoop wordt de post aankoop van goederen voor streekproductenwinkel eveneens verhoogd en dit jaarlijks met € 25.000.

**Concessie smaakfabriek:**

[Wijziging](#) De budgetten voor deze concessie werden eveneens verhoogd naar het niveau van een normaal te verwachten ontvangst (zonder Coroneffect) van rond de € 20.000,00.

**Elektriciteit:**

[Wijziging](#) De voorziene uitgaven voor elektriciteit werden ingevolge de aangekondigde verhogingen in de kostprijs jaarlijks opgetrokken met meer dan € 25.000.

**Onderhoud stroopsite:**

[Wijziging](#) De kost voor het poetsen van de stroopfabriek maakt dat de budgetten jaarlijks diende verhoogd te worden met € 22.000.

**Bemerking wat betreft de gecorrigeerde AFM (autofinancieringsmarge):**

[Wijziging](#) Bij de gecorrigeerde AFM wordt abstractie gemaakt van de gekozen financieringswijze. De aflossingen worden vastgesteld op **8 %** van de totale financiële schulden op het einde van het vorige jaar. Dit komt overeen met een looptijd van **12,5 jaar** voor een lening. In de leningsovereenkomsten tussen het AGB en de stad werd echter overeengekomen om de leningen terug te betalen op het ritme van de afschrijvingen van de investeringen. Voor de restauratie van de stroopfabriek komt dit neer op een leningstermijn van 33 jaar. De erfpachten worden zelfs terugbetaald op een termijn van 99 jaar.

Het verschil in de termijnen verklaart het grote verschil tussen de periodieke aflossingen en de gecorrigeerde aflossingen en dus de negatievere gecorrigeerde AFM.

# OVERDRACHTEN 2020

## NAAR 2021

Actie	Beleidsite	Algemene	Omschrijving	BV	Overdracht uitgavekrediet	krediet 2021	Uitgavekrediet
2020-00039	0520-00	23500000	afvulmachine strooppotjes	KH	€ 24.400,40	€ 0,00	€ 24.400,40
FININV	0190-00	28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	HT	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 1.250,00
PATRINV	0522-00	22910000	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 2.971,97	€ 10.000,00	€ 12.971,97
PATRINV	0742-03	22910000	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 7.450,00	€ 10.000,00	€ 17.450,00
ICTINV	0119-00	24600000	aankoop hardware stroopfabriek	JC		€ 2.500,00	€ 2.500,00
Totaal					€ 36.072,37		€ 58.572,37
Actie	Beleidsite	Algemene	Omschrijving	BV	Overdracht ontvangsten krediet	krediet 2021	ontvangstenkrediet
FINLENING	0040-00	17490002	overige leningen AGB	HT	€ 36.072,37	€ 22.500,00	€ 58.572,37
Totaal					€ 36.072,37		€ 58.572,37

meerjarenplan 20-25 aanpassing nr. 2- beginkrediet 2022  
AGB (820.533.292)  
rapporteringsperiode 2020-2021-2022

wijziging december 2021  
Speelhof 10, 3840 Borgloon  
journaalvolnummers: budg. 4807



## Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

De bijhorende documentatie kan terug gevonden worden onder bundel: “aanpassing nr. 2 meerjarenplan 2020-2025 - AGB Borgloon: bundel 2 : bijhorende documentatie”.

Deze bundel kunnen de raadsleden terugvinden als bijlage bij het puntje van de gemeenteraad/Raad van Bestuur in Greenvally.



# GEWIJZIGDE BUDGETRAMINGEN



Jr	Actie	AR	BV	EXPLOITATIEUITGAVEN	BA	oud	verschil	nieuw	Motivering
2021	ALGANDERE	61430040	0190-00	Restaurantkosten(drank personeel,voor eigen gebruik,nieuwjaarsreceptie personeel	AP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2022	ALGANDERE	61430040	0190-00	Restaurantkosten(drank personeel,voor eigen gebruik,nieuwjaarsreceptie personeel	AP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2023	ALGANDERE	61430040	0190-00	Restaurantkosten(drank personeel,voor eigen gebruik,nieuwjaarsreceptie personeel	AP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2024	ALGANDERE	61430040	0190-00	Restaurantkosten(drank personeel,voor eigen gebruik,nieuwjaarsreceptie personeel	AP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2025	ALGANDERE	61430040	0190-00	Restaurantkosten(drank personeel,voor eigen gebruik,nieuwjaarsreceptie personeel	AP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2021	OMGANDERE	61319040	0190-00	Aankondigingen/bekendmakingen: wett.publicaties (BS ed. )	EAP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2022	OMGANDERE	61319040	0190-00	Aankondigingen/bekendmakingen: wett.publicaties (BS ed. )	EAP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2023	OMGANDERE	61319040	0190-00	Aankondigingen/bekendmakingen: wett.publicaties (BS ed. )	EAP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2024	OMGANDERE	61319040	0190-00	Aankondigingen/bekendmakingen: wett.publicaties (BS ed. )	EAP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2025	OMGANDERE	61319040	0190-00	Aankondigingen/bekendmakingen: wett.publicaties (BS ed. )	EAP	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	
2021	FINANDERE	65700010	0030-00	debetintresten bankrekeningen + bankkosten	HT	€ 120,00	€ 0,00	€ 120,00	
2022	FINANDERE	65700010	0030-00	debetintresten bankrekeningen + bankkosten	HT	€ 120,00	€ 0,00	€ 120,00	
2023	FINANDERE	65700010	0030-00	debetintresten bankrekeningen + bankkosten	HT	€ 120,00	€ 0,00	€ 120,00	
2024	FINANDERE	65700010	0030-00	debetintresten bankrekeningen + bankkosten	HT	€ 120,00	€ 0,00	€ 120,00	
2025	FINANDERE	65700010	0030-00	debetintresten bankrekeningen + bankkosten	HT	€ 120,00	€ 0,00	€ 120,00	
2021	FINANDERE	61310021	0190-00	Erelonen en vergoedingen bedrijfsevisor	HT	€ 2.400,00	€ 0,00	€ 2.400,00	
2022	FINANDERE	61310021	0190-00	Erelonen en vergoedingen bedrijfsevisor	HT	€ 2.400,00	€ 0,00	€ 2.400,00	
2023	FINANDERE	61310021	0190-00	Erelonen en vergoedingen bedrijfsevisor	HT	€ 2.400,00	€ 0,00	€ 2.400,00	
2024	FINANDERE	61310021	0190-00	Erelonen en vergoedingen bedrijfsevisor	HT	€ 2.400,00	€ 0,00	€ 2.400,00	
2025	FINANDERE	61310021	0190-00	Erelonen en vergoedingen bedrijfsevisor	HT	€ 2.400,00	€ 0,00	€ 2.400,00	
2021	FINANDERE	61310020	0190-00	Erelonen en vergoedingen controle rekening	HT	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 3.300,00	
2022	FINANDERE	61310020	0190-00	Erelonen en vergoedingen controle rekening	HT	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 3.300,00	
2023	FINANDERE	61310020	0190-00	Erelonen en vergoedingen controle rekening	HT	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 3.300,00	
2024	FINANDERE	61310020	0190-00	Erelonen en vergoedingen controle rekening	HT	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 3.300,00	
2025	FINANDERE	61310020	0190-00	Erelonen en vergoedingen controle rekening	HT	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 3.300,00	
2021	FINANDERE	61008000	0090-00	erfpacht stroopfabriek	HT	€ 8.000,00	€ 1.829,07	€ 9.829,07	Index hier boeken op vraag van Q&A ipv op 65000001
2022	FINANDERE	61008000	0090-00	erfpacht stroopfabriek	HT	€ 8.000,00	€ 2.025,66	€ 10.025,66	
2023	FINANDERE	61008000	0090-00	erfpacht stroopfabriek	HT	€ 8.000,00	€ 2.226,17	€ 10.226,17	
2024	FINANDERE	61008000	0090-00	erfpacht stroopfabriek	HT	€ 8.000,00	€ 2.430,69	€ 10.430,69	
2025	FINANDERE	61008000	0090-00	erfpacht stroopfabriek	HT	€ 8.000,00	€ 2.639,31	€ 10.639,31	

2021	FINANDERE	65000001	0090-00	indexatie erfpacht stroopfabriek	HT	€ 1.829,07	€ -1.829,07	€ 0,00	
2022	FINANDERE	65000001	0090-00	indexatie erfpacht stroopfabriek	HT	€ 2.025,66	€ -2.025,66	€ 0,00	
2023	FINANDERE	65000001	0090-00	indexatie erfpacht stroopfabriek	HT	€ 2.226,17	€ -2.226,17	€ 0,00	
2024	FINANDERE	65000001	0090-00	indexatie erfpacht stroopfabriek	HT	€ 2.430,69	€ -2.430,69	€ 0,00	
2025	FINANDERE	65000001	0090-00	indexatie erfpacht stroopfabriek	HT	€ 2.639,31	€ -2.639,31	€ 0,00	
2021	FINANDERE	65000001	0040-00	indexatie erfpacht tennis	HT	€ 92,74	€ 0,00	€ 92,74	
2022	FINANDERE	65000001	0040-00	indexatie erfpacht tennis	HT	€ 124,90	€ 0,00	€ 124,90	
2023	FINANDERE	65000001	0040-00	indexatie erfpacht tennis	HT	€ 157,70	€ 0,00	€ 157,70	
2024	FINANDERE	65000001	0040-00	indexatie erfpacht tennis	HT	€ 191,15	€ 0,00	€ 191,15	
2025	FINANDERE	65000001	0040-00	indexatie erfpacht tennis	HT	€ 225,28	€ 0,00	€ 225,28	
2021	FINANDERE	65000000	0040-00	indexatie erfpacht voetbal + De Meultjens	HT	€ 310,86	€ 0,00	€ 310,86	
2022	FINANDERE	65000000	0040-00	indexatie erfpacht voetbal + De Meultjens	HT	€ 354,32	€ 0,00	€ 354,32	
2023	FINANDERE	65000000	0040-00	indexatie erfpacht voetbal + De Meultjens	HT	€ 398,65	€ 0,00	€ 398,65	
2024	FINANDERE	65000000	0040-00	indexatie erfpacht voetbal + De Meultjens	HT	€ 443,86	€ 0,00	€ 443,86	
2025	FINANDERE	65000000	0040-00	indexatie erfpacht voetbal + De Meultjens	HT	€ 489,99	€ 0,00	€ 489,99	
2021	FINANDERE	61310090	0030-00	Kosten financieel beheer	HT	€ 1.500,00	€ 1.300,00	€ 2.800,00	
2022	FINANDERE	61310090	0030-00	Kosten financieel beheer	HT	€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00	
2023	FINANDERE	61310090	0030-00	Kosten financieel beheer	HT	€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00	
2024	FINANDERE	61310090	0030-00	Kosten financieel beheer	HT	€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00	
2025	FINANDERE	61310090	0030-00	Kosten financieel beheer	HT	€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00	
2021	FINANDERE	64000000	0749-00	onroerende voorheffing sport: voetbal Hoepertingen en tennis	HT	€ 8.500,00	€ -3.500,00	€ 5.000,00	In 2020 voor voetbal: 2 304.
2022	FINANDERE	64000000	0749-00	onroerende voorheffing sport: voetbal Hoepertingen en tennis	HT	€ 8.500,00	€ -3.500,00	€ 5.000,00	
2023	FINANDERE	64000000	0749-00	onroerende voorheffing sport: voetbal Hoepertingen en tennis	HT	€ 8.500,00	€ -3.500,00	€ 5.000,00	
2024	FINANDERE	64000000	0749-00	onroerende voorheffing sport: voetbal Hoepertingen en tennis	HT	€ 8.500,00	€ -3.500,00	€ 5.000,00	
2025	FINANDERE	64000000	0749-00	onroerende voorheffing sport: voetbal Hoepertingen en tennis	HT	€ 8.500,00	€ -3.500,00	€ 5.000,00	
2021	FINANDERE	61310042	0100-00	Patronale bijdragen op zitpenningen	HT	€ 200,00	€ 350,00	€ 550,00	In 2020: 545,85 betaald
2022	FINANDERE	61310042	0100-00	Patronale bijdragen op zitpenningen	HT	€ 200,00	€ 400,00	€ 600,00	
2023	FINANDERE	61310042	0100-00	Patronale bijdragen op zitpenningen	HT	€ 200,00	€ 400,00	€ 600,00	
2024	FINANDERE	61310042	0100-00	Patronale bijdragen op zitpenningen	HT	€ 200,00	€ 400,00	€ 600,00	
2025	FINANDERE	61310042	0100-00	Patronale bijdragen op zitpenningen	HT	€ 200,00	€ 400,00	€ 600,00	
2021	FINANDERE	64000010	0010-00	Roerende voorheffing	HT	€ 20,00	€ 0,00	€ 20,00	
2022	FINANDERE	64000010	0010-00	Roerende voorheffing	HT	€ 20,00	€ 0,00	€ 20,00	
2023	FINANDERE	64000010	0010-00	Roerende voorheffing	HT	€ 20,00	€ 0,00	€ 20,00	
2024	FINANDERE	64000010	0010-00	Roerende voorheffing	HT	€ 20,00	€ 0,00	€ 20,00	
2025	FINANDERE	64000010	0010-00	Roerende voorheffing	HT	€ 20,00	€ 0,00	€ 20,00	
2021	FINANDERE	61310041	0100-00	Zitpenningen bestuurders	HT	€ 1.800,00	€ 1.700,00	€ 3.500,00	In 2020: 3 414 betaald
2022	FINANDERE	61310041	0100-00	Zitpenningen bestuurders	HT	€ 1.800,00	€ 1.700,00	€ 3.500,00	

2023	FINANDERE	61310041	0100-00	Zitpenningen bestuurders	HT	€ 1.800,00	€ 1.700,00	€ 3.500,00	
2024	FINANDERE	61310041	0100-00	Zitpenningen bestuurders	HT	€ 1.800,00	€ 1.700,00	€ 3.500,00	
2025	FINANDERE	61310041	0100-00	Zitpenningen bestuurders	HT	€ 1.800,00	€ 1.700,00	€ 3.500,00	
2021	PATRANDE	64000020	0190-00	Aktegerelateerde kosten (registratierechten,....)	JC	€ 520,00	€ -200,00	€ 320,00	
2022	PATRANDE	64000020	0190-00	Aktegerelateerde kosten (registratierechten,....)	JC	€ 520,00	€ -200,00	€ 320,00	Raming aangepast in functie van uitgaven 2020.
2023	PATRANDE	64000020	0190-00	Aktegerelateerde kosten (registratierechten,....)	JC	€ 520,00	€ -200,00	€ 320,00	
2024	PATRANDE	64000020	0190-00	Aktegerelateerde kosten (registratierechten,....)	JC	€ 520,00	€ -200,00	€ 320,00	
2025	PATRANDE	64000020	0190-00	Aktegerelateerde kosten (registratierechten,....)	JC	€ 520,00	€ -200,00	€ 320,00	
2021	PATRANDE	61310010	0190-00	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, landmeters,...	JC	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2022	PATRANDE	61310010	0190-00	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, landmeters,...	JC	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2023	PATRANDE	61310010	0190-00	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, landmeters,...	JC	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2024	PATRANDE	61310010	0190-00	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, landmeters,...	JC	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2025	PATRANDE	61310010	0190-00	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, landmeters,...	JC	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2021	ICT	61422000	0520-00	Huur multifunctionals Stroopfabriek/toerisme	JC		€ 1.988,99	€ 1.988,99	
2022	ICT	61422000	0520-00	Huur multifunctionals Stroopfabriek/toerisme	JC		€ 2.500,00	€ 2.500,00	
2023	ICT	61422000	0520-00	Huur multifunctionals Stroopfabriek/toerisme	JC		€ 2.500,00	€ 2.500,00	
2024	ICT	61422000	0520-00	Huur multifunctionals Stroopfabriek/toerisme	JC		€ 2.500,00	€ 2.500,00	
2025	ICT	61422000	0520-00	Huur multifunctionals Stroopfabriek/toerisme	JC		€ 2.500,00	€ 2.500,00	
2021	ICT	61428000	0119-00	ICT: beheers-en werkingskosten	JC	€ 12.800,00	€ -5.300,00	€ 7.500,00	Raming aangepast in functie van uitgaven 2020
2022	ICT	61428000	0119-00	ICT: beheers-en werkingskosten	JC	€ 10.000,00	€ -2.500,00	€ 7.500,00	
2023	ICT	61428000	0119-00	ICT: beheers-en werkingskosten	JC	€ 10.000,00	€ -2.500,00	€ 7.500,00	
2024	ICT	61428000	0119-00	ICT: beheers-en werkingskosten	JC	€ 10.000,00	€ -2.500,00	€ 7.500,00	
2025	ICT	61428000	0119-00	ICT: beheers-en werkingskosten	JC	€ 10.000,00	€ -2.500,00	€ 7.500,00	
2021	PATRANDE	61410071	0190-00	lidgeld (monumentenwacht)	JC	€ 75,00	€ -75,00	€ 0,00	
2022	PATRANDE	61410071	0190-00	lidgeld (monumentenwacht)	JC	€ 75,00	€ -75,00	€ 0,00	
2023	PATRANDE	61410071	0190-00	lidgeld (monumentenwacht)	JC	€ 75,00	€ -75,00	€ 0,00	
2024	PATRANDE	61410071	0190-00	lidgeld (monumentenwacht)	JC	€ 75,00	€ -75,00	€ 0,00	
2025	PATRANDE	61410071	0190-00	lidgeld (monumentenwacht)	JC	€ 75,00	€ -75,00	€ 0,00	
2021	ICT	61420010	0119-00	Software: onvoorziene aankopen en updates	JC	€ 10.000,00	€ -7.000,00	€ 3.000,00	Krediet voor onvoorziene aankopen en updates.
2022	ICT	61420010	0119-00	Software: onvoorziene aankopen en updates	JC	€ 10.000,00	€ -7.000,00	€ 3.000,00	
2023	ICT	61420010	0119-00	Software: onvoorziene aankopen en updates	JC	€ 10.000,00	€ -7.000,00	€ 3.000,00	
2024	ICT	61420010	0119-00	Software: onvoorziene aankopen en updates	JC	€ 10.000,00	€ -7.000,00	€ 3.000,00	
2025	ICT	61420010	0119-00	Software: onvoorziene aankopen en updates	JC	€ 10.000,00	€ -7.000,00	€ 3.000,00	
2021	TOERANDE	61500012	0520-00	aankoop folders	KH	€ 7.000,00	€ -2.000,00	€ 5.000,00	

2022	TOERANDERE	61500012	0520-00	aankoop folders	KH	€ 7.000,00	€ -2.000,00	€ 5.000,00	
2023	TOERANDERE	61500012	0520-00	aankoop folders	KH	€ 7.000,00	€ -2.000,00	€ 5.000,00	
2024	TOERANDERE	61500012	0520-00	aankoop folders	KH	€ 7.000,00	€ -2.000,00	€ 5.000,00	
2025	TOERANDERE	61500012	0520-00	aankoop folders	KH	€ 7.000,00	€ -2.000,00	€ 5.000,00	
2021	2020-00038	61500012	0520-00	Aankoop gadgets en petten speurnezentocht en andere activiteiten	KH	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 5.500,00	Aankoop petten en gadget zijn nodig voor het kunnen verkopen van de speurnezentocht, als we geen speelgoed hebben kunnen we dit product niet meer verkopen in de winkel (verkoopprijs is 3 euro/kind). De verkoop hiervan is hoger dan verwacht. Aanvulling 27/9/21: het bijkomend budget heb ik iets verlaagd: in vergelijking met de wijziging van voor de zomer is deze wandeling minder gedaan, maar we moeten nog gaan bijkopen voor het najaar.
2022	2020-00038	61500012	0520-00	Aankoop gadgets en petten speurnezentocht en andere activiteiten	KH	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 5.500,00	Verhoging omwille van populariteit van dit aanbod.
2023	2020-00038	61500012	0520-00	Aankoop gadgets en petten speurnezentocht en andere activiteiten	KH	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 5.500,00	
2024	2020-00038	61500012	0520-00	Aankoop gadgets en petten speurnezentocht en andere activiteiten	KH	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 5.500,00	
2025	2020-00038	61500012	0520-00	Aankoop gadgets en petten speurnezentocht en andere activiteiten	KH	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 5.500,00	
2021	2020-00039	60400020	0520-00	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 27.419,82	€ 117.419,82	Momenteel al meer vastgelegd + aankoop grote hoeveelheid appels en peren
2022	2020-00039	60400020	0520-00	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	Schatting op basis van aankoop in september 2021
2023	2020-00039	60400020	0520-00	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	
2024	2020-00039	60400020	0520-00	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	
2025	2020-00039	60400020	0520-00	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	
2022	TOERANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden stroopfabriek	KH		€ 2.000,00	€ 2.000,00	Benodigdheden stroopfabriek (niet bij Nico) Samenvoegen met Benodigdheden en onderhoud streekproductenwinkel. Dit mag dan ook op een AR 615 komen. Budget voor kleine uitgaven voorzien
2023	TOERANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden stroopfabriek	KH		€ 2.000,00	€ 2.000,00	
2024	TOERANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden stroopfabriek	KH		€ 2.000,00	€ 2.000,00	
2025	TOERANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden stroopfabriek	KH		€ 2.000,00	€ 2.000,00	



2021	2020-00039	61500130	0520-00	Drukwerk voor exploitatie	KH	€ 9.000,00	€ -4.000,00	€ 5.000,00	Nagekeken met JW, komen nog folders.
2022	2020-00039	61500130	0520-00	Drukwerk voor exploitatie	KH	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 4.500,00	
2023	2020-00039	61500130	0520-00	Drukwerk voor exploitatie	KH	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	
2024	2020-00039	61500130	0520-00	Drukwerk voor exploitatie	KH	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 4.500,00	
2025	2020-00039	61500130	0520-00	Drukwerk voor exploitatie	KH	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	
2021	2020-00039	61399998	0520-00	Kosten prestaties derden: gidsen, vormgeving, vertalingen	KH	€ 4.500,00	€ -1.500,00	€ 3.000,00	
2022	2020-00039	61399998	0520-00	Kosten prestaties derden: gidsen, vormgeving, vertalingen	KH	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 7.500,00	Vanaf 2022 samenvoegen met 61319030 0520-00. Budget hoger, er gaan meer gidsen betaald moeten worden.
2023	2020-00039	61399998	0520-00	Kosten prestaties derden: gidsen, vormgeving, vertalingen	KH	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 7.500,00	
2024	2020-00039	61399998	0520-00	Kosten prestaties derden: gidsen, vormgeving, vertalingen	KH	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 7.500,00	
2025	2020-00039	61399998	0520-00	Kosten prestaties derden: gidsen, vormgeving, vertalingen	KH	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 7.500,00	
2021	TOERANDERE	61319030	0520-00	Kosten prestaties derden: vormgeving, vertalingen	KH	€ 3.000,00	€ -2.215,00	€ 785,00	Wordt gebundeld met andere post 61399998
2022	TOERANDERE	61319030	0520-00	Kosten prestaties derden: vormgeving, vertalingen	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2023	TOERANDERE	61319030	0520-00	Kosten prestaties derden: vormgeving, vertalingen	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2024	TOERANDERE	61319030	0520-00	Kosten prestaties derden: vormgeving, vertalingen	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2025	TOERANDERE	61319030	0520-00	Kosten prestaties derden: vormgeving, vertalingen	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2021	TOERANDERE	61030100	0520-00	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 19.223,44	€ 51.223,44	Prijs voor het poetsen is 46.573,68 excl BTW/jaar en voor de ramen 5.829,67. Totale kost per jaar: 52.403,35 excl BTW/jaar
2022	TOERANDERE	61030100	0520-00	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2023	TOERANDERE	61030100	0520-00	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2024	TOERANDERE	61030100	0520-00	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2025	TOERANDERE	61030100	0520-00	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2021	TOERANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	KH		€ 25.000,00	€ 25.000,00	Gewone onderhoudscontracten, mag op naam van KH
2022	TOERANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	KH		€ 30.000,00	€ 30.000,00	
2023	TOERANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	KH		€ 30.000,00	€ 30.000,00	
2024	TOERANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	KH		€ 30.000,00	€ 30.000,00	
2025	TOERANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	KH		€ 30.000,00	€ 30.000,00	
2021	2020-00039	61430011	0520-00	receptie en representatiekosten	KH	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2022	2020-00039	61430011	0520-00	receptie en representatiekosten	KH	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	

2023	2020-00039	61430011	0520-00	receptie en representatiekosten	KH	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2024	2020-00039	61430011	0520-00	receptie en representatiekosten	KH	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2025	2020-00039	61430011	0520-00	receptie en representatiekosten	KH	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	
2021	TOERANDERE	64000070	0520-00	Taksen en heffingen eetwareninspectie	KH	€ 500,00	€ 150,00	€ 650,00	
2022	TOERANDERE	64000070	0520-00	Taksen en heffingen eetwareninspectie	KH	€ 500,00	€ 150,00	€ 650,00	Bedrag verhoogd naar aanleiding van hogere factuur 2021.
2023	TOERANDERE	64000070	0520-00	Taksen en heffingen eetwareninspectie	KH	€ 500,00	€ 150,00	€ 650,00	
2024	TOERANDERE	64000070	0520-00	Taksen en heffingen eetwareninspectie	KH	€ 500,00	€ 150,00	€ 650,00	
2025	TOERANDERE	64000070	0520-00	Taksen en heffingen eetwareninspectie	KH	€ 500,00	€ 150,00	€ 650,00	
2021	2020-00038	60400030	0520-00	verzendkosten pakketjes SPW	KH		€ 500,00	€ 500,00	
2022	2020-00038	60400030	0520-00	verzendkosten pakketjes SPW	KH		€ 500,00	€ 500,00	
2023	2020-00038	60400030	0520-00	verzendkosten pakketjes SPW	KH		€ 500,00	€ 500,00	
2024	2020-00038	60400030	0520-00	verzendkosten pakketjes SPW	KH		€ 500,00	€ 500,00	
2025	2020-00038	60400030	0520-00	verzendkosten pakketjes SPW	KH		€ 500,00	€ 500,00	
2021	TDANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden en onderhoud site stroopfabriek	NF	€ 7.500,00	€ 2.500,00	€ 10.000,00	
2022	TDANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden en onderhoud site stroopfabriek	NF	€ 7.500,00	€ 4.500,00	€ 12.000,00	Deze sleutel samenvoegen met 61030010 0520-00 en verhogen tot 12000.
2023	TDANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden en onderhoud site stroopfabriek	NF	€ 7.500,00	€ 5.500,00	€ 13.000,00	
2024	TDANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden en onderhoud site stroopfabriek	NF	€ 7.500,00	€ 6.500,00	€ 14.000,00	
2025	TDANDERE	61030010	0522-00	Benodigdheden en onderhoud site stroopfabriek	NF	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 15.000,00	
2021	TDANDERE	61030010	0520-00	Benodigdheden en onderhoud streekproductenwinkel	NF	€ 3.500,00	€ -500,00	€ 3.000,00	
2022	TDANDERE	61030010	0520-00	Benodigdheden en onderhoud streekproductenwinkel	NF	€ 3.500,00	€ -3.500,00	€ 0,00	
2023	TDANDERE	61030010	0520-00	Benodigdheden en onderhoud streekproductenwinkel	NF	€ 3.500,00	€ -3.500,00	€ 0,00	
2024	TDANDERE	61030010	0520-00	Benodigdheden en onderhoud streekproductenwinkel	NF	€ 3.500,00	€ -3.500,00	€ 0,00	
2025	TDANDERE	61030010	0520-00	Benodigdheden en onderhoud streekproductenwinkel	NF	€ 3.500,00	€ -3.500,00	€ 0,00	
2021	TDANDERE	61030010	0749-00	Onderhoud sites sportinfrastructuur (voetbal Hoepertingen en tennis Borgloon)	NF	€ 3.000,00	€ 200,00	€ 3.200,00	
2022	TDANDERE	61030010	0749-00	Onderhoud sites sportinfrastructuur (voetbal Hoepertingen en tennis Borgloon)	NF	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	
2023	TDANDERE	61030010	0749-00	Onderhoud sites sportinfrastructuur (voetbal Hoepertingen en tennis Borgloon)	NF	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	
2024	TDANDERE	61030010	0749-00	Onderhoud sites sportinfrastructuur (voetbal Hoepertingen en tennis Borgloon)	NF	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	
2025	TDANDERE	61030010	0749-00	Onderhoud sites sportinfrastructuur (voetbal Hoepertingen en tennis Borgloon)	NF	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	
2021	TDANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	NF	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	Gewone onderhoudscontracten, mag op naam van KH

2022	TDANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	NF	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	
2023	TDANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	NF	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	
2024	TDANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	NF	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	
2025	TDANDERE	61413000	0522-00	onderhoudscontracten stroopsite	NF	€ 30.000,00	€ -30.000,00	€ 0,00	
2021	ALGVERZ	61209999	0190-00	Bestuurdersaansprakelijkheid	SV	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	
2022	ALGVERZ	61209999	0190-00	Bestuurdersaansprakelijkheid	SV	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	
2023	ALGVERZ	61209999	0190-00	Bestuurdersaansprakelijkheid	SV	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	
2024	ALGVERZ	61209999	0190-00	Bestuurdersaansprakelijkheid	SV	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	
2025	ALGVERZ	61209999	0190-00	Bestuurdersaansprakelijkheid	SV	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	
2021	ALGVERZ	61201000	0190-00	Brandverzekeringen	SV	€ 5.600,00	€ 0,00	€ 5.600,00	
2022	ALGVERZ	61201000	0190-00	Brandverzekeringen	SV	€ 5.600,00	€ 200,00	€ 5.800,00	Jaarlijkse verhoging van de brandpolis (ABEX)
2023	ALGVERZ	61201000	0190-00	Brandverzekeringen	SV	€ 5.600,00	€ 400,00	€ 6.000,00	Jaarlijkse verhoging van de brandpolis (ABEX)
2024	ALGVERZ	61201000	0190-00	Brandverzekeringen	SV	€ 5.600,00	€ 600,00	€ 6.200,00	Jaarlijkse verhoging van de brandpolis (ABEX)
2025	ALGVERZ	61201000	0190-00	Brandverzekeringen	SV	€ 5.600,00	€ 800,00	€ 6.400,00	Jaarlijkse verhoging van de brandpolis (ABEX)
2021	ALGVERZ	61201500	0190-00	Burgerlijke aansprakelijkheid (BA en lich. Ongevallen)	SV	€ 900,00	€ 0,00	€ 900,00	
2022	ALGVERZ	61201500	0190-00	Burgerlijke aansprakelijkheid (BA en lich. Ongevallen)	SV	€ 900,00	€ 0,00	€ 900,00	
2023	ALGVERZ	61201500	0190-00	Burgerlijke aansprakelijkheid (BA en lich. Ongevallen)	SV	€ 900,00	€ 0,00	€ 900,00	
2024	ALGVERZ	61201500	0190-00	Burgerlijke aansprakelijkheid (BA en lich. Ongevallen)	SV	€ 900,00	€ 0,00	€ 900,00	
2025	ALGVERZ	61201500	0190-00	Burgerlijke aansprakelijkheid (BA en lich. Ongevallen)	SV	€ 900,00	€ 0,00	€ 900,00	
2021	NUTSVZ	61100000	0522-00	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 24.500,00	€ 30.000,00	10% stijging in 22 en 2% in 2024
2022	NUTSVZ	61100000	0522-00	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 27.500,00	€ 33.000,00	
2023	NUTSVZ	61100000	0522-00	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 27.500,00	€ 33.000,00	
2024	NUTSVZ	61100000	0522-00	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 28.160,00	€ 33.660,00	
2025	NUTSVZ	61100000	0522-00	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 28.160,00	€ 33.660,00	
2021	NUTSVZ	61110000	0522-00	Kosten gasvoorziening site stroopfabriek	XX	€ 10.000,00	€ -5.000,00	€ 5.000,00	10% stijging in 22 en 2% in 2024
2022	NUTSVZ	61110000	0522-00	Kosten gasvoorziening site stroopfabriek	XX	€ 10.000,00	€ -4.500,00	€ 5.500,00	
2023	NUTSVZ	61110000	0522-00	Kosten gasvoorziening site stroopfabriek	XX	€ 10.000,00	€ -4.500,00	€ 5.500,00	
2024	NUTSVZ	61110000	0522-00	Kosten gasvoorziening site stroopfabriek	XX	€ 10.000,00	€ -4.390,00	€ 5.610,00	
2025	NUTSVZ	61110000	0522-00	Kosten gasvoorziening site stroopfabriek	XX	€ 10.000,00	€ -4.390,00	€ 5.610,00	
2021	NUTSVZ	61130000	0522-00	Water site stroopfabriek	XX	€ 5.000,00	€ -2.545,30	€ 2.454,70	
2022	NUTSVZ	61130000	0522-00	Water site stroopfabriek	XX	€ 5.000,00	€ -2.300,00	€ 2.700,00	
2023	NUTSVZ	61130000	0522-00	Water site stroopfabriek	XX	€ 5.000,00	€ -2.300,00	€ 2.700,00	
2024	NUTSVZ	61130000	0522-00	Water site stroopfabriek	XX	€ 5.000,00	€ -2.246,00	€ 2.754,00	

2025	NUTSVZ	61130000	0522-00	Water site stroopfabriek	XX	€ 5.000,00	€ -2.246,00	€ 2.754,00
<b>Totaal</b>						€ 1.373.915,35	€ 302.844,95	€ 1.676.760,30

Jr	Actie	AR	BV	EXPLOITATIEONTVANGSTEN	BA	oud	verschil	nieuw	Motivering
2021	FINANDERE	75999999	0030-00	Anderen financiële opbrengsten (oa thesaurieoverschotten, betalingsverschillen)	HT	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	
2022	FINANDERE	75999999	0030-00	Anderen financiële opbrengsten (oa thesaurieoverschotten, betalingsverschillen)	HT	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	
2023	FINANDERE	75999999	0030-00	Anderen financiële opbrengsten (oa thesaurieoverschotten, betalingsverschillen)	HT	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	
2024	FINANDERE	75999999	0030-00	Anderen financiële opbrengsten (oa thesaurieoverschotten, betalingsverschillen)	HT	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	
2025	FINANDERE	75999999	0030-00	Anderen financiële opbrengsten (oa thesaurieoverschotten, betalingsverschillen)	HT	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	
2021	FINANDERE	70409995	0520-00	bezoeken stroopfabriek	HT	€ 80.000,00	€ -7.038,48	€ 72.961,52	bezoeken tem. 30.9 + raming okt/nov/dec
2022	FINANDERE	70409995	0520-00	bezoeken stroopfabriek	HT	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	
2023	FINANDERE	70409995	0520-00	bezoeken stroopfabriek	HT	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	
2024	FINANDERE	70409995	0520-00	bezoeken stroopfabriek	HT	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	
2025	FINANDERE	70409995	0520-00	bezoeken stroopfabriek	HT	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	
2021	FINANDERE	70409992	0522-00	concessie smaakfabriek	HT	€ 6.866,64	€ 1.683,42	€ 8.550,06	vrijgestelde concessievergoedingen voor 2020 en 2021 worden hier afgetrokken van de omzet 2021. 4.979,07 conc strp tem 30,9 1.659,69 conc 4de kw 7.500,00 2 % op omzet jaarbasis -5.588,70 CN's 20 + 21 8.550,06
2022	FINANDERE	70409992	0522-00	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.003,97	€ 13.804,03	€ 20.808,00	
2023	FINANDERE	70409992	0522-00	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.144,05	€ 14.080,11	€ 21.224,16	
2024	FINANDERE	70409992	0522-00	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.286,93	€ 14.361,71	€ 21.648,64	
2025	FINANDERE	70409992	0522-00	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.432,67	€ 14.648,95	€ 22.081,62	
2021	FINANDERE	70409992	0749-00	concessievergoeding kantine tennis	HT	€ 10.404,00	€ -355,08	€ 10.048,92	
2022	FINANDERE	70409992	0749-00	concessievergoeding kantine tennis	HT	€ 10.612,00	€ 0,00	€ 10.612,00	
2023	FINANDERE	70409992	0749-00	concessievergoeding kantine tennis	HT	€ 10.824,00	€ 0,00	€ 10.824,00	
2024	FINANDERE	70409992	0749-00	concessievergoeding kantine tennis	HT	€ 11.040,00	€ 0,00	€ 11.040,00	
2025	FINANDERE	70409992	0749-00	concessievergoeding kantine tennis	HT	€ 11.261,00	€ 0,00	€ 11.261,00	
2021	FINANDERE	70409992	0749-01	concessievergoeding voetbalkantine - jeugdhuus	HT	€ 27.946,81	€ -769,37	€ 27.177,44	
2022	FINANDERE	70409992	0749-01	concessievergoeding voetbalkantine - jeugdhuus	HT	€ 28.505,74	€ -784,75	€ 27.720,99	
2023	FINANDERE	70409992	0749-01	concessievergoeding voetbalkantine - jeugdhuus	HT	€ 29.075,86	€ -800,45	€ 28.275,41	
2024	FINANDERE	70409992	0749-01	concessievergoeding voetbalkantine - jeugdhuus	HT	€ 29.657,38	€ -816,46	€ 28.840,92	

2025	FINANDERE	70409992	0749-01	concessievergoeding voetbalkantine - jeugdhuus	HT	€ 30.250,52	€ -832,78	€ 29.417,74	
2021	FINANDERE	75100000	0030-00	creditintresten op rekeningen	HT	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
2022	FINANDERE	75100000	0030-00	creditintresten op rekeningen	HT	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
2023	FINANDERE	75100000	0030-00	creditintresten op rekeningen	HT	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
2024	FINANDERE	75100000	0030-00	creditintresten op rekeningen	HT	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
2025	FINANDERE	75100000	0030-00	creditintresten op rekeningen	HT	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
2021	FINANDERE	70700000	0520-00	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 291.576,61	€ 1.054,90	€ 292.631,51	Na berekening Q&A
2022	FINANDERE	70700000	0520-00	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 282.285,97	€ -28.261,85	€ 254.024,12	
2023	FINANDERE	70700000	0520-00	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 288.338,19	€ -25.581,67	€ 262.756,52	
2024	FINANDERE	70700000	0520-00	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 284.910,49	€ -23.773,50	€ 261.136,99	
2025	FINANDERE	70700000	0520-00	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 290.098,63	€ -22.337,27	€ 267.761,36	
2021	FINANDERE	70409999	0522-00	terugbetalingen gas, electr., ...door smaakfabriek	HT	€ 3.500,00	€ -717,32	€ 2.782,68	
2022	FINANDERE	70409999	0522-00	terugbetalingen gas, electr., ...door smaakfabriek	HT	€ 3.500,00	€ -1.190,00	€ 2.310,00	
2023	FINANDERE	70409999	0522-00	terugbetalingen gas, electr., ...door smaakfabriek	HT	€ 3.500,00	€ -1.190,00	€ 2.310,00	
2024	FINANDERE	70409999	0522-00	terugbetalingen gas, electr., ...door smaakfabriek	HT	€ 3.500,00	€ -1.144,00	€ 2.356,00	
2025	FINANDERE	70409999	0522-00	terugbetalingen gas, electr., ...door smaakfabriek	HT	€ 3.500,00	€ -1.144,00	€ 2.356,00	10% in 22 en 2% in 24
2022	PATRANDE R	70500050	0522-00	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	nieuw: voor gebruik dienstencentrum
2023	PATRANDE R	70500050	0522-00	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	
2024	PATRANDE R	70500050	0522-00	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	
2025	PATRANDE R	70500050	0522-00	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	
2021	PATRANDE R	70500010	0522-00	Opbrengsten uit verhuur frigo/garages aan Wroeter + wijngilde	JC	€ 1.450,00	€ 0,00	€ 1.450,00	
2022	PATRANDE R	70500010	0522-00	Opbrengsten uit verhuur frigo/garages aan Wroeter + wijngilde	JC	€ 1.450,00	€ 0,00	€ 1.450,00	
2023	PATRANDE R	70500010	0522-00	Opbrengsten uit verhuur frigo/garages aan Wroeter + wijngilde	JC	€ 1.450,00	€ 0,00	€ 1.450,00	
2024	PATRANDE R	70500010	0522-00	Opbrengsten uit verhuur frigo/garages aan Wroeter + wijngilde	JC	€ 1.450,00	€ 0,00	€ 1.450,00	
2025	PATRANDE R	70500010	0522-00	Opbrengsten uit verhuur frigo/garages aan Wroeter + wijngilde	JC	€ 1.450,00	€ 0,00	€ 1.450,00	
2021	2020-00039	70050030	0520-00	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.751,80	€ 150.751,80	Verhoogd in samenspraak met verantwoordelijke AGB
2022	2020-00039	70050030	0520-00	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	

2023	2020-00039	70050030	0520-00	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	
2024	2020-00039	70050030	0520-00	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	
2025	2020-00039	70050030	0520-00	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	
2021	2020-00038	70200000	0520-00	prestaties deelname jongeren activiteiten	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2022	2020-00038	70200000	0520-00	prestaties deelname jongeren activiteiten	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2023	2020-00038	70200000	0520-00	prestaties deelname jongeren activiteiten	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2024	2020-00038	70200000	0520-00	prestaties deelname jongeren activiteiten	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2025	2020-00038	70200000	0520-00	prestaties deelname jongeren activiteiten	KH	€ 3.000,00	€ -3.000,00	€ 0,00	
2021	ALGVERZ	74500010	0749-01	Schadevergoedingen	SV		€ 6.100,00	€ 6.100,00	Waterschade Hoepertingen kantine
						€ 2.663.021,46	€ 310.747,94	€ 2.973.769,40	7

Jr	Actie	AR	BV	INVESTERINGEN	BA	oud	verschil	nieuw	Motivering
2021	FININV	28410000	0190-00	Aandelen in Creat	HT	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 1.250,00	
2021	ICTINV	24600000	0119-00	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2022	ICTINV	24600000	0119-00	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2023	ICTINV	24600000	0119-00	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2024	ICTINV	24600000	0119-00	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2025	ICTINV	24600000	0119-00	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2021	PATRINV	22910007	0749-02	Kantine Loonse tennis	JC		€ 28.185,00	€ 28.185,00	Factuur Machiels tennis
2021	PATRINV	22910000	0742-03	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 17.450,00	€ -1.500,00	€ 15.950,00	Voor onvoorziene herstellingen. In 2021 keuken Hoepertingen
2022	PATRINV	22910000	0742-03	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2023	PATRINV	22910000	0742-03	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2024	PATRINV	22910000	0742-03	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2025	PATRINV	22910000	0742-03	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2021	PATRINV	22910000	0522-00	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 12.971,97	€ 22.028,03	€ 35.000,00	Factuur Aquatec + kleinere herstellingen.
2022	PATRINV	22910000	0522-00	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 50.000,00	€ 60.000,00	dakwerken aan de garages
2023	PATRINV	22910000	0522-00	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2024	PATRINV	22910000	0522-00	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2025	PATRINV	22910000	0522-00	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2021	2020-00039	23500000	0520-00	afvulmachine strooppotjes	KH	€ 24.400,40	€ 0,00	€ 24.400,40	
						€ 148.572,37	€ 98.713,03	€ 247.285,40	4



Jr	Actie	AR	BV	FINANCIERINGSUITGAVEN	BA	oud	verschil	nieuw	Motivering
2021	FINLENING	42400002	0040-00	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 245.901,91	€ -1.233,38	€ 244.668,53	
2022	FINLENING	42400002	0040-00	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 245.675,88	€ 2.911,91	€ 248.587,79	
2023	FINLENING	42400002	0040-00	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 248.318,18	€ 4.639,14	€ 252.957,32	
2024	FINLENING	42400002	0040-00	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 251.733,30	€ 4.725,89	€ 256.459,19	
2025	FINLENING	42400002	0040-00	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 254.794,35	€ 5.225,89	€ 260.020,24	
						1.246.423,62	16.269,45	1.262.693,07	

Jr	Actie	AR	BV	FINANCIERINGSONTVAN GSTEN	BA	oud	verschil	nieuw	Motivering
2021	FINLENING	17490002	0040-00	overige leningen AGB	HT	€ 58.572,37	€ 48.713,03	€ 107.285,40	
2022	FINLENING	17490002	0040-00	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 50.000,00	€ 72.500,00	
2023	FINLENING	17490002	0040-00	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 0,00	€ 22.500,00	
2024	FINLENING	17490002	0040-00	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 0,00	€ 22.500,00	
2025	FINLENING	17490002	0040-00	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 0,00	€ 22.500,00	
						€ 148.572,37	€ 98.713,03	€ 247.285,40	0

## Motivering van de wijzigingen

Deze aanpassing nr. 2 van het meerjarenplan 2020-2025 wijzigt niet enkel de ramingen 2021 maar ook deze van 2022 tot en met 2025. Zij geldt tevens als **beginkrediet 2022** en verwerkt de jaarrekening 2019.

Het budgettair resultaat is in elk jaar positief, het negatief resultaat van de jaarrekening 2020 ten bedrage van -2.388,00 euro werd hierbij verwerkt:

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>251.839</b>	<b>256.960</b>	<b>260.898</b>	<b>262.723</b>	<b>264.589</b>
a. Ontvangsten	495.142	572.604	591.075	600.990	600.623	608.478
b. Uitgaven	185.541	320.765	334.115	340.093	337.900	343.889
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-51.038</b>	<b>-107.285</b>	<b>-72.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-194.285</b>	<b>-140.760</b>	<b>-179.465</b>	<b>-233.835</b>	<b>-237.337</b>	<b>-240.898</b>
a. Ontvangsten	51.038	107.285	72.500	22.500	22.500	22.500
b. Uitgaven	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig	-66.666	-2.388	1.406	6.401	10.964	13.850
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>1.406</b>	<b>6.401</b>	<b>10.964</b>	<b>13.850</b>	<b>15.041</b>

### Bespreking wijzigingen:

#### I. EXPLOITATIESALDO:

Budgettair resultaat	2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>256.626</b>	<b>-4.787</b>	<b>251.839</b>	<b>255.268</b>	<b>1.692</b>	<b>256.960</b>
a. Ontvangsten	534.894	37.710	572.604	526.508	64.567	591.075
b. Uitgaven	278.268	42.497	320.765	271.240	62.875	334.115

Budgettair resultaat	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>257.465</b>	<b>3.433</b>	<b>260.898</b>	<b>259.194</b>	<b>3.529</b>	<b>262.723</b>	<b>260.553</b>	<b>4.036</b>	<b>264.589</b>
a. Ontvangsten	533.482	67.508	600.990	530.995	69.628	600.623	537.143	71.335	608.478
b. Uitgaven	276.018	64.075	340.093	271.801	66.099	337.900	276.590	67.299	343.889

We stellen vast dat de huidige wijzigingen weinig impact hebben op de resultaten: in 2021 verlaagt het resultaat in exploitatie lichtjes, de andere jaren stijgt dit. In totaal wijzigen de exploitatie-uitgaven met € 302.844,95 euro en de ontvangsten met € 301.747,94, hetgeen elkaar compenseert.

De belangrijkste wijzigingen in de **uitgaven** zijn:

Jr	Omschrijving	BA	Ref. raming	Verschil raming	nieuw	Motivering
2021	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 27.419,82	€ 117.419,82	Momenteel al meer vastgelegd + aankoop grote hoeveelheid appels en peren
2022	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	Schatting op basis van aankoop in september 2021
2023	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	
2024	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	
2025	Aankopen van goederen - Streekproductenwinkel	KH	€ 90.000,00	€ 25.000,00	€ 115.000,00	
2021	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 19.223,44	€ 51.223,44	Prijs voor het poetsen is 46.573,68 excl BTW/jaar en voor de ramen 5.829,67. Totale
2022	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2023	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2024	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2025	onderhoud stroopsite (poetskracht incl. ramen)	KH	€ 32.000,00	€ 22.000,00	€ 54.000,00	
2021	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 24.500,00	€ 30.000,00	10% stijging in 22 en 2% in 2024
2022	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 27.500,00	€ 33.000,00	
2023	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 27.500,00	€ 33.000,00	
2024	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 28.160,00	€ 33.660,00	
2025	Elektriciteit site stroopfabriek	XX	€ 5.500,00	€ 28.160,00	€ 33.660,00	

Bovenstaande tabel maakt duidelijk dat de verhoogde kostprijs van **elektriciteit** de uitgaven doet stijgen, alsmede het laten **poetsen** van de stroopsite en de verhoogde **aankoop** van te verkopen goederen voor de streekproductenwinkel ingevolge een goede verkoop de laatste maanden: we gaan ervan uit dat die trend zich zal verderzetten.

De belangrijkste wijzigingen in de **ontvangsten** zijn:

Jr	Omschrijving	BA	Ref. raming	Verschil	nieuw	Motivering
2021	bezoeken stroopfabriek	HT	€ 80.000,00	€ -7.038,48	€ 72.961,52	bezoeken tem. 30.9 + raming okt/nov/dec
2022	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.003,97	€ 13.804,03	€ 20.808,00	
2023	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.144,05	€ 14.080,11	€ 21.224,16	
2024	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.286,93	€ 14.361,71	€ 21.648,64	
2025	concessie smaakfabriek	HT	€ 7.432,67	€ 14.648,95	€ 22.081,62	
2021	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 291.576,61	€ 1.054,90	€ 292.631,51	Na berekening Q&A
2022	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 282.285,97	€ -28.261,85	€ 254.024,12	
2023	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 288.338,19	€ -25.581,67	€ 262.756,52	
2024	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 284.910,49	€ -23.773,50	€ 261.136,99	
2025	Prijssubsidies bezoeken Stroopfabriek	HT	€ 290.098,63	€ -22.337,27	€ 267.761,36	
2022	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	nieuw: voor gebruik dienstencentrum
2023	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	
2024	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	
2025	Dienstencentrum	JC		€ 44.000,00	€ 44.000,00	
2021	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.751,80	€ 150.751,80	Verhoogd in samenspraak met verantwoordelijke AGB
2022	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	
2023	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	
2024	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	
2025	Opbrengsten streekproductenwinkel	KH	€ 110.000,00	€ 40.000,00	€ 150.000,00	

De ontvangsten stijgen door een verhoging van de **concessievergoeding van de smaakfabriek**: de vorige jaren was deze lager omwille van de impact van Covid19 en de daarmee samenhangende beslissing van het overlegcomité om voor de maanden van verplichte sluiting de concessie kwijt te schelden. Ook werd een bedrag ingeschreven dat zal ontvangen worden van de stad voor het gebruik van het **dienstencentrum** door de dienst toerisme, dit vanaf 2022. Zoals bij de uitgaven reeds aangehaald kenden de verkopen in de streekproductenwinkel een forse stijging vanaf de heropening,

we verwachten dat deze trend zich zal verderzetten.

Tenslotte werden de **prijssubsidies** opnieuw herberekend (zie assumpties en grondslagen): deze zijn gebaseerd op de geraamde ontvangsten van bezoeken in de stroopfabriek enerzijds maar ook afhankelijk van de geraamde uitgaven en ontvangsten anderzijds. Voor 2021 werd rekening gehouden met de reeds effectieve boekingen tot en met 30.9.2021, ingevolge daarvan stijgt de prijssubsidie lichtjes doch daalt de te verwachten ontvangst uit de bezoekers. Vanaf 2022 leidt de herberekening tot een verlaging van de reeds ingeschreven prijssubsidies. Voor 2021 dient **GEEN covidtoelage** betaald te worden door de stad omdat het AGB op datum van 30.9.2021 break-even bleek te zijn.

## II. INVESTERINGSSALDO:

Budgettair resultaat	2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-58.572</b>	<b>-48.713</b>	<b>-107.285</b>	<b>-22.500</b>	<b>-50.000</b>	<b>-72.500</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	58.572	48.713	107.285	22.500	50.000	72.500

  

Budgettair resultaat	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-22.500</b>	<b>0</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>0</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>0</b>	<b>-22.500</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	22.500	0	22.500	22.500	0	22.500	22.500	0	22.500

Het AGB heeft GEEN investeringsontvangsten en de investeringsuitgaven blijven thans beperkt:

Jr	Omschrijving	BA	Ref. raming	Verschil raming	nieuw	Motivering
2021	Aandelen in Creat	HT	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 1.250,00	
2021	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2021	Kantine Loonse tennis	JC		€ 28.185,00	€ 28.185,00	Factuur Machiels tennis
2021	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 17.450,00	€ -1.500,00	€ 15.950,00	Voor onvoorziene herstellingen. In 2021 keuken Hoepertingen
2021	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 12.971,97	€ 22.028,03	€ 35.000,00	Factuur Aquatec + kleinere herstellingen.
2021	afvlmchine strooppotjes	KH	€ 24.400,40	€ 0,00	€ 24.400,40	

In 2021 dient het budget verhoogd wegens het herstel van **de keuken in Hoepertingen**, de onverwachte factuur voor het **waterlek** in de stroopfabriek en nog een late factuur van de **tennis**.

Voor de volgende jaren wordt telkens budget voorzien voor de **hardware** van de stroopfabriek en **onderhoudswerken** voor stroopfabriek en het sportpatrimonium, met specifiek in 2022 een verhoogd budget voor de **dakwerken aan de garages**:

Jr	Omschrijving	BA	Ref. raming	Vershil ramii	nieuw	Motivering
2022	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2023	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2024	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2025	aankoop hardware stroopfabriek	JC	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	
2022	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2023	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2024	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2025	onderhoudswerken sportpatrimonium	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2022	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 50.000,00	€ 60.000,00	dakwerken aan de garages
2023	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2024	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	
2025	onderhoudswerken Stroopfabriek	JC	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	

### III. FINANCIERINGSSALDO :

Budgettair resultaat	2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>IV. Financieringssaldo</b>	<b>-190.707</b>	<b>49.946</b>	<b>-140.760</b>	<b>-226.553</b>	<b>47.088</b>	<b>-179.465</b>
a. Ontvangsten	58.572	48.713	107.285	22.500	50.000	72.500
b. Uitgaven	249.279	-1.233	248.046	249.053	2.912	251.965

  

Budgettair resultaat	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>IV. Financieringssaldo</b>	<b>-229.196</b>	<b>-4.639</b>	<b>-233.835</b>	<b>-232.611</b>	<b>-4.726</b>	<b>-237.337</b>	<b>-235.672</b>	<b>-5.226</b>	<b>-240.898</b>
a. Ontvangsten	22.500	0	22.500	22.500	0	22.500	22.500	0	22.500
b. Uitgaven	251.696	4.639	256.335	255.111	4.726	259.837	258.172	5.226	263.398

De **ontvangsten** van het financieringsbudget stijgen respectievelijk € 48.713 en € 50.000 in 2021 en 2022: dit is identiek aan de wijziging in het investeringsbudget. Voor alle investeringen van het AGB wordt er een renteloze lening aangegaan bij de stad.

Jr	Omschrijving	BA	Ref. raming	Vershil	nieuw
2021	overige leningen AGB	HT	€ 58.572,37	€ 48.713,03	€ 107.285,40
2022	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 50.000,00	€ 72.500,00
2023	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 0,00	€ 22.500,00
2024	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 0,00	€ 22.500,00
2025	overige leningen AGB	HT	€ 22.500,00	€ 0,00	€ 22.500,00
			€ 148.572,37	€ 98.713,03	€ 247.285,40

De **uitgaven** stijgen ook aangezien een hogere lening resulteert in een hogere aflossing.

Jr	Omschrijving	BA	Ref. raming	Vershil	nieuw
2021	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 245.901,91	€ -1.233,38	€ 244.668,53
2022	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 245.675,88	€ 2.911,91	€ 248.587,79
2023	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 248.318,18	€ 4.639,14	€ 252.957,32
2024	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 251.733,30	€ 4.725,89	€ 256.459,19
2025	aflossingen leningen stad aan AGB	HT	€ 254.794,35	€ 5.225,89	€ 260.020,24
			1.246.423,62	16.269,45	1.262.693,07

## **V + VI + IX : RESULTATEN:**

De wijzigingen, zoals gemotiveerd hierboven, leiden tot volgende **jaarlijkse positieve** nieuwe resultaten:

<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig	-66.666	-2.388	1.406	6.401	10.964	13.850
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>1.406</b>	<b>6.401</b>	<b>10.964</b>	<b>13.850</b>	<b>15.041</b>

## **Daarnaast is de "AUTOFINANCIERINGSMARGE" ook jaarlijks groter dan 0**

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>251.839</b>	<b>256.960</b>	<b>260.898</b>	<b>262.723</b>	<b>264.589</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>245.323</b>	<b>248.046</b>	<b>251.965</b>	<b>256.335</b>	<b>259.837</b>	<b>263.398</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>

## **Bemerking betreffende de "GECORRIGEERDE "autofinancieringsmarge":**

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>3.793</b>	<b>4.995</b>	<b>4.563</b>	<b>2.886</b>	<b>1.192</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-274.490</b>	<b>-256.224</b>	<b>-241.044</b>	<b>-222.317</b>	<b>-200.109</b>	<b>-177.561</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.323	248.046	251.965	256.335	259.837	263.398
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	519.813	504.270	493.009	478.652	459.945	440.958
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-210.212</b>	<b>-252.431</b>	<b>-236.049</b>	<b>-217.754</b>	<b>-197.222</b>	<b>-176.369</b>

Bij de gecorrigeerde AFM wordt abstractie gemaakt van de gekozen financieringswijze. De aflossingen worden vastgesteld op 8 % van de totale financiële schulden op het einde van het vorige jaar. Dit kot overeen met een looptijd van 12,5 jaar voor een lening. In de leningsovereenkomsten tussen het AGB en de stad werd echter overeengekomen om de leningen terug te betalen op het ritme van de afschrijvingen van de investeringen. Voor de restauratie van de stroopfabriek komt dit neer op een leningstermijn van 33 jaar. De erfpachten worden zelfs terugbetaald op een termijn van 99 jaar. Het verschil in de termijnen verklaart het grote verschil tussen de periodieke aflossingen en de gecorrigeerde aflossingen en dus de negatievere gecorrigeerde AFM.