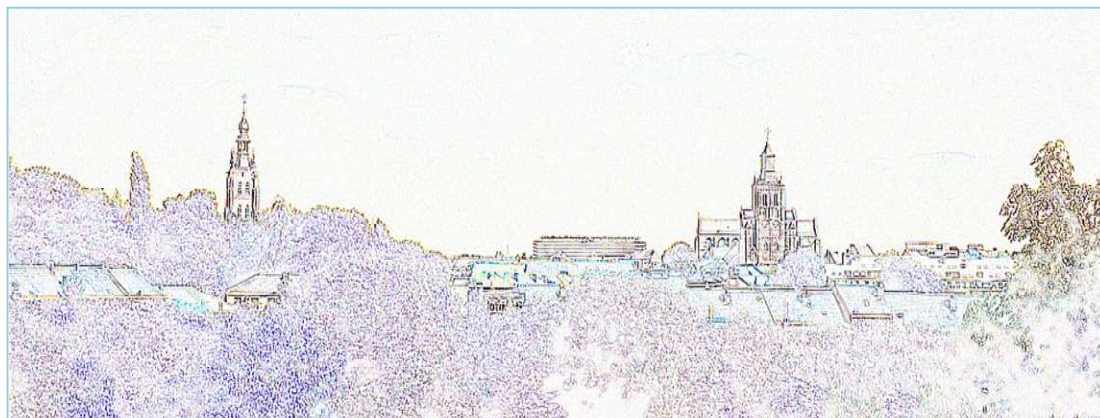


# J A A R R E K E N I N G 2 0 2 0

**AGB TIENEN**

**RAAD VAN BESTUUR 27 MEI 2021**

---



## **Beleidsvaluatie**

Beleidsvaluatie per beleidsdoelstelling met prioritaire acties  
Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties:  
zie documentatie bij de jaarrekening

## **Financiële nota**

J1 Doelstellingenrekening  
J2 Staat van financieel evenwicht  
J3 Realisatie van de kredieten  
J4 Balans  
J5 Staat van kosten en opbrengsten

## **Toelichting**

T1 Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel  
T1 Overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch  
T3 Investeringsprojecten  
T4 Overzichten financiële schulden  
T5 Toelichting bij de balans (mutatiestaat)  
Verslag bij de jaarrekening  
Overzicht financiële risico's  
Waarderingsregels  
Materiële verschillen planning – jaarrekening  
Overzicht overgedragen kredietgedeelten investeringen en de financiering ervan  
Documentatie: Sharepoint GR/RMW – Bijlagen Raad van bestuur

## **Beleidsevaluatie**


Beleidsevaluatie per beleidsdoestelling met prioritaire acties

Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties:  
zie documentatie bij de jaarrekening

## Prioritair Beleid

### Beleidsdoelstelling: BD3: Het verduurzamen van het patrimonium van de stad

Om te evolueren naar een duurzaam, beheersbaar en betaalbaar gebouwenpatrimonium maken we werk van de opmaak van een duurzaamheidstoets voor stedelijke bouwprojecten. In lijn met ons plan rond energietransitie dienen we bij investeringen en renovaties van het patrimonium van de stad uit te gaan vanuit duurzame principes. Als stad geven we het goede voorbeeld door, benevens het verduurzamen van het stadspatrimonium, een duurzaam aankoopbeleid te voeren en werk te maken van het verduurzamen van het eigen verplaatsingsgedrag en de uitbouw van een duurzaam wagenparkbeheer.


Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

#### Evaluatie:

Met het oog op het verduurzamen van ons patrimonium werd in 2020 in een eerste stap het OCMW- en stadspatrimonium in kaart gebracht. Daarnaast werd een concrete planning opgemaakt voor verduurzaming van het eigen wagenpark waarbij oude voertuigen stelselmatig vervangen worden door nieuwe, meer duurzame voertuigen.

### *Actieplan: BD3-AP7: Het klimaatneutraal maken van het patrimonium van de stad.*

Bij investeringen in stedelijke bouwprojecten en renovaties van het bestaand patrimonium zien we erop toe dat we vertrekken vanuit duurzame principes zodat we de stads- en OCMW gebouwen stelselmatig duurzamer maken. We onderzoeken ook hoe we het patrimonium van de stad beter kunnen benutten. Ook via de uitvoering van projecten in het kader van het energiezorgplan verduurzamen we ons patrimonium.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: Stadpatrimonium in voorbereiding; voertuigenpark volgens plan

#### Evaluatie:

Een overzicht van OCMW- en stadspatrimonium en -installaties werd opgemaakt, verschillende energiebesparende acties werden uitgevoerd en het voertuigenpark werd verder vergroend.

### *Actie: AP7-ACT1: Bij het investeren en renoveren van het stadspatrimonium vertrekken we vanuit duurzame principes.*

Bij het investeren en renoveren van het patrimonium van de stad vertrekken we vanuit duurzame principes. Elk stedelijk bouwproject wordt aan een duurzaamheidstoets onderworpen.

De stad beschikt al over een plan rond energietransitie. Via de realisatie van acties (bv. in het kader van projecten als ELENA en het LICHT) verduurzamen we ons patrimonium in uitvoering van het energiezorgplan

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  In voorbereiding

Motivering van uitvoeringstrend: Er is een goede flow gemaakt hoe we dit project succesvol kunnen laten verlopen. Echter ontbreekt het aan een timing. Hierdoor zijn we te snel naar concrete realisaties gegaan die technisch ook nodig waren, en is een globale aanpak niet aan de orde gekomen.

#### Evaluatie:

Van dit project is er een goede flow gemaakt hoe het project tot stand kan komen en verder uitgerold kan worden. Bij dit schema ontbreekt een concrete timing wanneer welke stappen moesten genomen worden. Echter zijn heel wat stappen genomen. Zo is er alvast een duidelijk overzicht van welke gebouwen van de stad zijn. Eveneens is er een inventaris gemaakt van de technische installatie. Deze inventaris is gebruikt voor de opstart van een onderhoudscontract. Binnen deze actie zijn er tal van concrete realisaties gedaan om energie te besparen: een aantal stookplaatsen zijn vernieuwd en een deel van de verlichting is aangepakt. En voor een aantal grotere projecten is gestart met de lichtstudie in voorbereiding van budgetten van 2021.


		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>176.162,72</b>	<b>508.838,88</b>	<b>622.800,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-176.162,72</b>	<b>-508.838,88</b>	<b>-622.800,00</b>

Totalen bij actieplan BD3-AP7: Het klimaatneutraal maken van het patrimonium van de stad.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>176.162,72</b>	<b>508.838,88</b>	<b>622.800,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-176.162,72</b>	<b>-508.838,88</b>	<b>-622.800,00</b>

## Beleidsdoelstelling: BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector

Met dienstverlening als uitgangspunt verschuift het idee van 'sectordenken' naar 'klantgericht denken'. Om ons te organiseren aan de veranderde verwachting van de burger ten aanzien van vrijetijdsbeleving, zetten we stappen in de uitbouw van een integraal lokaal vrijetijdsbeleid dat toegankelijk is en waarbij transversaal werken het uitgangspunt vormt. Door een betere samenwerking, een centralisatie van administratieve taken, een betere afstemming van het aanbod, het delen van infrastructuur en een gezamenlijke communicatie, wordt dienst overschrijdend gewerkt. Elke sector wordt vanuit de eigen sterkte in het gezamenlijke verhaal ingezet. Door op deze wijze te werken, bouwen we een dynamischer aanbod uit met een groter maatschappelijk draagvlak.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Evaluatie:

In 2020 lag de focus op de opstart van het veranderingstraject binnen de vrijetijdssector om een integrale werking te bewerkstelligen met het oog op een toegankelijker vrijetijdsaanbod dat gevarieerder en meer doelgroepgericht is. In het coronajaar 2020 toonde de vrijetijdssector zich zeer flexibel om ondanks de strenge corona-maatregelen hun werking aan te passen.

### *Actieplan: BD5-AP9: Het ontwikkelen van een integraal lokaal vrijetijdsbeleid*

Om de stap te zetten naar een integraal lokaal vrijetijdsbeleid wordt in eerste instantie werk gemaakt van het inhoudelijk en structureel afstemmen van het aanbod van de vrijetijdsdiensten op elkaar en wordt gezamenlijk gecommuniceerd. We gebruiken de ene activiteit om een andere te promoten. Op het vlak van communicatie blijven we ons in vraag stellen in de zin van wat er werkt voor welke doelgroep. We zetten in op een brede evenementenprogrammatie waaraan alle diensten meewerken.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan


Motivering van uitvoeringstrend: Gezamenlijk vrijetijdsaanbod    vertraagd; brede evenementenprogramma volgens plan.

Evaluatie:

Door corona liep het veranderingstraject binnen de afdeling Ontmoeten en Beleven met het oog op een nieuwe organisatiestructuur, 1 vrijetijdsbalie en een integraal vrijetijdsbeleid wat vertraging op. Maar ondanks corona werd toch een gezamenlijk jeugd aanbod gerealiseerd en een aangepaste zomer- en winterprogrammatie (in bubbel, buiten, digitaal, focus op beleving in de stad en de deelgemeentes) uitgewerkt.

### *Actie: AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod waarbij ze samen naar buiten treden*

Vanuit de vrijetijdsdiensten wordt er, vanuit een intensieve samenwerking, een gezamenlijk aanbod ontwikkeld, waarbij de diensten niet meer afzonderlijk, maar als sector in zijn geheel naar buiten treden. Als tussenstap wordt in 2020 het aanbod van de vrijetijdsdiensten inhoudelijk en structureel op elkaar afgestemd en wordt gezamenlijk gecommuniceerd. Op vlak van vrijetijdsbeleid zullen we in de eerste plaats particuliere initiatieven ondersteunen en complementair, aanvullend een eigen aanbod ontwikkelen voor de eigen bevolking én een ruimere regio. Het aanbod van de vrijetijdsdiensten en het niet-stedelijke aanbod wordt inhoudelijk gescreend en afgestemd op de noden en behoeften van de inwoners met bijzondere aandacht voor kinderen, jongeren en kwetsbare doelgroepen... Hiertoe wordt gebruik gemaakt van een gemeenschappelijke kalender. Infrastructuur (bv. Suikermuseum) wordt voor deze doeleinden op flexibele wijze gedeeld.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Motivering van uitvoeringstrend: Deze actie is iets later opgestart maar dat houdt geen risico in.

Evaluatie:

Vanuit het globale veranderingstraject van de afdeling ontmoeten en beleven werd er een projectstructuur opgesteld. Deze actie kadert binnen de werkgroep 'dienstverlenende processen' en zal opstarten in februari 2021.

In 2020 werd er vanuit de jeugdendienst en sportdienst reeds intensief samengewerkt om een coronaproof en dienstoverschrijdend zomeraanbod voor kinderen en jongeren uit te werken.

Deze samenwerking zal als basis worden gebruikt om op verder op te werken naar andere aanbods vormen en diensten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>118.780,42</b>	<b>133.000,00</b>	<b>162.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>116.325,25</b>	<b>139.000,00</b>	<b>170.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.455,17</b>	<b>6.000,00</b>	<b>7.500,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>82.322,92</b>	<b>101.675,00</b>	<b>101.675,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-82.322,92</b>	<b>-101.675,00</b>	<b>-101.675,00</b>

Totalen bij actieplan BD5-AP9: Het ontwikkelen van een integraal lokaal vrijetijdsbeleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>118.780,42</b>	<b>133.000,00</b>	<b>162.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>116.325,25</b>	<b>139.000,00</b>	<b>170.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.455,17</b>	<b>6.000,00</b>	<b>7.500,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>82.322,92</b>	<b>101.675,00</b>	<b>101.675,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-82.322,92</b>	<b>-101.675,00</b>	<b>-101.675,00</b>

#### Actieplan: BD5-AP10: Een toegankelijk vrijetijdsaanbod voor iedereen

We bewaken de betaalbaarheid en bereikbaarheid voor elke burger van de activiteiten en diensten die we aanbieden in de vrijetijdsector. Waar mogelijk worden steeds gedifferentieerde tarieven voorzien. We zetten in op het verhogen van de vrijetijdsparticipatie bij de verschillende doelgroepen en creëren de juiste omstandigheden om het vrijetijdsaanbod laagdrempelig en gevarieerd te maken en te houden voor iedereen. Waar mogelijk worden initiatieven in samenwerking met partners uitgerold. Volgens de beschikbare middelen voorzien we in het in standhouden van een kwalitatieve (vrijetijds)infrastructuur.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: UITpas niet opgestart; erfgoedstad vertraagd; Houtenveld volgens plan; Zwembad vertraagd; CC-aanbod volgens plan; BIB in voorbereiding; ART volgens plan; Vianderdomein vertraagd.


#### Evaluatie:

Met de aanwerving van een erfgoedcoördinator kiest stad Tienen er bewust voor om haar troeven als erfgoedstad toegankelijk te maken voor iedereen. Voor een gevarieerd en doelgroepgericht vrijetijdsaanbod werd in 2020 ook (verder) gewerkt aan de infrastructuur van Houtenveld en goedkeuring voor de verdere renovatie van de bibliotheek. Daarnaast hebben corona en de afwezigheid van verantwoordelijke medewerkers de timing van de site van zwembad De Blyckaert en het Vianderdomein wel vertraagd.

Het cultureel centrum en ART zijn er in geslaagd om hun aanbod en werking aan te passen en te verbeteren ondanks de strenge corona-maatregelen.

#### Actie: AP10-ACT2: Elke inwoner dient te ervaren dat Tienen een dynamische erfgoedstad is.

We streven naar de uitwerking van een beleid dat erop gericht is dat elke inwoner ervaart dat Tienen een dynamische erfgoedstad is, waar beleving van dit erfgoed en een duurzaam draagvlak voor het in stand houden ervan hand in hand gaan. We stimuleren de creatie van een algemene erfgoedreflex die resulteert in een fierheid op de eigen identiteit en tevens kan bijdragen aan de verdere stadsontwikkeling. Via specifieke en goedgekozen evenementen wordt de interesse van het grote publiek in erfgoed gewekt.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Motivering van uitvoeringstrend: De vertraging die de aanwerving van de nieuwe personeelsleden (erfgoedcoördinator, depotverantwoordelijke/collectieregistrator, technisch medewerker) in 2020 o.w.v. corona heeft opgelopen, heeft ervoor gezorgd dat een aantal deelacties (bv. uitwerken concept nieuwe stadsmuseum) pas in het najaar met vertraging konden worden opgestart. De deelacties van IOED PORTIVA zitten grotendeels op schema. Een aantal geplande deelacties werden in 2020 o.w.v. corona afgelast. Enkele deelacties zitten op dit moment geblokkeerd. Zo wordt de verdere uitbouw van tijdelijke tentoonstellingen en het faciliteren en hosten van gasttentoonstellingen momenteel geblokkeerd door het gebrek aan geschikte infrastructuur o.w.v. de herbestemming van de bestaande tentoonstellingsruimtes van het vroegere Suikermuseum tot kantoren voor het Vrederecht. Samen met ART en het CC werd een overleg over dit gezamenlijk probleem opgestart. Het uitvoeren van een waarderings- en selectieoperatie op het kerkelijk erfgoed in de depots van de Erfgoed site wordt momenteel geblokkeerd door een schimmelproblematiek in de collectie religieus textiel die eerst moet worden aangepakt. Dit is ook gekoppeld aan de infrastructurele problemen (vochtproblematiek) in het museumdepot. Om degelijke waarderings- en selectieoperaties uit te voeren moeten de collecties ook

veel beter geregistreerd worden. De huidige databank voor collectieregistratie in FilemakerPro moet daarom vervangen worden door een professioneel collectieregistratiesysteem (Axiell, Atlantis, Collective Access enz.). Om dataverlies zoveel mogelijk te beperken zal deze overschakeling hoogstwaarschijnlijk impliceren dat alle registratiegegevens handmatig naar het nieuwe systeem zullen moeten overgezet worden en systematisch aangevuld. Dit is een werk van lange adem, maar kan projectmatig worden aangepakt. De gesprekken rond de herbestemming van kerkgebouwen op basis van het kerkenbeleidsplan, waaraan ook de dienst Erfgoed en IOED PORTIVA hun medewerking verlenen, zijn momenteel stilgevallen. De uitwerking van het nieuwe concept voor de invulling van het stadsmuseum wordt bemoeilijkt door de onduidelijkheid over de uiteindelijke herinvulling van de gebouwen en ruimtes op de Erfgoedsite, die in het kader van het masterplan rond het stadshart wordt herbekeken.

#### Evaluatie:

Voor de verdere uitbouw van het beleid rond cultureel erfgoed (roerend en immaterieel) werden in 2020 een aantal belangrijke aanwervingen gerealiseerd: depotverantwoordelijke/collectieregistrator (1 FTE), technisch medewerker (0,5 FTE) en erfgoedcoördinator/diensthofd Erfgoed vanaf 1 oktober. De opstart van een aantal deelacties liep hierdoor vertraging op. In maart 2020 sloot museum Het Toreke de deuren o.w.v. corona. Tijdens de sluiting werden een aantal broodnodige herstellingswerken in het museum uitgevoerd. Twee nieuwe tijdelijke opstellingen werden uitgewerkt (historiek Het Toreke en recente archeologische opgravingen). Andere geplande tijdelijke tentoonstellingen n.a.v. Erfgoeddag en Open Monumentendag 2020 konden o.w.v. corona niet doorgaan. De verdere uitbouw van tijdelijke tentoonstellingen en het faciliteren en hosten van gasttentoonstellingen wordt momenteel geblokkeerd door het gebrek aan geschikte infrastructuur. Eind 2020 werd het traject met interne stuurgroep voor de uitbouw van museum Het Toreke tot een modern en dynamisch stadsmuseum opgestart. Een aangepaste missie, visie en baseline voor het nieuwe museum werden opgesteld. Het uitvoeren van een waarderings- en selectieoperatie op het kerkelijk erfgoed in de depots van de Erfgoedsite wordt momenteel geblokkeerd door een schimmelproblematiek in de collectie religieus textiel. Om degelijke waarderings- en selectieoperaties uit te voeren moet ook de huidige databank voor collectieregistratie vervangen worden door een professioneel collectieregistratiesysteem. Eind 2020 werd i.s.m. PARCUM een waarderingsstraject in de kerk van Oorbeek opgestart. Inzake de reorganisatie van het museumdepot in de Gilainstraat werd een nieuwe bewaarplaats voor de steencollectie (lapidarium) ingericht. Verscheidene restauraties werden afgerond en een aantal bustes van burgemeesters werden uit de Erfgoedsite overgebracht en opnieuw in de raadszaal geplaatst. Op gebied van het borgen van immaterieel cultureel erfgoed (ICE) werden eind 2020 contacten gelegd met het processiecomité van Hakendover voor de opmaak van een nieuw dossier en met de kerkfabriek van Oorbeek voor de schenking en restauratie van het 17de-eeuws Sint-Jorisbeeld. De reuzen van de Kweikersparade kregen een vaste stek in de glazen galerij van het vroegere Suikermuseum in de doorgang naar het Torekesplein. Op gebied van onroerend erfgoed (archeologisch, bouwkundig en landschappelijk erfgoed) werd de inventaris van het bouwkundig erfgoed in het stadscentrum door de IOED PORTIVA eind 2020 afgerond. De uitbouw van een archeologische netwerkcollectie verloopt volgens plan. Omwille van corona moesten geplande evenementen afgeschaft worden: Romeincraft i.k.v. de Archeologiedagen 2020 en de Tumulifeesten in Grimde. De plannen rond de ontsluiting en (her)kenbaar en zichtbaar maken van historische sites (Gallo-Romeinse villa Kuntich, Gete in kleinstedelijke context, Tiense vesten en de historische spoorwegtunnel in Kuntich) zijn in voorbereiding. Rond de herbestemming van kerkgebouwen op basis van het kerkenbeleidsplan namen de dienst Erfgoed en IOED PORTIVA in 2020 deel aan een eerste overlegvergadering. Eind 2020 werd ook contact gelegd met de kerkfabriek van Sint-Germanus in verband met een mogelijke herbestemming van de Heilig Hartkerk tot nieuwe locatie voor het stadsarchief. Eind 2020 ging het CBS tot slot ook akkoord met de aanwerving van een nieuwe stadsarchivaris (1 FTE) en archiefmedewerker (1 FTE) (vervanging nav pensioen).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>30.808,92</b>	<b>49.100,00</b>	<b>76.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.605,57</b>	<b>1.600,00</b>	<b>7.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-29.203,35</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-69.000,00</b>

*Actie: AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark, in synergie met de sportinfrastructuur van anderen.*

Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark, in synergie met de sportinfrastructuur van anderen.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: De meeste elementen van deze actie zitten op schema en zullen slechts met een beperkte vertraging gerealiseerd worden.

#### Evaluatie:

De meeste elementen van deze actie zitten op schema of is er slechts sprake van een lichte vertraging.

De rookkoepels in hal 1 werden vervangen en deze in de hallen 2 en 3 werden terug in dienst gesteld. De stookketels in hal 2 en de voetbalkeedkamers werden vervangen. De conciërgewoning werd gestript. Het volledige kleedkamerblok van hal 1 werd in eigen beheer geleverd en uitgerust met nieuwe plafonds en verlichting.

De lichte vertraging zit bij:

- de overheidsopdracht van de vloeren in hallen 2 en 3. De omschrijving van de gevraagde werkzaamheden zou te specifiek zijn en moet herschreven worden. Een vage omschrijving kan aanleiding geven tot risico's in het renovatieproject op kwalitatief vlak.

- het OC sport. Omwille van corona was het moeilijk om met de sportclubs te overleggen. Tegen de zomer 2021 zal dit deel van de actie gerealiseerd zijn.

Het masterplan (AP7-ACT1) zit niet op schema. Deze actie zit bij een andere verantwoordelijke en vraagt meer voorbereidingstijd van de sportdienst.

De renovatie van de skeelerpiste was voorzien eind 2021, maar zal vervroegd moeten worden om ergere schade te voorkomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>30.758,71</b>	<b>38.700,00</b>	<b>21.700,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>32.623,16</b>	<b>33.460,00</b>	<b>92.466,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>1.864,45</b>	<b>-5.240,00</b>	<b>70.766,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>30.795,58</b>	<b>30.795,58</b>	<b>342.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-30.795,58</b>	<b>-30.795,58</b>	<b>-342.000,00</b>

*Actie: AP10-ACT4: De opmaak van een gebouwenbeheersplan met aandacht voor de site van het zwembad.*

Er wordt een gebouwenbeheersplan opgemaakt, waarbij er aandacht is voor het up to date houden van de site van zwembad de Blyckaert.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Evaluatie:

De timing van de opstart van deze actie is pas voorzien vanaf 2021 met het uitwerken van een langetermijnperspectief inzake de site van het zwembad. De dagelijkse werking is onder controle.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>79.300,32</b>	<b>83.889,00</b>	<b>119.389,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>245.282,92</b>	<b>217.624,00</b>	<b>689.415,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>165.982,60</b>	<b>133.735,00</b>	<b>570.026,00</b>

*Actie: AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.*

Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod. Het cultuurcentrum ondersteunt organisatoren bij het ontwikkelen van een aanbod van activiteiten. Daarnaast organiseert het cc een complementair eigen cultureel aanbod met aandacht voor diverse doelgroepen.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: De uitvoering is een steeds weerkerend proces dat dient verder gezet te worden. Waar het kon werd ingegrepen om alles volgens plan te laten verlopen.

Evaluatie:

In 2020 ondervond de werking van het cultuurcentrum veel hinder omwille van de corona-crisis. Het cultuurcentrum voorzagen een gevarieerd cultureel aanbod voor dit seizoen maar moest meer dan 70% van alle voorstellingen herplaatsen naar latere data. Na de eerste lockdownperiode werd nog wel de programmatie (en de verhuur) begin september heropgestart volgens de meest strenge draaiboeken van de sector (i.f.v. sociale afstand houden, ontsmetten, voorstellingen in grotere zalen, extra verluchten, e.d.m.). Maar na anderhalve maand moest het cultuurcentrum opnieuw de deuren sluiten. Naast het constant verplaatsen van data van huurders/artiesten en het terugbetalen van tickets was het cultuurcentrum even actief in alternatieve projecten en/of aanbod. We voorzagen een reeks rijdende beiaardconcerten langs de (woon)zorgcentra in december, voorzagen in een coronaveilige studeerplek voor studenten in de maanden juni en december. We maakten van de gelegenheid gebruik om tal van opfrissingswerken uit te voeren. Daarnaast waren personeelsleden actief bij andere diensten zoals in het woonzorgcentrum, op de markten en in de bibliotheek. Tot slot werkten we aan een dossier voor de aankoop van streamingmateriaal om in de loop van 2021 hiermee aan de slag te kunnen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>226.414,88</b>	<b>260.750,00</b>	<b>654.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>50.695,07</b>	<b>45.539,00</b>	<b>574.300,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-175.719,81</b>	<b>-215.211,00</b>	<b>-79.700,00</b>



Totalen bij actieplan BD5-AP10: Een toegankelijk vrijetijdsaanbod voor iedereen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>367.282,83</b>	<b>432.439,00</b>	<b>871.589,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>330.206,72</b>	<b>298.223,00</b>	<b>1.363.681,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-37.076,11</b>	<b>-134.216,00</b>	<b>492.092,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>30.795,58</b>	<b>30.795,58</b>	<b>342.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-30.795,58</b>	<b>-30.795,58</b>	<b>-342.000,00</b>

## Beleidsdoelstelling: BD14: Het maximaal digitaliseren van de organisatie

In het kader van de digitale transitie van de stad Tienen wordt verder werk gemaakt van de uitbouw van een doordachte ICT-architectuur en wordt, naast het inschakelen van moderne tools die de organisatie naar een hoger digitaal niveau tillen, ook veel aandacht gegeven aan de verbetering van de digitale maturiteit van de medewerkers door hen de nodige vorming te geven om efficiënt te leren omgaan met deze moderne tools. Op deze wijze worden de transacties tussen burger en organisatie, van aanvraag tot aflevering van het product, maximaal gedigitaliseerd. We optimaliseren de interne efficiëntie zodat medewerkers meer ruimte krijgen voor het afhandelen van complexere dossiers en voor burgers die extra ondersteuning nodig hebben.


Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Evaluatie:

Op ICT-vlak lag in 2020 de focus enerzijds op de uitbouw van de IT-infrastructuur en anderzijds op de uitvoering van digitaliseringsprojecten en een eengemaakte ICT-werking. Deze stappen zijn fundamenteel om tegemoet te komen aan de behoeften van de gebruikers die meer en meer verwachten dat alle soorten dienstverlening snel, direct, digitaal, makkelijk en gebruiksvriendelijk beschikbaar zijn. Het streefdoel is digitaal werken in te bedden als een natuurlijke reflex bij de eigen medewerkers.

### Actieplan: BD14-AP23: Een strategie uitwerken voor ICT, data en informatiebeleid

We optimaliseren de dienst ICT in het kader van een verdere digitale transitie van de stad. Daarbij scheiden we Data en Projecten van het operationeel beheer om eenvormige data en projectmatig werken binnen de organisatie te introduceren en te bewaken. Via een ICT-stuurgroep ondersteunen we dienstoverschrijdende projectsturing voor digitaliseringsprojecten. Daarnaast zorgen we voor een kwaliteitsvol operationeel beheer van onze ICT-omgeving. Verder maken we werk van een doordachte IT-architectuur, een toekomststrategie voor onze serveromgeving, een sterk en continu GIS-beleid en een veilig beheer van onze papieren en digitale informatie in het kader van ons informatieveiligheidsbeleid. Ten slotte zorgen we ervoor dat de medewerkers voldoende IT-vorming krijgen en tools ter beschikking hebben om het digitale werk naar behoren te kunnen uitvoeren.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: Digitalisiering volgens plan; Beheer ICT-omgeving volgens plan; Architectuur volgens plan; Serveromgeving volgens plan; GIS volgens plan; Informatieveiligheid volgens plan; Datahergebruik niet gestart; Digitale maturiteit volgens plan.

Evaluatie:

In 2020 kwam de digitalisering van onze organisatie door corona in een stroomversnelling terecht, zoals de uitrol van laptops en andere mobiele toestellen volgens een functiegebonden matrix. Een ICT-stuurgroep voor stad en OCMW werd opgericht en ICT- en digitaliseringsprojecten werden opgelijst en geprioritiseerd. De integratie van de ICT-dienst voor stad en OCMW werd een feit en een eengemaakte ICT-werking en nieuwe serverinfrastructuur voorbereid. Ook in ons GIS-beleid werd verder ingezet op digitalisering zoals de automatische notarisbrief. Hierbij hebben we ook continu aandacht voor de informatieveiligheid en GDPR-regelgeving onder begeleiding van VERA.

### Actie: AP23-ACT3: Rationalisering van de aankoop van ICT-middelen

[INTERNE ICT ORGANISATIE] Een doordachte architectuur en gezamenlijk vastgelegde contractvoorwaarden zorgen voor de rationalisering van de aankoop van toepassingen, hardware, licenties, abonnementen en andere ICT-middelen voor de stad en het OCMW. We brengen hiertoe alle ICT-contracten en bijhorende SLA's in kaart en standaardiseren deze op beide locaties. Waar nodig herzien we contracten om concrete SLA's vast te leggen of standaardiseren we bestaande SLA's. We leggen algemene afspraken vast rond contractbepalingen en standaardiseren technologie op beide locaties (bv. domeinmigratie, RDS-optimalisatie, telefonie, anti-virus, enz.). Op deze manier streven we naar een uniforme dienstverlening en eenvoudiger beheer.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: - Multifunctionals OCMW en WZC --> in contract stad : april 2021

- Integratie stad en OCMW in één domein
- Nieuwe licentieovereenkomst Microsoft tegen juni 2021
- Eén antivirusoplossing tegen oktober 2021
- Analyse telefonie-omgeving (POC) met het oog op vernieuwing tegen april 2022

Vorbereidingen worden getroffen, alles op schema.

Evaluatie:

- Een nieuw RC voor multifunctionals waarop OCMW en WZC zullen kunnen inschrijven
- Dienst ICT op één locatie (geen scheiding meer OCMW en stad)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>24.367,54</b>	<b>55.900,00</b>	<b>50.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-24.367,54</b>	<b>-55.900,00</b>	<b>-50.750,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.380,00</b>	<b>1.380,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.380,00</b>	<b>-1.380,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: AP23-ACT10: De medewerkers beschikken over moderne tools om het digitale werk naar behoren te kunnen uitvoeren*

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.502,68</b>	<b>0,00</b>	<b>5.150,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.502,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.150,00</b>

Totalen bij actieplan BD14-AP23: Een strategie uitwerken voor ICT, data en informatiebeleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>27.870,22</b>	<b>55.900,00</b>	<b>55.900,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-27.870,22</b>	<b>-55.900,00</b>	<b>-55.900,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.380,00</b>	<b>1.380,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.380,00</b>	<b>-1.380,00</b>	<b>0,00</b>

*Actieplan: BD14-AP24: Het inzetten op maximale digitale dienstverlening*

We werken vanuit onze dienstverleningscatalogus aan een toekomstgerichte kanalenstrategie met de juiste mix van digitale, telefonische en fysieke kanalen (snelbalie en loket) voor elk product. Het digitale kanaal heeft de voorkeur.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Motivering van uitvoeringstrend: Geen actieverantwoordelijke.

Evaluatie:

Voor uitwerking van een toekomstgerichte en dus ook digitale dienstverlening wachten we nog op een projectleider.

*Actie: AP24-ACT1: Vanuit onze dienstverleningscatalogus werken we aan een toekomstgerichte kanalenstrategie*

PROJECTEN - INTERN] Vanuit onze dienstverleningscatalogus werken we aan een toekomstgerichte kanalenstrategie die voor elk product de juiste mix van digitale, telefonische en fysieke kanalen (met snelbalie en loket, al dan niet op afspraak) bepaalt. Het digitale kanaal heeft de voorkeur.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Motivering van uitvoeringstrend: Wachtende op een actieverantwoordelijke om deze actie te coördineren.

Evaluatie:

Deze actie staat momenteel on hold gezien deze actie zal worden opgevolgd door het nog aan te werven diensthoofd burgerzaken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.835,40</b>	<b>6.790,00</b>	<b>3.040,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.835,40</b>	<b>-6.790,00</b>	<b>-3.040,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>17.220,50</b>	<b>40.382,54</b>	<b>40.382,54</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-17.220,50</b>	<b>-40.382,54</b>	<b>-40.382,54</b>

Totalen bij actieplan BD14-AP24: Het inzetten op maximale digitale dienstverlening

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.835,40</b>	<b>6.790,00</b>	<b>3.040,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.835,40</b>	<b>-6.790,00</b>	<b>-3.040,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>17.220,50</b>	<b>40.382,54</b>	<b>40.382,54</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-17.220,50</b>	<b>-40.382,54</b>	<b>-40.382,54</b>

## Beleidsdoelstelling: BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst

Om efficiënt te kunnen besturen, te investeren en in te spelen op maatschappelijke noden en uitdagingen, gaan we bijsturingen doen in onze werking en structuren. Projectmatig werken wordt in de organisatiecultuur ingebed en voor een aantal stadsdiensten wordt een nieuwe werking uitgetekend met het oog op een efficiëntieverhoging. Naast deze bijsturing in werking en structuren wordt ook ingezet op de verhoging van de aantrekkelijkheid van de stad als werkgever door een HR-beleid te ontwikkelen dat aandacht heeft voor een stimulerende werkomgeving, met voldoende ruimte voor zelfontwikkeling en met de juiste mensen op de juiste plaats. Voor specifieke knelpuntenfuncties leveren we extra inspanningen. Het Managementteam wordt sturender en we werken verder aan de integratie van stad en OCMW met bijzondere aandacht voor het sociale en vertrouwelijke karakter dat eigen is aan het OCMW met een belangrijke rol voor het bijzonder comité voor de sociale dienst. Ten slotte ontwikkelen we een concreet stappenplan voor de huisvesting van alle diensten in het centrum van de stad.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend: ■ ■ Vertraagd

Evaluatie:

In 2020 werden de eerste bouwstenen gelegd om te werken aan een nieuw organisatie-model voor de stad en het OCMW van Tienen waarbij de afdelingen en diensten stapsgewijs wendbaarder worden om in te spelen op nieuwe maatschappelijke uitdagingen. De focus werd daarbij ook gelegd op het (aan)leren om zuinig en efficiënt te werken met de klemtoon op transparantie en doel- en klantgerichte dienstverlening. Werk werd tevens gemaakt van een sturender management en een dynamischer en proactiever HR-beleid om de beoogde wendbaarheid van onze organisatie te verbeteren. Daarbij werd het welzijn van de medewerkers niet uit het oog verloren. Sommige diensten werden evenwel volledig benomen door de corona-crisis waardoor de acties hier en daar vertraging opliepen.

### Actieplan: BD15-AP25: Ontwikkelen van een concreet stappenplan voor de huisvesting van alle diensten

We werken aan de ontwikkeling en uitvoering van een masterplan om alle stads- en OCMW-diensten in het centrum van Tienen, rond de Grote markt, te huisvesten. In afwachting van de uitvoering van het masterplan worden de nodige maatregelen genomen om de leef- en werkbaarheid van de verouderde werkplaatsen te verbeteren.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend: ▶ Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: Masterplan stadhuis vertraagd; Verouderde werkplaatsen volgens plan.

Evaluatie:

De timing van het masterplan werd verlegd omwille van tijd die nodig was voor andere dossiers maar het is nog steeds de bedoeling om het resultaat van het masterplan te kennen in 2021. De renovatie van de verouderde werkplaatsen in afwachting van het masterplan verloopt volgens plan.

### Actie: AP25-ACT2: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren

In afwachting van de uitvoering van het masterplan, worden de nodige maatregelen getroffen en werken uitgevoerd om de leef- en werkbaarheid van verouderde werkplaatsen te verbeteren en de samenwerking tussen de samengevoegde diensten van de stad en het OCMW te bevorderen. De werkomstandigheden worden per dienst geanalyseerd waarna de verbeterpunten met betrekking tot infrastructuur worden opgelijst en wanneer mogelijk aangepakt.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025 Uitvoeringstrend: ▶ Volgens plan

Motivering van uitvoeringstrend: Een deel van de deelprojecten is uitgevoerd, een ander deel van de projecten zit op schema. Het project met de meeste impact -

zijnde de inrichting van het stadhuis - wacht op een concreet standpunt van het college van wat er verlangd wordt.

#### Evaluatie:

Dit project kan herleid worden tot in een aantal deelprojecten waarvan een aantal de doelstelling hebben behaald (zoals bv. de herinrichting van het Woonloket, het verder vernieuwen van meubilair, enz.). Ook een ander deelproject zijnde de 'Herbestemming van het Suikermuseum' verloopt goed. Hier is een overeenkomst gesloten met der Regie der Gebouwen, en is de aanstelling van een externe ontwerper opgestart. Het deelproject 'Herinrichting van het stadhuis' wacht op een concreet standpunt van wat het bestuur wenst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>269.235,77</b>	<b>308.700,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-269.235,77</b>	<b>-308.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.722,50</b>	<b>45.000,00</b>	<b>175.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.722,50</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-175.000,00</b>

Totalen bij actieplan BD15-AP25: Ontwikkelen van een concreet stappenplan voor de huisvesting van alle diensten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>269.235,77</b>	<b>308.700,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-269.235,77</b>	<b>-308.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.722,50</b>	<b>45.000,00</b>	<b>175.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.722,50</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-175.000,00</b>

#### Actieplan: BD15-AP26: Een dynamisch en proactief HR-beleid ontwikkelen voor elke stap in de loopbaan

Het aanwervings- en bevorderingsbeleid wordt afgestemd op het realiseren van de geplande acties in het meerjarenplan en het organogram dient een reële weergave van de structuur van de organisatie te zijn. We werken aan een loopbaanbeleid dat meer in functie staat van competenties. Dit wordt merkbaar in de wervingsprocedures, in de functiebeschrijvingen en in het vormingsbeleid. De organisatiecultuur staat in het teken van het stimuleren van het groeipotentieel van de medewerkers. Een proactiever HR-beleid informeert de medewerkers over het arbeidsreglement en de rechtspositieregeling en voorziet in ondersteuning van de diensthoofden als aanspreekpunt voor hun medewerkers. We profileren ons meer als een aantrekkelijke werkgever door te investeren in een flexibelere arbeidsduurregeling, in opleidingen en in welzijn op het werk. We optimaliseren het onthaal- en uitstroombeleid.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ■ Vertraagd

Motivering van uitvoeringstrend: Aantrekkingskracht werkgever: vertraagd; AR en RPR vertraagd; aantrekkingskracht WG vertraagd; personeelsbeleid vertraagd; mobiliteitsbeleid niet gestart; occasionele medewerkers niet gestart.

#### Evaluatie:

In 2020 werd ingezet op een nieuwe RPR en AR. Daarbij hebben de onderhandelingen met de vakorganisaties langer geduurd dan verwacht. De coronacrisis heeft veel opleidingen in 2020 onmogelijk gemaakt maar er werd volop ingezet om medewerkers zo veel mogelijk digitaal opleidingen te laten volgen.

#### Actie: AP26-ACT3: We verhogen onze aantrekkingskracht als werkgever op de arbeidsmarkt.

Door te investeren in flexibele arbeidsduurregeling, opleiding en welzijn op het werk, worden we voor werknemers een meer aantrekkelijke werkgever op de arbeidsmarkt.

Er wordt werk gemaakt van een aanwervings- en bevorderingsbeleid en plan voor de personeelsleden, gericht op de realisatie van de geplande acties in het meerjarenplan. De aanwervings- en bevorderingsprocedure verloopt gestructureerd en stelt het volgende centraal:

- employer-branding;
- de maximalisatie van de klantvriendelijkheid;
- de minimalisatie van de doorlooptijd;
- de objectiviteit, neutraliteit, diversiteit en het beroepsgeheim worden steeds gerespecteerd.

Begindatum: 01-01-2020      Einddatum: 31-12-2025      Uitvoeringstrend: ■ Vertraagd

Motivering van uitvoeringstrend: Onderhandelingen met de vakorganisaties hebben langer geduurd dan verwacht waardoor het vernieuwde arbeidsreglement op 1/5/2021 in werking treedt. De coronacrisis heeft veel opleidingen in 2020 onmogelijk gemaakt maar intussen is er volop ingezet om medewerkers zo veel mogelijk digitaal opleidingen te laten volgen.

Het opstarten van acties in het kader van de welzijnsanalyse is gepland voor het voorjaar van 2021, wanneer de beleidsmedewerker HR in dienst treedt. Momenteel

is er een onderbemanning bij HR om deze actie op te starten en op te volgen.

Evaluatie:

1. Invoering flexibele arbeidsduurregeling waardoor medewerkers hun professionele leven en privéleven optimaal op elkaar kunnen afstemmen.

De onderhandelingen met de vakorganisaties werden gevoerd eind 2020, begin 2021. Wordt ingevoerd door het AR dat van kracht wordt op 1/5/2021.

2. Personeelsleden de mogelijkheid geven om vormingen te volgen

Dit werd bemoeilijkt door de coronacrisis maar personeelsleden kregen de mogelijkheid om digitaal de nodige opleidingen te volgen.

3. Investeren in welzijnsbeleid dat rekening houdt met fysiek en psychosociaal welzijn

Risicoanalyse is uitgevoerd en communicatie hierover is op organisatieniveau voltooid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>

Totale bij actieplan BD15-AP26: Een dynamisch en proactief HR-beleid ontwikkelen voor elke stap in de loopbaan

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>

## **Financiële nota**

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van financieel evenwicht

J3 Realisatie van de kredieten

J4 Balans

J5 Staat van kosten en opbrengsten

# J1: Doelstellingenrekening



2020

Journaalvolgnnummers: JR Budg. 77242 Alg. 6331 / EK Budg. 5299

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1:Werken aan een proper, kwaliteitsvol en groen openbaar domein**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD2:Werken aan aangenaam & kwaliteitsvol wonen**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3:Het verduurzamen van het patrimonium van de stad**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	176.163	508.839
Ontvangst	0	0
Saldo	-176.163	-508.839
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4:Het inzetten op actief burgerschap en het werken aan buurten waar iedereen zich thuis voelt**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5:Het dynamiseren van de vrijetijdsector**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	486.063	565.439
Ontvangst	446.532	437.223
Saldo	-39.531	-128.216
Investering		
Uitgave	113.119	132.471
Ontvangst	0	0
Saldo	-113.119	-132.471
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD6:De troeven van Tienen in de verf zetten**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD7:Ontwikkelen van een mobiliteitsbeleid waarin verkeersveiligheid en -leefbaarheid centraal staan**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD8:Het preventief en actief bestrijden van overlast en onveiligheid**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD9:Verder op weg naar een klimaatneutrale stad (in 2050 is Tienen klimaatneutraal en klimaatbestendig)**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD10:Het inzetten op de technologische trends van morgen**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD11:Het creëren van kansen voor iedereen**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD12:Het creëren van ontwikkelingskansen voor kinderen**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD13:Het creëren van kansen voor ouderen**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD14:Het maximaal digitaliseren van de organisatie**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	36.706	62.690
Ontvangst	0	0
Saldo	-36.706	-62.690
<b>Investing</b>		
Uitgave	18.601	41.763
Ontvangst	0	0
Saldo	-18.601	-41.763
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD15:Het uittekenen van de organisatie van de toekomst**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	269.236	309.200
Ontvangst	0	0
Saldo	-269.236	-309.200
<b>Investing</b>		
Uitgave	2.723	45.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.723	-45.000
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD16:De klant centraal in de dienstverlening stellen  
Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.052.283	1.141.443
Ontvangst	1.954.046	2.017.051
Saldo	901.763	875.608
<b>Investing</b>		
Uitgave	0	401.635
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-401.635
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.137.815	1.169.549
Ontvangst	310.604	1.129.707
Saldo	-827.210	-39.842

**Totaal**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.844.288	2.078.772
Ontvangst	2.400.578	2.454.274
Saldo	556.290	375.502
<b>Investing</b>		
Uitgave	310.604	1.129.707
Ontvangst	0	0
Saldo	-310.604	-1.129.707
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.137.815	1.169.549
Ontvangst	310.604	1.129.707
Saldo	-827.210	-39.842

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Budg. 5299



## J2: Staat van het financieel evenwicht



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 77242 Alg. 6331 / EK Budg. 5299

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>556.290</b>	<b>375.502</b>
a. Ontvangsten	2.400.578	2.454.274
b. Uitgaven	1.844.288	2.078.772
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-310.604</b>	<b>-1.129.707</b>
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	310.604	1.129.707
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>245.686</b>	<b>-754.205</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-827.210</b>	<b>-39.842</b>
a. Ontvangsten	310.604	1.129.707
b. Uitgaven	1.137.815	1.169.549
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-581.525</b>	<b>-794.047</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	955.785	955.785
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>374.260</b>	<b>161.738</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>374.260</b>	<b>161.738</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>556.290</b>	<b>375.502</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.137.815</b>	<b>1.169.549</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.137.815	1.169.549
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-581.525</b>	<b>-794.047</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-581.525</b>	<b>-794.047</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-412.195</b>	<b>-377.273</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.137.815	1.169.549
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.550.010	1.546.822
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-993.719</b>	<b>-1.171.320</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Autonom gemeentebedrijf	374.260	161.738
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>374.260</b>	<b>161.738</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Autonom gemeentebedrijf	-581.525	-794.047
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-581.525</b>	<b>-794.047</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Autonom gemeentebedrijf	-993.719	-1.171.320
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-993.719</b>	<b>-1.171.320</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Budg. 5299*

*JR dossiers van andere entiteiten:*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonom gemeentebedrijf</b>						
Exploitatie	1.844.288	2.400.578	2.078.772	2.454.274	2.618.709	3.773.326
Investerings	310.604	0	1.129.707	0	1.281.858	0
Financiering	1.137.815	310.604	1.169.549	1.129.707	1.161.881	781.858
Leningen en leasings	1.137.815	310.604	1.169.549	1.129.707	1.161.881	781.858

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Budg. 5299*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_ORIGINEEL\_2020 2020: Alg. 2087390*

# J4: Balans



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 77242 Alg. 6331

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

	2020	2019
<b>ACTIVA</b>	<b>23.349.785</b>	<b>24.647.325</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.371.560</b>	<b>1.901.935</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.024.013	938.750
B. Vorderingen op korte termijn	307.771	916.365
1. Vorderingen uit ruiltransacties	-26.725	468.709
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	334.495	447.657
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	38.171	43.981
D. Overlopende rekeningen van het actief	1.606	2.839
<b>II. Vaste activa</b>	<b>21.978.225</b>	<b>22.745.390</b>
C. Materiële vaste activa	21.946.601	22.726.637
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.946.601	22.726.637
a. Terreinen en gebouwen	21.694.780	22.488.007
b. Installaties, machines en uitrusting	239.643	220.964
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	12.177	17.666
D. Immateriële vaste activa	31.625	18.753

	2020	2019
<b>PASSIVA</b>	<b>23.349.785</b>	<b>29.051.869</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>19.543.657</b>	<b>24.647.325</b>
A. Schulden op korte termijn	2.169.585	2.045.294
1. Schulden uit ruiltransacties	987.669	657.599
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.443	2.443
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	985.227	655.156
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	261.019
3. Overlopende rekeningen van het passief	8.079	2.444
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.173.837	1.124.232
B. Schulden op lange termijn	17.374.072	22.602.032
1. Schulden uit ruiltransacties	17.374.072	22.602.032
b. Financiële schulden	17.374.072	18.250.888
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	4.351.144
<b>II. Nettoactief</b>	<b>3.806.128</b>	<b>4.404.544</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	89.000	160.200
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-243.937	283.279
C. Herwaarderingsreserves	945.000	945.000
D. Overig nettoactief	3.016.065	3.016.065

# J5: Staat van opbrengsten en kosten



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 77242 Alg. 6331

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

	2020	2019
<b>I. Kosten</b>	<b>2.945.594</b>	<b>2.988.470</b>
A. Operationele kosten	2.479.874	2.492.261
1. Goederen en diensten	1.243.907	1.248.621
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	53.926	55.463
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.088.628	1.116.935
8. Andere operationele kosten	93.413	71.243
B. Financiële kosten	465.720	496.208
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>2.418.378</b>	<b>3.229.702</b>
A. Operationele opbrengsten	2.400.578	3.211.902
1. Opbrengsten uit de werking	1.156.216	3.211.902
3. Werkingssubsidies	1.211.017	0
a. Algemene werkingssubsidies	1.211.017	0
6. Andere operationele opbrengsten	33.345	0
B. Financiële opbrengsten	17.800	17.800
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-527.216</b>	<b>241.232</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-79.296	719.641
B. Financieel overschot of tekort	-447.920	-478.408
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-527.216</b>	<b>249.041</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	230.000
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-527.216	19.041

## Toelichting

T1 Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel

T1 Overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch

T3 Investeringsprojecten

T4 Overzichten financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans (mutatiestaat)

Verslag bij de jaarrekening

Overzicht financiële risico's

Waarderingsregels

Materiële verschillen planning – jaarrekening

Overzicht overgedragen kredietgedeelten investeringen en de financiering ervan

Documentatie: Sharepoint GR/RMW – bijlagen Raad van Bestuur

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	550.082	582.212	559.541	536.140	511.987	487.061	461.331
Ontvangsten	1.211.017	0	11.731	70.386	70.386	70.386	70.386
Saldo	660.935	-582.212	-547.810	-465.754	-441.601	-416.675	-390.945
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	853.611	0	0	0	0
Saldo	0	0	853.611	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.137.815	1.169.549	1.263.955	1.402.348	1.501.391	1.562.130	1.608.604
Ontvangsten	310.604	728.072	861.457	3.239.000	906.000	483.000	180.000
Saldo	-827.210	-441.477	-402.498	1.836.652	-595.391	-1.079.130	-1.428.604
<b>Algemeen Beleid</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.294.206	1.496.560	1.937.058	2.102.572	2.115.840	2.129.361	2.143.141
Ontvangsten	1.189.561	2.454.274	3.626.508	3.832.937	3.905.980	3.922.664	3.929.959
Saldo	-104.645	957.715	1.689.450	1.730.365	1.790.140	1.793.303	1.786.819
Investerings							
Uitgaven	310.604	720.881	2.123.894	3.239.000	906.000	183.000	180.000
Ontvangsten	0	0	388.875	0	0	0	0
Saldo	-310.604	-720.881	-1.735.019	-3.239.000	-906.000	-183.000	-180.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	401.635	0	0	0	0	0
Saldo	0	401.635	0	0	0	0	0



*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 5329*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 5329*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331*

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>1.378.568</b>	<b>1.581.060</b>	<b>2.022.978</b>	<b>2.189.940</b>	<b>2.204.685</b>	<b>2.219.713</b>	<b>2.235.030</b>
1. Goederen en diensten	1.231.229	1.440.218	1.879.713	2.044.204	2.056.428	2.068.884	2.081.577
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	53.926	56.342	57.345	58.368	59.412	60.477	61.564
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	184	550	550	550	550	550	550
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	48.344	50.192	51.195	52.218	53.262	54.327	55.414
f. Andere personeelskosten	5.398	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
5. Andere operationele uitgaven	93.413	84.500	85.920	87.368	88.845	90.352	91.889
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>465.720</b>	<b>497.712</b>	<b>473.621</b>	<b>448.772</b>	<b>423.142</b>	<b>396.709</b>	<b>369.442</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	465.064	497.462	473.371	448.522	422.892	396.459	369.192
- aan financiële instellingen	465.064	481.397	458.555	435.006	410.728	385.700	359.896
- aan andere entiteiten	0	16.065	14.816	13.516	12.164	10.759	9.297
2. Andere financiële uitgaven	656	250	250	250	250	250	250
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>2.400.578</b>	<b>2.454.274</b>	<b>3.638.239</b>	<b>3.903.323</b>	<b>3.976.366</b>	<b>3.993.050</b>	<b>4.000.345</b>
1. Ontvangsten uit de werking	1.156.216	1.226.257	3.603.919	3.829.904	3.902.946	3.919.630	3.926.926
3. Werkingssubsidies	1.211.017	1.211.017	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	1.211.017	1.211.017	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	1.211.017	1.211.017	0	0	0	0	0
- van de gemeente	1.211.017	1.211.017	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	33.345	17.000	34.320	73.419	73.419	73.419	73.419
III. Exploitatiesaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>556.290</b>	<b>375.502</b>	<b>1.141.640</b>	<b>1.264.611</b>	<b>1.348.538</b>	<b>1.376.628</b>	<b>1.395.873</b>
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>290.159</b>	<b>700.103</b>	<b>1.950.289</b>	<b>3.194.000</b>	<b>861.000</b>	<b>138.000</b>	<b>135.000</b>

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	290.159	700.103	1.950.289	3.194.000	861.000	138.000	135.000
a. Terreinen en gebouwen	206.456	207.224	1.827.978	3.116.000	783.000	60.000	57.000
c. Roerende goederen	83.703	91.244	122.311	78.000	78.000	78.000	78.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	401.635	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>20.446</b>	<b>20.778</b>	<b>173.605</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>388.875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	388.875	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	388.875	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>853.611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- van de Vlaamse overheid	0	0	500.000	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	353.611	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>-310.604</b>	<b>-720.881</b>	<b>-881.408</b>	<b>-3.239.000</b>	<b>-906.000</b>	<b>-183.000</b>	<b>-180.000</b>
Saldo exploitatie en investeringen	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>245.686</b>	<b>-345.378</b>	<b>260.232</b>	<b>-1.974.389</b>	<b>442.538</b>	<b>1.193.628</b>	<b>1.215.873</b>
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.137.815</b>	<b>1.169.549</b>	<b>1.263.955</b>	<b>1.402.348</b>	<b>1.501.391</b>	<b>1.562.130</b>	<b>1.608.604</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.137.815	1.169.549	1.263.955	1.402.348	1.501.391	1.562.130	1.608.604
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>310.604</b>	<b>1.129.707</b>	<b>861.457</b>	<b>3.239.000</b>	<b>906.000</b>	<b>483.000</b>	<b>180.000</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	401.635	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	310.604	728.072	861.457	3.239.000	906.000	483.000	180.000
III. Financieringssaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>-827.210</b>	<b>-39.842</b>	<b>-402.498</b>	<b>1.836.652</b>	<b>-595.391</b>	<b>-1.079.130</b>	<b>-1.428.604</b>

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-581.525</b>	<b>-385.221</b>	<b>-142.266</b>	<b>-137.737</b>	<b>-152.853</b>	<b>114.498</b>	<b>-212.731</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 5329*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 5329*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331*

### PRIO AP7-ACT1: Het klimaatneutraal maken van het patrimonium van de stad

### AP7-ACT1: Bij het investeren en renoveren van het stadspatrimonium vertrekken we vanuit duurzame principes.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>56.403</b>	<b>176.163</b>	<b>0</b>	<b>1.248.973</b>	<b>0</b>	<b>1.481.539</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>49.578</b>	<b>172.938</b>	<b>0</b>	<b>965.530</b>	<b>0</b>	<b>1.188.046</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.578	172.938	0	965.530	0	1.188.046
a. Terreinen en gebouwen	49.578	172.938		965.530		1.188.046
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>6.825</b>	<b>3.225</b>		<b>283.443</b>		<b>293.493</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>0</b>		<b>500.000</b>		<b>500.000</b>

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>176.163</b>	<b>882.973</b>	<b>66.000</b>	<b>183.000</b>	<b>60.000</b>	<b>57.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>172.938</b>	<b>779.530</b>	<b>21.000</b>	<b>138.000</b>	<b>15.000</b>	<b>12.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	172.938	779.530	21.000	138.000	15.000	12.000
a. Terreinen en gebouwen	172.938	779.530	21.000	138.000	15.000	12.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>3.225</b>	<b>103.443</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod**

**AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod waarbij ze samen naar buiten treden**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	82.323	0	401.811	0	484.134
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	82.323	0	401.811	0	484.134
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	82.323	0	401.811	0	484.134
c. Roerende goederen		82.323		401.811		484.134

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	82.323	89.811	78.000	78.000	78.000	78.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	82.323	89.811	78.000	78.000	78.000	78.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	82.323	89.811	78.000	78.000	78.000	78.000
c. Roerende goederen	82.323	89.811	78.000	78.000	78.000	78.000

**PRIO AP10-ACT2: Elke inwoner dient te ervaren dat Tienen een dynamische erfgoedstad is.**

**AP10-ACT2: Elke inwoner dient te ervaren dat Tienen een dynamische erfgoedstad is.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	370.000	0	370.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	350.000	0	350.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	350.000	0	350.000
a. Terreinen en gebouwen		0		350.000		350.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		20.000		20.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	20.000	350.000	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	350.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	350.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	350.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	20.000	0	0	0	0

**PRIO AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark**

**AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark, in synergie met de sportinfrastructuur van anderen.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>30.796</b>	<b>0</b>	<b>1.613.170</b>	<b>0</b>	<b>1.643.966</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>30.796</b>	<b>0</b>	<b>1.586.170</b>	<b>0</b>	<b>1.616.966</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	30.796	0	1.586.170	0	1.616.966
a. Terreinen en gebouwen		30.796		1.586.170		1.616.966
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>0</b>		<b>27.000</b>		<b>27.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>30.796</b>	<b>313.170</b>	<b>700.000</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>30.796</b>	<b>286.170</b>	<b>700.000</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.796	286.170	700.000	600.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	30.796	286.170	700.000	600.000	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**PRIO AP10-ACT4: De opmaak van een gebouwenbeheersplan met aandacht voor de site van het zwembad.**

**AP10-ACT4: De opmaak van een gebouwenbeheersplan met aandacht voor de site van het zwembad.**

**PRIO AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.**

**AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	32.500	0	32.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	32.500	0	32.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	32.500	0	32.500
c. Roerende goederen		0		32.500		32.500

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	32.500	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	32.500	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	32.500	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	32.500	0	0	0	0

**PRIO AP23-ACT3: Rationalisering van de aankoop van ICT-middelen**

**AP23-ACT3: Rationalisering van de aankoop van ICT-middelen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.380	0	0	0	1.380
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.380	0	0	0	1.380
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.380	0	0	0	1.380
c. Roerende goederen		1.380		0		1.380

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.380	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	1.380	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.380	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	1.380	0	0	0	0	0

**PRIO AP23-ACT10: Medewerkers beschikken over moderne tools om het digitale werk uit te voeren**  
**AP23-ACT10: De medewerkers beschikken over moderne tools om het digitale werk naar behoren te kunnen uitvoeren**

**PRIO AP24-ACT1: Werken aan een toekomstgerichte kanalenstrategie**  
**AP24-ACT1: Vanuit onze dienstverleningscatalogus werken we aan een toekomstgerichte kanalenstrategie**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	17.221	0	23.162	0	40.383
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		17.221		23.162		40.383

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	17.221	23.162	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	17.221	23.162	0	0	0	0

**PRIO AP25-ACT2: Leef- en werkbaarheid van werkplaatsen verbeteren**

**AP25-ACT2: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	2.723	0	892.278	0	895.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	2.723	0	892.278	0	895.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.723	0	892.278	0	895.000
a. Terreinen en gebouwen		2.723		892.278		895.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	353.611	0	353.611
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		0		353.611		353.611

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	2.723	712.278	45.000	45.000	45.000	45.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	2.723	712.278	45.000	45.000	45.000	45.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.723	712.278	45.000	45.000	45.000	45.000
a. Terreinen en gebouwen	2.723	712.278	45.000	45.000	45.000	45.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	353.611	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	353.611	0	0	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 5329*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331*

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>17.374.072</b>	<b>16.833.181</b>	<b>18.570.789</b>	<b>17.914.659</b>	<b>16.789.055</b>	<b>15.375.018</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	18.250.888	17.374.072	16.833.181	18.570.789	17.914.659	16.789.055
2. Nieuwe leningen	310.604	861.457	3.239.000	906.000	483.000	180.000
4. Overboekingen	-1.187.420	-1.402.348	-1.501.391	-1.562.130	-1.608.604	-1.594.037
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.173.837</b>	<b>1.312.231</b>	<b>1.411.274</b>	<b>1.472.013</b>	<b>1.518.486</b>	<b>1.503.920</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.124.232	1.173.837	1.312.231	1.411.274	1.472.013	1.518.486
2. Aflossingen	-1.137.815	-1.263.955	-1.402.348	-1.501.391	-1.562.130	-1.608.604
3. Overboekingen	1.187.420	1.402.348	1.501.391	1.562.130	1.608.604	1.594.037
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>18.547.909</b>	<b>18.145.411</b>	<b>19.982.063</b>	<b>19.386.672</b>	<b>18.307.542</b>	<b>16.878.938</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2020: Budg. 5329*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331*

## Schema T5: De toelichting bij de balans

AGB Tienen  
Grote Markt 27 - 3300 Tienen  
Ondernemingsnr.: BTW BE 0872382861

### Filters

Boekjaar: 2020

Budgettaire entiteiten: AGB

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 22.726.636,80	€ 290.158,72	€ 0,00	€ -0,00		€ 1.070.194,95	€ 0,00	€ 21.946.600,57
1. Gemeenschapsgoederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 22.726.636,80	€ 290.158,72	€ 0,00	€ -0,00		€ 1.070.194,95	€ 0,00	€ 21.946.600,57
a. Terreinen en gebouwen	€ 22.488.007,33	€ 206.455,80	€ 0,00	€ 31.794,26		€ 1.031.477,14	€ 0,00	€ 21.694.780,25
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 220.963,56	€ 82.322,92	€ 0,00	€ -32.330,62		€ 31.312,58	€ 0,00	€ 239.643,28
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 17.665,91	€ 1.380,00	€ 0,00	€ 536,36		€ 7.405,23	€ 0,00	€ 12.177,04
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 18.753,32	€ 17.220,50	€ 0,00	€ 3.225,00		€ 7.573,94	€ 0,00	€ 31.624,88

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
AGB	€ 106.800,00	€ 0,00	€ 17.800,00	€ 0,00	€ 89.000,00
Totaal	€ 106.800,00	€ 0,00	€ 17.800,00	€ 0,00	€ 89.000,00
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
AGB	€ 283.279,32	€ -527.216,13	€ 0,00	€ 0,00	€ -243.936,81
Totaal	€ 283.279,32	€ -527.216,13	€ 0,00	€ 0,00	€ -243.936,81
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
AGB	€ 945.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 945.000,00
Totaal	€ 945.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 945.000,00
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
AGB	€ 3.016.064,84	€ 0,00		€ 0,00	€ 3.016.064,84
Totaal	€ 3.016.064,84	€ 0,00		€ 0,00	€ 3.016.064,84
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
AGB	€ 4.351.144,16			€ -545.016,13	€ 3.806.128,03
Totaal	€ 4.351.144,16			€ -545.016,13	€ 3.806.128,03



## Verslag Jaarrekening 2020

### De ontvangstenstructuur

#### Exploitatie

De totale ontvangsten van het AGB Tienen bedroegen in 2020 2,7 miljoen euro, waarvan 2,4 miljoen euro ontvangsten uit exploitatie. De ontvangsten zijn voor een bedrag van 400.000 euro afkomstig van toegangsgelden en verkopen. De stad Tienen subsidieert het AGB door het toekennen van een prijssubsidie. De prijssubsidie wordt berekend op basis van de gerealiseerde inkomsten op ticketverkoop en verkoop goederen. In 2020 bedroeg deze factor 3,97. In totaal bedroeg de prijssubsidie 150 duizend euro. Naast de prijssubsidie vergoedt de stad het AGB ook voor gebruik zwembad en deel Kruisboog voor een bedrag van 576.000 euro. De ontvangsten uit toegangsgelden en verkopen bedroegen voor het cultuurcentrum: 46.000 euro, voor het Houtenveld: 32.000 euro en voor de erfgoedsite: 117.000 euro. Sinds 2020 valt het zwembad onder de exploitatie van het AGB: dit bracht 230.000 euro op.

In vergelijking met 2019 lagen de inkomsten uit toegangsgelden en verkopen ongeveer 300.000 euro lager. De door de stad verstrekte prijssubsidie lag in 2019 ongeveer 1.800.000 euro lager in vergelijking met 2019. Om dit verlies te compenseren werd er een werkingssubsidie uitgekeerd van 1.200.000 euro.

De in de laatste budgetwijziging geraamde totale ontvangst voor exploitatie van bijna 2,4 miljoen werd overraamd met 54.000 euro, wat leidt tot een invorderingsgraad van 98%.

**Tabel: ontvangsten exploitatie 2020**

	<b>Rekening 2020</b>	<b>Aandeel</b>	<b>MJP-A GR december 2020</b>	<b>Rekening 2019</b>	<b>Groei tov 2019</b>
Opbrengsten uit de werking	1.156.215,75	48,16%	1.226.257,00	3.185.849,99	-63,71%
<i>Verkopen en dienstprestaties</i>	1.002.427,53	41,76%	996.629,18	1.276.654,58	-21,48%
<i>Prijssubsidie</i>	153.788,22	6,41%	229.627,82	1.909.195,41	-91,94%
<i>Werkingsubsidie</i>	1.211.017,30	50,45%	1.211.017,30		
Andere operationele opbrengsten	33.345,00	1,39%	1.228.017,30	7.808,30	327,05%
	<b>2.400.578,05</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.454.274,30</b>	<b>3.193.658,29</b>	<b>-24,83%</b>

#### Financiering

Het AGB Tienen financiert een deel van haar liquiditeitstekorten door opname van leningen die worden toegestaan. De leningen worden opgenomen in functie van de in het betreffende jaar gerealiseerde investeringen. In 2020 stond de stad een lening toe van 310.000 euro. In de laatste budgetwijziging was voorzien in een op te nemen toegestane lening van 728.000 euro. Een aantal investeringsprojecten werden in 2020 niet gerealiseerd (zie verder) en vandaar dat een lager bedrag aan lening werd opgenomen.

## De uitgavenstructuur

### Exploitatie

Het bedrag dat aan de uitgaven werd besteed bedroeg 3,3 miljoen euro in 2020. Ook aan de uitgavenzijde nemen de uitgaven voor exploitatie het grootste aandeel voor hun rekening zei het minder uitgesproken namelijk 56% en bedragen 1,8 miljoen euro.

De exploitatie-uitgaven bestaan voor 67% uit werkingskosten goed voor een bedrag van 1.230.000 euro. Enkele belangrijke uitgavenposten binnen de groep van werkingskosten zijn de vergoedingen van gezelschappen en sabam voor activiteiten in CC De kruisboog namelijk 153.000 euro, aan nutsvoorzieningen wordt een bedrag besteed van 296.000 euro en aan de aankoop van handelsgoederen (dranken en catering cc Kruisboog en streekshop) 151.000 euro.

Ongeveer 25% van alle exploitatieuitgaven of 465.000 euro wordt uitgegeven aan intrestlasten op lopende leningen. Binnen het AGB Tienen wordt een bedrag van 53.000 euro aangerekend voor personeelskosten en 84.000 euro voor belasting op onroerende goederen.

In vergelijking met 2019 dalen de exploitatieuitgaven met 12% of 262.000 euro. De grootste daling deed zich voor bij de vergoedingen van gezelschappen met 50%. Dit komt omdat wegens de corona maatregelen de meeste voorstellingen in CC de Kruisboog niet doorgingen. Corona beïnvloedde bijna alle kosten van het AGB Tienen, maar dit wordt deels gemaskeerd door de overname van de exploitatie van het zwembad wat zorgde voor een stijging van de kosten met 350.000 euro.

De financiële kosten bedragen 465.000 euro of 25% van de totale operationele kosten.

Ten opzichte van de laatste budgetwijziging wordt 89% van de voorziene budgetten aangewend. Het aanrekeningspercentage is het laagst op de werkingskosten namelijk 85% of een overraming van de budgetten van 210.000 euro. Deze overramingen zitten verspreid over de kosten zonder een echte uitschieter.

**Tabel: uitgaven exploitatie 2020**

	Rekening 2020	Aandeel	Budgetwijziging GR december 2020	Rekening 2019	groei tov 2019
Operationele uitgaven	1.378.567,93	74,75%	1.580.559,70	1.380.561,58	-4,85%
<i>Goederen, diensten en diverse leveringen</i>	<i>1.231.229</i>	<i>66,76%</i>	<i>1.440.218,00</i>	<i>1.253.855,62</i>	<i>-1,80%</i>
<i>Personeelskosten</i>	<i>53.925,72</i>	<i>2,92%</i>	<i>56.341,70</i>	<i>55.463,09</i>	<i>-2,77%</i>
<i>Andere operationele uitgaven</i>	<i>93.413,21</i>	<i>5,07%</i>	<i>84.500,00</i>	<i>71.242,87</i>	<i>31,12%</i>
Financiële uitgaven	465.719,95	25,25%	465.719,95	496.208,42	-6,14%
Rechthebbenden	0,00	00,00%		230.000,00	-100,00%
	<b>1.844.287,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.078.771,99</b>	<b>2.106.770,00</b>	<b>-12,46%</b>

### Investerings

In 2020 wordt een bedrag van 310.000 euro geïnvesteerd op een gebudgetteerd bedrag van 1,1 miljoen euro. Het voor de overname van de leaseovereenkomst zwembad gebudgetteerde bedrag van 400.000 euro werd niet aangewend, aangezien deze overname boekhoudkundig werd verwerkt als kost. De belangrijkste investeringen betroffen de vochtbehandeling van het museum (50.000 euro) en de plaatsing van een koelinstallatie in CC De Kruisboog (100.000 euro). Ongeveer 400.000 euro van de beschikbare kredieten werden overgedragen naar 2021 waarvan 260.000 euro voor dakherstelling van het museum het Toreke.

## Financiering

De financieringsuitgaven bedragen in 2020 ongeveer 1,1 miljoen euro, het volledig bedrag werd besteed aan de aflossingen van bestaande lenings- en leasingscontracten.

### Overzicht geldstromen AGB-stad

Uitgaven		2020
<b>Terugbetaling leningen</b>		<b>394.115</b>
Toegestane leningen 2015-2020	194.398	
Lening Suikermuseum + zwembad	200.000	
<b>Huur gebouwen</b>		<b>74.129</b>
Huur vergaderzalen Kruisboog	73.629	
Huur gronden Houtenveld	500	
<b>Dividend</b>		<b>0</b>
Dividend jaarrekening 2020	0	

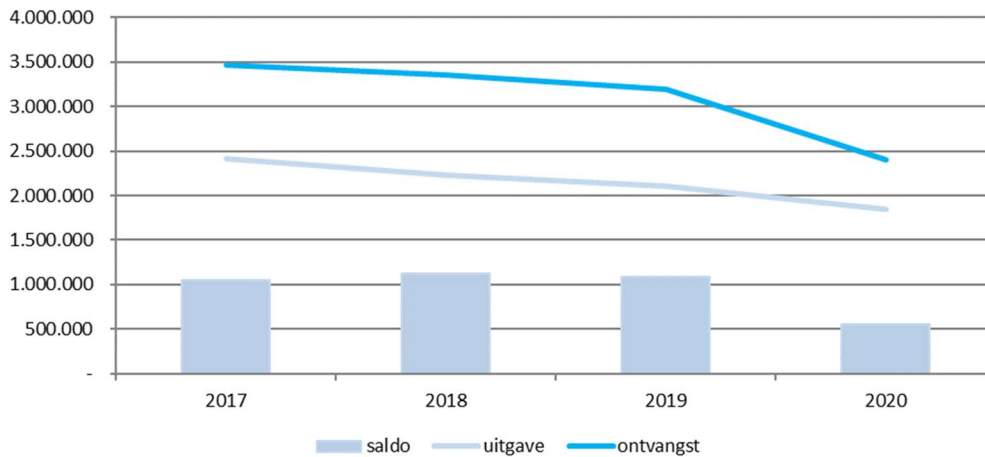
### Overzicht geldstromen Stad-AGB

Inkomsten		2020
<b>Leasingvergoeding</b>		<b>576.406</b>
Leasing Zwembad	258.529	
Leasing deel van het VTC	317.877	
<b>Prijssubsidie</b>		<b>153.788</b>
Kruisboog	-60.960	
Toreke	5.025	
Houtenveld	198.973	
zwembad	10.747	
<b>Werkingsubsidie</b>		<b>1.211.017</b>
Werkingsubsidie	1.211.017	
<b>Toegestane leningen door stad</b>		<b>310.604</b>
Toegestane lening 2020	310.604	

## Het budgettaire resultaat

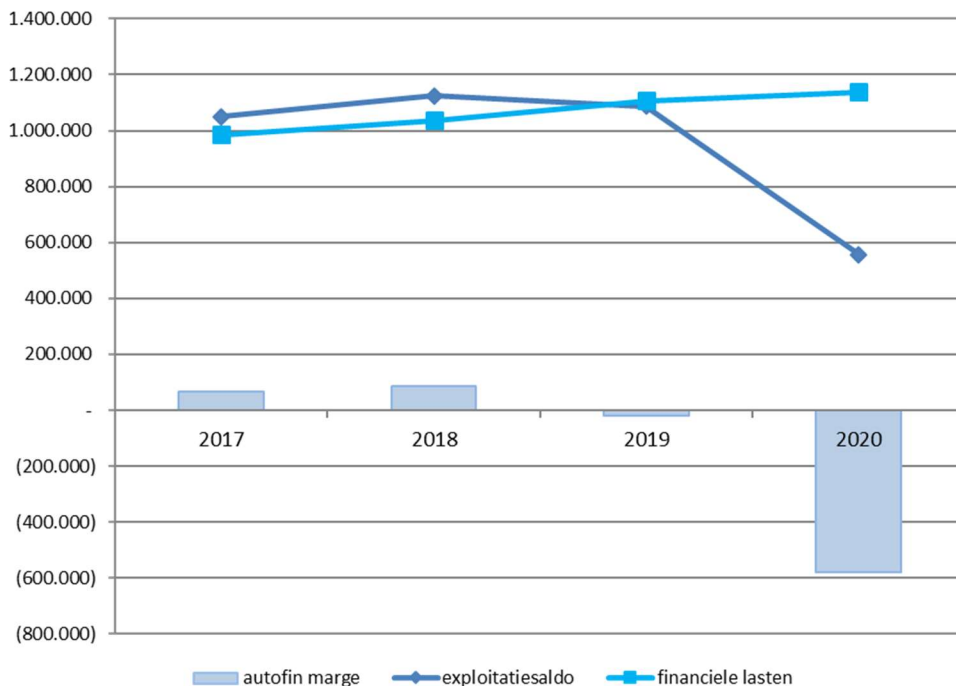
Het **budgettaire resultaat** van het boekjaar 2020 sluit af met een negatief resultaat van 581.525 euro. Het exploitatiesaldo is positief en bedraagt 556.290 en beduidend lager in vergelijking met 2019 toen het exploitatiesaldo 1 miljoen euro bedroeg. Het investering sluit negatief af met het bedrag van de investeringen 310.604 euro. Het financieringsresultaat het saldo tussen de aflossingen en de nieuw toegestane lening is negatief en bedraagt 827.210 euro. Het gecumuleerde budgettaire resultaat van 2019 bedraagt 955.785 euro zodat het beschikbaar budgettaire resultaat positief afsluit met 374.260 euro.

### Evolutie exploitatie-resultaat



De **autofinancieringsmarge** bepaalt of het bestuur in staat is om met het overschot op de exploitatierekening de leningsuitgaven te financieren. Het financieel draagvlak is gelijk aan het exploitatiesaldo verminderd met de periodieke leningsuitgaven. De autofinancieringsmarge bedroeg -581.525 euro. Deze negatieve AFM is het gevolg van het lage exploitatiesaldo tengevolge van de coronapandemie.

### Autofinancieringsmarge



Sommige nieuwe financieringsvormen hebben geen invloed op de financieringsmarge. Daarom wordt de norm van structureel evenwicht aangevuld met een indicator die niet beïnvloed wordt door de gekozen financieringswijze: de **'gecorrigeerde autofinancieringsmarge'**.

Voor de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge moeten de besturen een correctie doen op de **periodieke aflossingen** om ook rekening te houden met de financiële schulden die niet periodiek afgelost worden, zoals bullet- of balloonleningen en financiering op korte termijn. Deze correctie bestaat er in dat de periode aflossingen die verschuldigd zijn door de reële financieringsovereenkomsten vervangen worden door de gecorrigeerde aflossingen op basis van de financiële schulden: **berekening op 8% van de totale financiële schuld**. Zo wordt de discrepantie duidelijk

tussen wat effectief afgelost wordt en wat zou worden afgelost als alle financiering op een traditionele wijze zou gebeuren.

<b>Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-581.525</b>	<b>1.868.522</b>
Schuld	19.375.120	48.301.648
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-412.194</b>	<b>-490.903</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.137.815	3.373.229
b. gecorrigeerde aflossingen 8% obv financiële schuld per 1/1/2020	1.550.009	3.864.132
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-993.719</b>	<b>1.377.619</b>

voorbeeld lening 1.000.000euro op 20 jaar 3%								
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
schuld 1/1	1.000.000,00	1.000.000,00	962.784,00	924.452,00	884.970,00	844.303,00	802.416,00	759.273,00
aflossingen traditioneel contract		37.216,00	38.332,00	39.482,00	40.667,00	41.887,00	43.143,00	44.437,00
schuld 31/12	1.000.000,00	962.784,00	924.452,00	884.970,00	844.303,00	802.416,00	759.273,00	714.836,00
gecorr aflossingen 8% obv financiële schuld per 1/1		80.000,00	77.022,72	73.956,16	70.797,60	67.544,24	64.193,28	60.741,84
correctie op aflossingen		- 42.784,00	- 38.690,72	- 34.474,16	- 30.130,60	- 25.657,24	- 21.050,28	- 16.304,84

De afwijking van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is niet het gevolg van creatieve financieringstechnieken. Het heeft uitsluitend te maken met de terugbetalingstermijnen van de lopende leningen (20 jaar) en de nieuw op te nemen leningen (20-30jaar). De financieringen werden afgesloten tegen constante annuïteiten ook de nieuw op te nemen worden tegen constante annuïteiten geraamd in het meerjarenplan. Bij deze contracten wegen de aflossingen in het begin van het contract minder zwaar door. Bij de berekening van de aflossing aan 8% van de openstaande schuld wordt uitgegaan van een gemiddelde looptijd van 12,5 jaar.

## 1. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van bij dit besluit bepaalde Waarderingsregels: .

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat voor belastingen van de onderneming

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing (gewijzigd) (niet gewijzigd) zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een (positieve) (negatieve) invloed op het resultaat van het boekjaar voor belasting ten belope van EUR

De resultatenrekening (wordt) (wordt niet) op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend; zo ja, dan hebben deze betrekking op:

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende redenen:

(Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast)

(Voor de vergelijking van de jaarrekening van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden) :

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir:

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming :

## 2. Vaste activa Oprichtingskosten:

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen , behoudens volgende kosten die worden geactiveerd:

Herstructureringskosten :

De herstructureringskosten werden (geactiveerd) (niet geactiveerd) in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord :

Immateriële vaste activa:

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor EUR kosten van onderzoek en ontwikkelingen

De afschrijvings- termijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft (meer) (niet meer) dan 5 jaar;

indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als volgt verantwoord :

Materiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar (werden) (werden geen) materiële vaste activa geherwaardeerd ; zo ja , dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar:

=====

Afschrijvingspercentages

Leasing Basis Hoofdsom Bijkomende kosten

Methode Min - Max Min - Max

=====

1. Oprichtingskosten

-----

2. Immateriële vaste activa

-----

3. Industriële, administratieve of commerciële gebouwen\*

Gebouwen-bestaande L NG 3,00-4,00 0,00-0,00

Gebouwen-installaties L NG 3,00-10,00 0,00-0,00

-----  
4. Installaties, machines en uitrusting\*

Uitrusting L NG 20,00-33,33 0,00-0,00

Installaties/sportmat L NG 10,00-20,00 0,00-0,00

Sportinfrastructuur L NG 10,00-20,00 0,00-0,00

Evenementenhal L NG 10,00-20,00 0,00-0,00

-----  
5. Rollend materieel\* L NG 20,00-20,00 0,00-0,00

-----  
6. Kantoomaterieel en meubilair\* L NG 10,00-20,00 0,00-0,00

-----  
7. Andere materiële vaste activa L NG 3,00-10,00 3,00-10,00

=====

geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

Overschot aan toegepaste, fiscaal aftrekbare, versnelde afschrijvingen ten opzichte van de economisch verantwoorde afschrijvingen :

=- bedrag voor het boekjaar: EUR.

- gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint: EUR.

Financiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar (werden) (werden geen) deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

### **3. Vlottende activa**

Vorraden:

Vorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de (te vermelden) methode van de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde:

1. Grond- en hulpstoffen:

2. Goederen in bewerking - gereed product:

3. Handelsgoederen:

4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop :

Producten:

=- de vervaardigingsprijs van de producten (omvat) (omvat niet) de onrechtstreekse productiekosten.

=- de vervaardigingsprijs van de producten waarvan de productie meer dan één jaar beslaat, (omvat) (omvat niet) financiële kosten verbonden aan de kapitalen ontleend om de productie ervan te financieren .

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde . (Deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is).

Bestellingen in uitvoering:

Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd (tegen vervaardigingsprijs) (tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken) .

### **4. Passiva Schulden:**

De passiva (bevatten) (bevatten geen) schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormaal lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden (geen) (geen) disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

Vreemde valuta:

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen.

De resultaten uit de omrekening van vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt:

Leasingovereenkomsten:

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel102, §1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen),

beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor leasing van onroerende goederen: EUR.



## Overzicht materiële verschillen: Exploitatiebudget

2020

Autonoom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

Beleidsdoelstelling omschrijving	AR	Omschrijving AR 2 cijfes	Krediet 2020	Rekening 2020	Verschil krediet-rekening 2020	Verantwoording verschillen
<b>Het dynamiseren van de vrijetijdssector</b>	60	Werkingskosten	165.750,00	151.146,51	14.603,49	Overraming aankoop handelsgoederen Streekshop
	61	Werkingskosten	399.689,00	334.916,74	64.772,26	Overraming receptiekosten (17.000) & diverse overramingen
	70	Opbrengsten uit de werking	420.223,00	426.021,35	-5.798,35	
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	17.000,00	20.510,62	-3.510,62	
<b>Het maximaal digitaliseren van de organisatie</b>	61	Werkingskosten	62.690,00	36.705,62	25.984,38	Overraming software kosten. Implementering zaalverhuur software uitgesteld.
<b>Het uittekenen van de organisatie van de toekomst</b>	61	Werkingskosten	309.200,00	260.184,76	49.015,24	Overraming onderhoud van de gebouwen
	64	Toegestane werkingstoelagen en andere overdrachten		9.051,01	-9.051,01	Onvoorziene overboeking van waterverbruik
<b>Reguliere werking</b>	61	Werkingskosten	502.889,00	448.275,37	54.613,63	Financiering Cofely (-47.000)
	62	Personeelskosten	56.341,70	53.925,72	2.415,98	
	64	Toegestane werkingstoelagen en andere overdrachten	84.500,00	84.362,20	137,80	
	65	Financiële kosten	497.712,29	465.719,95	31.992,34	Overraming jaarlijkse kost herfinanciering schuld
	70	Opbrengsten uit de werking	806.034,00	730.194,40	75.839,60	Overraming prijssubsidie
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	1.211.017,30	1.223.851,61	-12.834,31	
<b>Eindtotaal</b>			<b>4.533.046,29</b>	<b>4.244.865,86</b>	<b>288.180,43</b>	

## Overzicht materiële verschillen: Investeringsbudget

2020

Autonoom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Krediet 2020	Rekening 2020	Krediet - rekening 2020	Verantwoordingen verschillen
BD14	Het maximaal digitaliseren van de organisatie uitgave	41.762,54	18.600,50	23.162,04	openstaand bedrag overgedragen naar 2021
BD15	Het uittekenen van de organisatie van de toekomst uitgave	45.000,00	2.722,50	42.277,50	openstaand bedrag overgedragen naar 2021
BD3	Het verduurzamen van het patrimonium van de stad uitgave	508.838,88	176.162,72	332.676,16	gerealseerd vochtbehandeling stedelijke museum en koelinstallatie CC De Kruisboog. Overdracht krediet voor dakherstelling stedelijk museum.
BD5	Het dynamiseren van de vrijetijdssector uitgave	132.470,58	113.118,50	19.352,08	rookluiken Houtenveld en andere kleine investeringen diverse gebouwen
(leeg)	(leeg) uitgave	401.635,07		401.635,07	overname lease zwembad verwerkt als kost en niet als investering
<b>Eindtotaal</b>		<b>1.129.707,07</b>	<b>310.604,22</b>	<b>819.102,85</b>	

## Overzicht materiële verschillen: Liquiditeitenbudget

2020

Autonoom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

	Krediet 2020	Rekening 2020	Verschil krediet - rekening 2020	verantwoording verschillen
<b>ontvangsten</b>	<b>1.129.707,07</b>	310.604,22	819.102,85	overraming toegestane lening van stad (er zijn minder investeringen gerealiseerd in 2020 dan geraamd met 418.000) Overname financieringsfacturen Cofely werden niet zoals voorzien Als lease geboekt. (400.000)
<b>uitgaven</b>	<b>1.169.549,27</b>	1.137.814,68	31.734,59	Overname financieringsfacturen Cofely werden niet zoals voorzien Als lease geboekt.

## Overdrachten

2020

Autonoom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Grote Markt 27, 3300 Tienen

actie omschrijving	Uitgavekrediet	Overdrachten	Uitgavekrediet voor overdracht	Extra info
AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark, in synergie met de sportinfrastructuur van anderen.	30.795,58	-	30.795,58	
AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.		-		
AP23-ACT3: Rationalisering van de aankoop van ICT-middelen	1.380,00	-	1.380,00	
AP24-ACT1: Vanuit onze dienstverleningscatalogus werken we aan een toekomstgerichte kanalenstrategie	17.220,50	23.162,04	40.382,54	Zaalverhuursoftware
AP25-ACT2: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren	2.722,50	42.277,50	45.000,00	Herinrichting Suikermuseum
AP7-ACT1: Bij het investeren en renoveren van het stadspatrimonium vertrekken we vanuit duurzame principes.	177.263,44	331.575,44	508.838,88	Vernieuwing dak museum Het Toreke
AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod waarbij ze samen naar buiten treden	89.863,53	11.811,47	101.675,00	Sportmateriaal voor zwembad Blyckaert & sportcentrum Houtenveld
Reguliere werking financiën	401.635,07	-	401.635,07	
Reguliere werking gebouwen		-		
<b>Eindtotaal</b>	<b>720.880,62</b>	<b>408.826,45</b>	<b>1.129.707,07</b>	