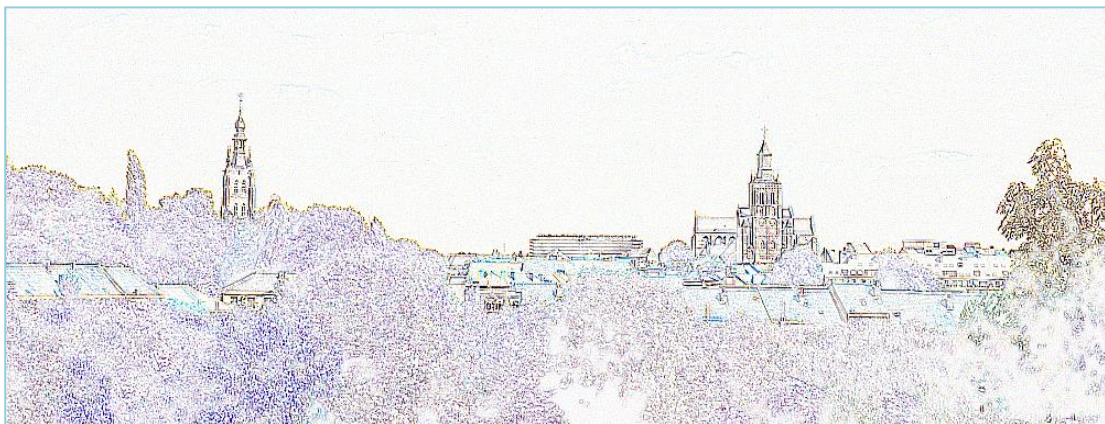


J A A R R E K E N I N G 2 0 2 2

A G B T I E N E N

R A A D V A N B E S T U U R 2 5 M E I 2 0 2 3



Beleidsevaluatie

Doelstellingenrealisatie

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

T2 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 GR & Bijlage OCMW-raad)

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie per beleidsdoelstelling met prioritaire acties

Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties:

zie documentatie bij de jaarrekening

Sharepoint GR/RMW-bijlagen GR & Bijlage OCMW-raad

DOELSTELLINGENREALISATIENOTA 2022

AGB

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Beleidsthema 1 : Werken aan Tienen.....	4
Beleidsdoelstelling 2: Werken aan aangenaam & kwaliteitsvol wonen.....	4
Beleidsdoelstelling 3: Het verduurzamen van het patrimonium van de stad	6
Beleidsthema 2 : Beleef Tienen	11
Beleidsdoelstelling 5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector.....	11
Beleidsthema 4: Iedereen Tienen.....	22
Beleidsdoelstelling 14: Het maximaal digitaliseren van de organisatie	22
Beleidsdoelstelling 16: De klant centraal in de dienstverlening stellen	24

Beleidsthema 1 : Werken aan Tienen

Beleidsdoelstelling 2: Werken aan aangenaam & kwaliteitsvol wonen

Omschrijving beleidsdoelstelling 2: aangenaam & kwaliteitsvol wonen

Om te werken aan kwaliteitsvol en betaalbaar wonen actualiseren en bundelen we alle reglementen, richtlijnen en verordeningen rond wonen en worden de rechten en plichten van bouwheren en projectontwikkelaars op eenduidige wijze vastgelegd. Het inzetten op een leefbare en kwaliteitsvolle woonomgeving is een beleidsprioriteit. Bijzondere aandacht gaat daarbij uit naar het bruisender maken van het hart van de stad. In stadsontwikkelingsprojecten hebben we oog voor de betaalbaarheid van de woningen en de diversiteit in het aanbod. De stad informeert, adviseert en begeleidt inwoners met vragen over het verder verduurzamen en kwalitatief verbeteren van het (bestaande) woningpatrimonium. We werken aan laagdrempelige en gecentraliseerde dienstverlening rond wonen waarbij de nadruk ligt op het informeren en sensibiliseren van burgers rond thema's als energie en woningkwaliteit.

Stand van zaken beleidsdoelstelling 2

In 2022 ging bijzonder veel energie naar het masterplan voor het dynamisch stadshart. Het masterplan kreeg vorm, de opstart van het project nieuw stadhuis werd voorbereid, de valorisatie van het Sociaal Huis werd voorbereid en in synergie met het bereikbaarheidsplan werden tijdelijke inrichtingsprojecten voorbereid voor de Alexianenweg, Waaiberg en het Sint-Jorisplein. De resultaten daarvan zullen in 2023 gecommuniceerd worden en/of zichtbaar zijn en een belangrijke bijdrage vormen aan de dynamiek van het stadscentrum.

Financieel overzicht

	Omschrijving (toelichting)	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Investeringen						
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Investeringen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplannen

Actieplan 4 : Het werken aan een bruisend stadshart

Omschrijving (toelichting)

We zetten in op de ontwikkeling en realisatie van een masterplan om het historische hart en het handelscentrum van Tienen weer aangenaam en bruisend te maken. De afbakening van de kleinhandelszone is prioritair in functie van het toekomstbeeld van de stad. De handelskern dient als een zichtbaar geheel ingekleed te worden. Rond het hart van de stad dient een visie uitgewerkt te worden met het stadhuis, de erfgoedsite en de O-L-V-ten Poelkerk.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De belangrijkste realisaties binnen dit actieplan in 2022 waren:

- de opmaak van het masterplan voor de huisvesting van de diensten van de stad en het OCMW in het stadshart;
- de voorbereiding van het project 'nieuw stadhuis';
- de uitvoering van een haalbaarheidsstudie voor de valorisatie van het Sociaal Huis en de afbakening en eerste ontwerpen van de tijdelijke inrichting van de Alexianenweg en de Waaiberg.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De acties m.b.t. het masterplan en de huisvesting van de stadsdiensten verlopen volgens plan.

Het project voor de tijdelijke inrichting van de Alexianenweg en de Waaiberg liep vertraging op, omdat de opmaak van het bereikbaarheidsplan vertraging opliep. Voor de keuzes m.b.t. de nieuwe busroutes is de stad afhankelijk van De Lijn. Deze keuzes zijn bepalend voor de ruimte die ter beschikking komt voor de tijdelijke inrichting.

De acties m.b.t. het grond- en pandenbeleid en het actief beleid voor handelaars zijn vertraagd door gebrek aan capaciteit.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het budget voor de tijdelijke maatregelen Alexianenweg en Waaibergstraat zal moeten opgetrokken worden.

Omschrijving (toelichting)	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
----------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Acties

AP4-ACT4 De stad investeert in de invoering van een grond- en pandenbeleid

Status

Vertraagd

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

De stad investeert in de invoering van een grond- en pandenbeleid waarbij inventarisatie en digitalisering een eerste belangrijke stap vormen. Daarbij wordt een ééngemaakte procedure rond verkopen (stad en OCMW) uitgewerkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De procedure rond verkopen van de stad en het OCMW is één gemaakt.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Omwille van een gebrek aan capaciteit zijn de digitalisering en de inventarisering vertraagd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Volgens budget.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
I Investerings					
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling 3: Het verduurzamen van het patrimonium van de stad

Omschrijving beleidsdoelstelling 3: 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.

Stand van zaken beleidsdoelstelling 3

In 2022 werd de nood aan bijkomende investeringen in de verduurzaming van het patrimonium acuut. De budgetten daarvoor waren (nog) niet beschikbaar. In lopende projecten werd onderzocht hoe budgetten herschikt konden worden om dat toch mogelijk te maken, bijv. in het project Houtenveld fase I.

Financieel overzicht

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Investerings					
Uitgaven	58.120,24	58.120,24	0,00	58.120,24	0,00
Totaal Investerings	-58.120,24	-58.120,24	0,00	-58.120,24	0,00

Actieplannen

Actieplan 7: 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.

Status

Vertraagd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De belangrijkste realisaties binnen dit actieplan in 2022 waren:

- de rondgang en maatregelen i.k.v. de energiecrisis;
- de aankoop van twee hybride bestelwagens;
- de verderzetting van het dossier voor de restauratie van de kleedkamers bij KVK Tienen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Bijna alle projecten binnen deze actie liepen vertraging op. Dat komt hoofdzakelijk door leveringstermijnen maar ook omdat door de sterke prijsstijgingen de scope en het budget van deelacties en projecten uit evenwicht geraakten. Diverse kleine en grote projecten moesten worden herzien.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door de stijgende prijzen van gas en elektriciteit werd de nood aan energiebesparende investeringen acuut. De middelen daarvoor zijn ontoereikend.

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Investerings					
Uitgaven	58.120,24	58.120,24	0,00	58.120,24	0,00
Totaal Investerings	-58.120,24	-58.120,24	0,00	-58.120,24	0,00

Acties

AP7-ACT1 We zetten verder in op de verduurzaming van ons patrimonium en materieel

Status

Vertraagd

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

We integreren duurzaamheidsoverwegingen in al onze opdrachtdocumenten met het oog op de uitvoering van duurzame werken, de aankoop van duurzame producten en het gebruik van duurzaam materieel en diensten. Bij het investeren en renoveren van het patrimonium van de stad vertrekken we steeds vanuit duurzame principes. Elk stedelijk bouwproject wordt aan een duurzaamheidstoets onderworpen en we maken werk van een betere benutting van ons bestaand patrimonium. 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.

Verder blijven we werk maken van de vergroening van ons voertuigenpark en het plaatsen van oplaadplaatsen voor elektrische voertuigen en via Fluvius optimaliseren we de openbare verlichting d.m.v. overschakeling op LED-verlichting en onderzoeken we doof- en dimscenario's. De energiecrisis verhoogt de urgentie om structurele energetische ingrepen te doen om onze energiekosten te beperken. Met het afsluiten van OEPC's (onderhouds- en energieprestatiecontracten) verlagen we duurzaam het energieverbruik en verhoogt het structureel onderhoud van onze installaties. Bovendien verbeteren we de kwaliteit van onze technische installaties door onze gebouwen klaar te stomen voor de toekomst met meer hernieuwbare energie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1/Verduurzaming stadspatrimonium:

Naar aanleiding van de stijgende prijzen van gas en elektriciteit werd voor ART, de bibliotheek, de erfgoedsite, Houtenveld, OC Kuntich, het Sociaal Huis, het stadhuis, het stadsmagazijn, VTC, WZC en het zwembad een **rondgang** georganiseerd waarbij gezocht werd naar energiebesparende maatregelen.

Dit resulteerde in:

- een aantal richtlijnen;

- een aantal verhuisbewegingen om de gebouwen efficiënter in te zetten en minder zuinige delen met verouderde installaties uit te schakelen;
- een actielijst waarin alle acties uit deze verslagen en de termijn waarop ze aangepakt kunnen worden werden opgenomen;
- het nemen van verdere stappen om flexplekken toe te voegen aan het reservatiesysteem;
- toegang tot E-lyse om een beter inzicht te krijgen op de verbruiken van de verschillende gebouwen;
- de oprichting van een energieloket waar alle inwoners terecht kunnen met vragen rond steunmaatregelen en energiebesparende investeringen;
- de samenstelling van een werkgroep energie om de actielijst op te volgen;

De vernieuwing en het isoleren van de resterende platte daken van de Kruisboog werd toegewezen en besteld.

2/Openbare verlichting:

- In het CBS van 20/09/2022 wordt naar aanleiding van de huidige energieprijzen beslist om de verlichting te doven tussen 23.00 en 5.00 uur met uitzondering op vrijdag en zaterdag en een dieper doven tot te laten op de uren voor 23.00 uur en na 5.00 uur.
- Op 29/11/2022 stuurt AWV een schrijven betreffende het doven van de verlichting langs gewestwegen. AWV dooft geen verlichting in eigen beheer. De gemeentes kunnen autonoom beslissen over het al dan niet doven van de verlichting in hun eigen beheer of Fluvius verlichting langs gewestwegen. Hierbij is de gemeentelijke veiligheidsverplichting in het kader van art 135 Nieuwe Gemeentewet van belang alsook de richtlijnen van minister Lydia Peeters mbt tot het doven van verlichting langsheen gewestwegen.
- Op 15/12/2022 is er een schrijven gericht aan Fluvius met de vraag om de verledning van de openbare verlichting te kunnen versnellen. Hierop volgt op 23/01/2023 een overleg om dit item te bespreken.
- Momenteel is 26.71% van de openbare verlichting voorzien van led lampen (1805 led op een totaal van 6757 armaturen)

3/Vergroenen voertuigenpark:

Twee hybride bestelwagens werden geleverd.

4/Plaatsen van oplaadpunten voor elektrische voertuigen:

De laadpunten in de Vierde Lancierslaan werden geplaatst. Er werd werk gemaakt van een reglement om laden via het openbaar domein toe te laten en zo een signaal te geven voor de burger en de aankoop van elektrische voertuigen te faciliteren.

Er werd door de Vlaamse Overheid een nieuw contract afgesloten met Total Energies waarbij opnieuw een aantal principes werden vastgelegd waar het plaatsen van oplaadpunten interessant is: paal volgt wagen, paal volgt paal, strategische locaties. Rekening houdend met deze principes zal er een voorstel met concrete locaties opgesteld worden voor het CBS.

5/KVK Tienen:

Het dossier voor het vernieuwen van de kleedruimtes van het Bergéstadion (beschadigd door de wateroverlast in de zomer van 2021) werd verder uitgewerkt. De aanpassing van de kleedruimtes zal gebeuren op een duurzame manier zodat schade in de toekomst zoveel mogelijk vermeden wordt en er ook energetisch kan gewonnen worden door het bijkomend isoleren en vernieuwen van installaties.

- er werden containers geplaatst met kleedruimtes en sanitair zodat het gebruik kon heropstarten en er werd een omgevingsvergunning ingediend;
- er werd een schadedossier opgesteld voor de verzekering, het uitvoeringsdossier werd opgemaakt en de overheidsopdracht opgestart;
- de uitvoering van de werken werd gegund aan Dillen Bouwteam en de start van de werken werd vastgelegd voor maart 2023.

6/Bestaande patrimonium beter benutten (deelplatform voor tijdelijk medegebruik voor gebouwen en parkings):

- Er werd afgesproken dat de bestaande functionaliteiten van Topdesk (3 jaar verlengd) maximaal benut worden maar niet uitgebreid worden;

- Via Outlook werd een reservatiebeheer opgestart waarbij vergaderlokalen, auto's, beamers enz. kunnen gereserveerd worden;
- Op verschillende plaatsen werden flexplekken georganiseerd die nu ook gereserveerd kunnen worden en flexibel werken toelaten;
- Topdesk en Outlook kunnen enkel intern gebruikt worden. Om te komen tot een deelplatform met externe gebruikers is er nog heel wat voorbereidend werk nodig;

7/Focus op duurzame energie

In de projecten die gepland zijn/in uitvoering zijn wordt extra focus gelegd op duurzaamheid:

- bv. voor de renovatie van hal 1 op Houtenveld zal het dak van hal 1 voorzien worden van zonnepanelen en het hele volume wordt geïsoleerd. In 2022 werd de eerste fase uitgevoerd waarbij het hele dak van hal 1 werd vernieuwd en geïsoleerd en de verlichting van hal 1, hal 2 en hal 3 werd vervangen door LED-verlichting op bewegingsdetectie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

1/Verduurzaming stadspatrimonium:

- er werden verschillende verhuisbewegingen doorgevoerd, de stooklijnen werden per gebouw aangepast en de dienst gebouwbeheer werkte aan de acties op korte termijn. Een werkgroep volgt deze evolutie op;
- er werd contact gelegd met de onderhoudsfirma Vinci voor een aantal grotere aanpassingen. Omwille van de stijgende prijzen krijgen Vinci en Fluvius vanuit alle hoeken zeer veel vragen voor kleine en grote projecten (zoals aanpassen van sturingen) voor energiebesparende maatregelen waardoor de offertes en aanpassingen minder snel volgden dan gewenst. Eind 2022 werd er een bijkomende projectleider aangesteld bij Vinci om de grotere aanpassingen, afgezien van het reguliere onderhoud, mee op te volgen;
- de vernieuwing van het dak van het depot staat on hold tot er vanuit het masterplan meer duidelijkheid is over de bestemming in de toekomst.

2/Openbare verlichting:

Er werd gevraagd om de verledning van de openbare verlichting te kunnen versnellen. Op 23/01/2023 vond er hierover een overleg plaats.

3/Vergroenen voertuigenpark:

De leveringen van de hybride voertuigen liep vertraging op maar intussen zijn deze geleverd. Algemeen is de levertermijn van voertuigen veel langer dan een paar jaar geleden.

4/Plaatsen van oplaadpunten voor elektrische voertuigen:

De overeenkomst van de Vlaamse Overheid voor plaatsing van laadpalen was afgelopen. De plaatsing van de oplaadpunten staat on hold tot er een nieuwe partner was aangesteld. Intussen is er een nieuw contract met Total Energies.

5/KVK Tienen:

Het dossier werd gegund en de start voor de werken werd vastgelegd voor maart 2023.

6/Bestaande patrimonium beter benutten (deelplatform voor tijdelijk medegebruik voor gebouwen en parkings):

Er wordt getracht het doel en de aanpak helder te krijgen om dit concreet aan te vatten begin volgende legislatuur.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door de stijgende prijzen van gas en elektriciteit is er extra vraag naar energiebesparende investeringen.

Belangrijke bijsturing:

Heel wat kleinere budgetten bestemd voor investeringen voor gebouwen, die niet specifiek bestemd zijn voor projecten, worden samengevoegd zodat het mogelijk is dit beter op te volgen en hier ook energiebesparende maatregelen mee te doen.

Het budget voor de gunning van KVK lag hoger dan de raming en de huur van de kleedkamercontainers zal door de vertraging langer doorlopen.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
I Investerings					
Uitgaven	58.120,24	58.120,24	0,00	58.120,24	0,00
Totaal Investerings	-58.120,24	-58.120,24	0,00	-58.120,24	0,00

Beleidsthema 2 : Beleef Tienen

Beleidsdoelstelling 5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector

Omschrijving beleidsdoelstelling 5: 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.

Stand van zaken beleidsdoelstelling 5

In 2022 werd het organogram van het toekomsttraject van de afdeling beleven verder ingevuld.

Door de aanwerving van een teamcoördinator Vrijetijdsbalie en een teamcoördinator Programmatie werden processen verder gezet om verschillende diensten te laten samenvloeien. In 2022 was er een energiecrisis en toonde de vrijetijdssector zich zeer flexibel om hun locatie van werking aan te passen. Door deze verhuisbeweging van personeel kwam de integratie van zowel team Vrijetijdsbalie als team Programmatie in een stroomversnelling.

Financieel overzicht

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Exploitatie					
Ontvangsten	4.126.787,39	0,00	0,00	0,00	4.377.740,13
Uitgaven	892.703,00	787.382,54	105.320,46	787.382,54	0,00
Totaal Exploitatie	3.234.084,39	-787.382,54	-105.320,46	-787.382,54	4.377.740,13
Financiering					
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
Totaal Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
Investerings					
Uitgaven	357.205,95	356.578,10	627,85	356.578,10	0,00
Totaal Investerings	-357.205,95	-356.578,10	-627,85	-356.578,10	0,00

Actieplannen

Actieplan 10: Een toegankelijk vrijetijdsaanbod voor iedereen

We bewaken de betaalbaarheid en bereikbaarheid voor elke burger van de activiteiten en diensten die we aanbieden in de vrijetijdssector. 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.

Status

Volgens plan

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De renovatie van de hallen in het Houtenveld, de opvolging van het gebouwenbeheersplan van het zwembad, de renovatie van de bib, het optimaliseren van CO²-metingen en ventilatie in onze infrastructuur... dragen bij aan de instandhouding van een kwalitatieve vrijetijdsinfrastructuur.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De renovatiewerken verliepen zoals gepland en worden in fases afgewerkt in de loop van 2023 en 2024.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De nu voorziene werken werden voorzien in het budget, maar op termijn zijn bijkomende investeringen nodig omwille van oa. de nieuwe regelgeving rond luchtkwaliteit in openbare gebouwen.

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Exploitatie					
Ontvangsten	3.981.387,39	0,00	0,00	0,00	4.245.315,73
Uitgaven	750.203,00	660.833,61	89.369,39	660.833,61	0,00
Totaal Exploitatie	3.231.184,39	-660.833,61	-89.369,39	-660.833,61	4.245.315,73
Financiering					
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
Totaal Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
Investerings					
Uitgaven	292.940,01	292.345,91	594,10	292.345,91	0,00
Totaal Investerings	-292.940,01	-292.345,91	-594,10	-292.345,91	0,00

Acties

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

Status

Vertraagd

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De in het jaarplan 2022 voorziene deelacties van de dienst Erfgoed werden steeds kwaliteitsvol uitgevoerd:

1/Expo's/evenementen:

- **Expo 'Geheimen van de Noordzee - Een verborgen geschiedenis onder water'** in de expogalerij op het Torekesplein (op het einde van de Paasvakantie afgerond met ca. 200 bezoekers). Op 24 maart werd op het Torekesplein een **bijhorend publieksmoment** georganiseerd (ca. 50 aanwezigen);
- **Erfgoeddag 2022 (24 april) en bijhorende expo 'Stukken van scholen. Onderwijserfgoed in Tienen'** in de expogalerij op het Torekesplein en Museum het Toreke (eind augustus afgerond met ca. 200 bezoekers). Aanvullend werden in de aansluitende **Erfgoedweek** (25-29 april) voor de Tiense scholen 2 workshops op de Erfgoedsite en 2 lessen in het Atheneum georganiseerd;
- **Boekvoorstelling overzichtscatalogus 'Tijdsgewricht' van Jean Decoster** op 6 mei op de Erfgoedsite georganiseerd voor ca. 40 aanwezigen;
- **Boekvoorstelling historische roman 'Furie' van Wim Menheer** op 10 juni in Museum het Toreke georganiseerd voor ca. 80 aanwezigen ;
- **Kunstenparcours ART:** tijdens de zomermaanden fungeerde de expogalerij op het Torekesplein ook als locatie voor het kunstparcours van ART, afdeling Beeldende kunsten;
- **Open Monumentendag 2022 (11 september) en de bijhorende expo over de archeologische opgravingen van de historische spoorwegtunnel van Kumtich** georganiseerd in samenwerking met IOED PORTIVA in de Sint-Gilliskerk in Kumtich (afgerond op 20 oktober met ca. 150 bezoekers). Daarna werd de expo nog tot 10 december opgesteld in de expogalerij op het Torekesplein;
- **Avondlezing over de Franse Revolutie door Johan Op de Beeck** op 1 december georganiseerd in samenwerking met de Vrienden van het Museum in de polyvalente zaal van CC De Kruisboog voor ca. 140 aanwezigen;
- Daarnaast verleende de dienst Erfgoed ook haar medewerking aan de reuzenparade van de **Kweikersdag** (8 oktober) en de **Totemannenbak/Shoeboxactie** op de Erfgoedsite naar aanleiding van het openingsweekend van Wintermagie (9 tot 11 december).

2/Depotwerking:

In 2022 werd verder gewerkt aan de reorganisatie van de erfgoeddepots op de Erfgoedsite. De volledige schilderijencollectie werd doorgelicht en efficiënter opgeborgen. Niet-collectiegebonden materiaal uit de overslagruimte naar het depot werd ontruimd. In de werkruimtes werd een fotoatelier werd ingericht. Eind december werd een bestek gelanceerd voor de aankoop van een professioneel collectieregistratiesysteem en beeldbank (i.s.m. de dienst Communicatie). De aanpak van de schimmelproblematiek in de textielcollectie werd uitbesteed aan een externe firma.

3/Werking immaterieel cultureel Erfgoed (ICE):

In de loop van 2022 doorliep de dienst Erfgoed in samenwerking met PARCUM, CAG, Histories en het processiecomité van Hakendover het verdere erfgoedzorgtraject rond de **Paardenprocessie van Hakendover**. In mei werd dit positief afgesloten met de officiële opname van de Paardenprocessie in de **Vlaamse Inventaris voor Immaterieel Cultureel Erfgoed**.

4/Museale werking/tijdelijke expo's:

In het kader van de zoektocht naar een **ruimte voor tijdelijke tentoonstellingen** i.s.m. de dienst Cultuur en ART werd in januari de vroegere ingang van het Suikermuseum op het Torekesplein heringericht tot expogalerij, waar in 2022 meteen een aantal tijdelijke expo's werden georganiseerd. Overleg met de dienst Gebouwen werd opgezet over het aanbrengen in 2023 van een warmte- en UV-werende folie op de raampartijen van de expo- en reuzengalerij op het Torekesplein, zodat deze ruimtes op een volwaardige manier voor tijdelijke tentoonstellingen kunnen worden ingezet.

5/Andere projecten/dossiers:

- Opvolging **lopende restauratieprojecten en bruiklenen**;
- **Begeleiding stages** van Laure-Anne Hiroux, Hannes Walravens (lerarenopleiding UCLL) en Riet Vanhoutte (Gidsenopleiding CVO VOLT);
- In mei werd de door IOED PORTIVA opgemaakte **inventaris van het bouwkundig erfgoed** in de Tiense binnenstad door het college goedgekeurd, samen met een eerste ontwerp van een verordening bouwkundig erfgoed. Ter voorbereiding van goedkeuring door de gemeenteraad werden het ontwerp van verordening en de bijhorende inventaris voor verder advies voorgelegd aan verschillende betrokken instanties (Agentschap Onroerend Erfgoed, provincie enz.).

- **Verdere inventarisatie** in samenwerking met IOED PORTIVA van het **klein religieus erfgoed** (kapellen) in en rond Tienen en de **historische graven** op het kerkhof aan de Aarschotsesteenweg;
- **Verdere digitalisering** van de **bevolkingsregisters** en de **fotocollectie**.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Een aantal voorziene deelacties konden niet volgens de vooropgestelde timing worden gerealiseerd.

Volgende deelacties liepen vertraging op:

- het traject rond de **herinvulling** van het **stadsmuseum** werd voorlopig *on hold* gezet omwille van de onduidelijkheid over de locatie van het toekomstige stadsmuseum en de plannen rond de herinvulling van de Erfgoedsite in het kader van het traject rond het Hart van de Stad;
- omdat in 2022 geen medewerker publiekswerking werd aangeworven kon het geplande **traject met de Tiense scholen** rond het canon van de Tiense geschiedenis niet worden gerealiseerd;
- in het kader van de **reorganisatie van de erfgoeddepots** kon de **inrichting van een quarantaineruimte** in de garage aansluitend op de depotruimtes in de Gilainstraat 36 nog niet worden gerealiseerd. Ter voorbereiding van de verdere inrichting als quarantaineruimte door de dienst Gebouwen werd de garageruimte wel volledig leeggemaakt. Overleg met de dienst Gebouwen werd opgezet over de inrichting van deze quarantaineruimte in 2023.

Opportuniteit:

De verhuis van de Streekshop naar het voormalige museumcafé (in het kader van de maatregelen op gebied van energiebesparing) biedt de opportuniteit om de ruimte voor tijdelijke expo's op de Erfgoedsite in 2023 verder uit te breiden.

Zichtbaar maken erfgoed in openbare ruimte stad:

- na overleg in het najaar van 2022 blijft het voorlopig wachten op **Beluister.be vzw** voor de opstart van het Tiense luik van het **driejarig bovenlokaal cultureel project 'den IJzeren weg'**. In samenwerking met IOED PORTIVA verleent de dienst Erfgoed inhoudelijke medewerking aan dit project en levert ook een financiële bijdrage (3.537,50 euro excl. BTW);
- de projecten rond de **heraanleg van 't Schip** en het **dorpscentrum van Oplinter** worden opgevolgd, waarbij vanuit de dienst Erfgoed in samenwerking met IOED PORTIVA wordt bekeken hoe binnen het kader van deze projecten bepaalde erfgoedaspecten van deze locaties zichtbaar kunnen gemaakt worden. IOED PORTIVA werkt binnen dit kader ook verder aan de **3D-visualisatie van de historische vesten** en de bijhorende digitale wandeling. Op de **Mellenberg in Kuntich** werd in samenwerking met de Vlaamse Landmaatschappij eind 2022 een kunstwerk onthuld dat verwijst naar het daar opgegraven Gallo-Romeinse badhuis. Ook het traject voor de oprissing van de bezoekersinformatie voor rondleidingen in de **belfortoren en beiaard van Sint-Germanus** werd opgestart.

Reorganisatie archiefdienst:

Een sollicitatieprocedure voor de aanwerving van een archiefmedewerker werd met succes doorlopen. Dankzij deze versterking van het team konden de voorbereidingen voor de overdracht van de bruikleen aan het Rijksarchief eind 2022 opgestart worden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Financieel blijven de in het jaarplan 2022 vooropgestelde deelacties nog steeds binnen budget. De in september aangekondigde besparingen in het kader van de energiecrisis dreigen de realisatie van bepaalde deelacties in 2023 en de daaropvolgende jaren wel in gevaar te brengen.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
E Exploitatie					
Ontvangsten	33.237,17	0,00	0,00	0,00	22.181,97
Uitgaven	66.500,00	63.619,64	2.880,36	63.619,64	0,00
Totaal Exploitatie	-33.262,83	-63.619,64	-2.880,36	-63.619,64	22.181,97

AP10-ACT3 Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark en we investeren ook in de eigen sportinfrastructuur

Status

Vertraagd

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark en we investeren ook in de eigen sportinfrastructuur, in synergie met de sportinfrastructuur van anderen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Infrastructuur:

- de **nieuwe industriële keuken** tussen hallen 2 en 3 is gebruiksklaar. Het gebruiksreglement, alsook een korte gebruikersopleiding, is in voorbereiding;
- de **vloeren van hallen 2 en 3** werden gerenoveerd, belijnd en zijn in gebruik genomen. Hal 3 werd voorlopig opgeleverd. Op basis van de inspectieverslagen van de federaties vereist de belijning in Hal 2 een aanpassing, voor rekening van de onderaannemer, vooraleer voorlopig kan opgeleverd worden. De gebruikers zijn lovend over de gerenoveerde vloeren;
- de **verlichting van hallen 2 en 3** is uitgevoerd: de LED's zijn niet alleen energiezuiniger, ze zijn regelbaar en geven uitstekende sportverlichting;
- de zoektocht naar **opvang voor enkele sportclubs/gebruikers** van hal 1 die in 2022 en 2023 vanwege de renovatiewerken zonder accommodatie vielen/vallen blijft een probleem. Voor Art is er een (zeer dure) oplossing voor een jaar. Voor de skeelerclub is er nog steeds geen afdoende oplossing;
- de **renovatie van de daken en de verlichting van hal 1** is volop aan de gang.

Inhoudelijke evaluatie renovatiedossier hal 1:

Vermits de subsidie vanwege de overheid vastligt (529.000 euro), maar het goedgekeurde maximale investeringsbedrag (2.333.000 euro) door de energiecrisis en de inflatie fors hoger zal liggen, is een inhoudelijke evaluatie van het renovatiedossier hal 1 aan de orde. Duurzaamheidsingrepen moeten voorrang krijgen. De voorbereiding van het aanbestedingsdossier van fase 2 is bezig.

Samenwerking met Grand Slam:

Samenwerkingspartner en buur Grand Slam voerde, met overheidssubsidies, in snel tempo een aantal geslaagde realisaties en renovaties uit. De volgende stap in de samenwerking kan gezet worden.

Update huishoudelijke- en gebruiksreglementen:

De huishoudelijke en gebruiksreglementen die van toepassing zijn op het Houtenveld zijn aan een grondige update toe en dienen gedragen en afgedwongen te worden door vaste en ambulante sportcentrum medewerkers. Met de huidige siteverantwoordelijke werden voorlopige afspraken gemaakt rond opvolging en samenwerking.

Skatepark

De focusgroep en de andere betrokken partijen bekijken op dit moment het voorontwerp van Concrete Dreams, de ondertussen aangestelde aannemer voor het nieuwe skatepark. Het BTW-aspect moet verder onderzocht worden.

Werving conciërge

Het dossier van de aanwerving van een conciërge (huurcontract, takenlijst,...) en de renovatie van de woning wordt tijdelijk stopgezet tot er duidelijkheid is rond budgetten die nodig zijn om de renovaties op te vangen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Fase 1 van de renovatiewerken van hal 1 is zo goed als afgerond.

Fase 2: start voorzien in februari 2023 (is in voorbereiding). Vanwege de te verwachten prijsstijgingen, de mogelijke aanpassing van de uit te voeren werken en de ongemakken voor de gebruikers, lijkt een voorafgaand overleg met de verschillende betrokkenen noodzakelijk.

Het skatepark wordt voorzien klaar te zijn tegen 1 mei 2023.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Meerkosten

- voor de uitvoering van fase 1 van de renovatie diende door meerkosten een budgetverschuiving gedaan te worden. Het bedrag voorzien voor de opmaak van het masterplan Houtenveld t.b.v. 30.000 euro werd aan deze actie toegevoegd;
- het vooropgestelde budget om deze actie uit te voeren zal, ondanks de toezegging van 529.000 euro subsidie, onvoldoende zijn omwille van een uitbreiding van enkele onderdelen die noodzakelijk waren om aan de subsidie-eisen te kunnen voldoen alsook door toedoen van de sterk gestegen bouwkosten en de inflatie;

Verder dient er transversaal gezocht te worden naar budgetten uit de meerjarenbegroting die passen in de geplande renovatiewerken (bvb. duurzaam energiebeheer (zonnepanelen, warmtepomp,...), klimaatplan, ...).

Heronderhandelingsgesprek met de Grand Slam

Een eerste heronderhandelingsgesprek werd aangegaan met de Grand Slam i.f.v. de jaarlijkse erfpachtvergoeding. Wat is de volgende stap? Hoe ziet de stad dit in de toekomst?

Exploitatie sportcentrum Houtenveld (efficiëntie oefeningen)

- het is nuttig en budgettair aangewezen om de exploitatie van het sportcentrum Houtenveld op een analytische wijze te benaderen in de toekomst. Bij elk financieel engagement moet er ook een efficiëntie-reflex komen: waarom doen we iets en als we het doen, zouden we er het vooropgestelde bedrag aan geven, mochten we het zelf moeten betalen;
- Een eerste efficiëntie-oefening inzake de energiekosten en het waterverbruik werd uitgevoerd. Enkele eenvoudige ingrepen werden doorgevoerd;
- De verbruiken van de verschillende hallen worden stipter bijgehouden: de bedoeling is om een zicht te krijgen op de kostprijs per uur per hal (zodoende kan de verhuurprijs mee evolueren met de stijgende kosten).

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
E Exploitatie					
Ontvangsten	1.477.588,46	0,00	0,00	0,00	1.486.841,74
Uitgaven	57.700,00	39.984,43	17.715,57	39.984,43	0,00
Totaal Exploitatie	1.419.888,46	-39.984,43	-17.715,57	-39.984,43	1.486.841,74
I Investerings					
Uitgaven	264.345,91	264.345,91	0,00	264.345,91	0,00
Totaal Investerings	-264.345,91	-264.345,91	0,00	-264.345,91	0,00

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

Status

Volgens plan

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

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. Het cultuurcentrum gaat de uitdaging aan om tegen 2025 zijn werking om te denken met het oog op de verhoging van zijn performantie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijdens de zomerperiode werd het aanbod bekend gemaakt en de verkoopcijfers zijn alvast veelbelovend. Wel werd er bewust minder programmering voorzien (van een 70-tal avondvoorstellingen naar een 50-tal). Tijdens de wintermaanden wordt geanticipeerd op een mogelijke coronagolf. Er kwam geen coronagolf wel een energiecrisis. We sloten de theaterzaal van half december tot half januari. De temperatuur in de zalen werd verlaagd tot 19 graden. De programmering leed niet onder deze maatregelen, publiek bleef trouw op post.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Op tijd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Volgens budget.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
E Exploitatie					
Ontvangsten	1.936.042,25	0,00	0,00	0,00	2.188.418,95
Uitgaven	503.500,00	431.559,05	71.940,95	431.559,05	0,00
Totaal Exploitatie	1.432.542,25	-431.559,05	-71.940,95	-431.559,05	2.188.418,95
I Investerings					
Uitgaven	28.594,10	28.000,00	594,10	28.000,00	0,00
Totaal Investerings	-28.594,10	-28.000,00	-594,10	-28.000,00	0,00

Actieplannen

Actieplan 9: 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.

Status

Volgens plan

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er werden verdere stappen gezet om een gezamenlijk aanbod en een brede evenementenprogrammatie, zowel binnen als buiten de afdeling, te realiseren. Zomeren in Tienen en Wintermagie zijn hiervan voorbeelden.

De structurele verankering van zo'n gezamenlijk aanbod zal dan ook gebeuren in het team programmatie van de afdeling Belevén. Door de aanwerving van Lien Berendsen als nieuwe teamcoördinator van dit team programmatie zal dit integratieproces nog versterkt worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Op tijd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Volgens budget.

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Exploitatie					
Ontvangsten	145.400,00	0,00	0,00	0,00	132.424,40
Uitgaven	142.500,00	126.548,93	15.951,07	126.548,93	0,00
Totaal Exploitatie	2.900,00	-126.548,93	-15.951,07	-126.548,93	132.424,40
Investerings					
Uitgaven	64.265,94	64.232,19	33,75	64.232,19	0,00
Totaal Investerings	-64.265,94	-64.232,19	-33,75	-64.232,19	0,00

Acties

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

Status

Volgens plan

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

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 (bvb. Suikermuseum) wordt voor deze doeleinden op flexibele wijze gedeeld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er werd een gemeenschappelijke kalender opgesteld en een evenementenkalender werd voor twee jaar goedgekeurd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Volgens plan dankzij de werving van de nieuwe teamcoördinator programmatie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er was voldoende budget.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
E Exploitatie					
Ontvangsten	145.400,00	0,00	0,00	0,00	132.424,40
Uitgaven	142.500,00	126.548,93	15.951,07	126.548,93	0,00
Totaal Exploitatie	2.900,00	-126.548,93	-15.951,07	-126.548,93	132.424,40
I Investerings					
Uitgaven	64.265,94	64.232,19	33,75	64.232,19	0,00
Totaal Investerings	-64.265,94	-64.232,19	-33,75	-64.232,19	0,00

AP9-ACT2 De stad Tienen voert een impactvol evenementenbeleid en stimuleert de lokale handel

Status

Volgens plan

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

De stad Tienen voert een transversaal evenementenbeleid dat fundamenteel bijdraagt aan de beleevingswaarde van de stad (en deelgemeenten) voor inwoners en bezoekers. De evenementprogrammatie is gedifferentieerd en impactvol op vlak van connectiviteit (versterking van het lokale sociaal weefsel), entertainment, edutainment (inhoudelijk verrijkend en maatschappelijk relevant) en shopatainment (economische stimulans voor lokale handel en middenstand). Afhankelijk van de aard van het evenement wordt er gezorgd voor een duidelijke positionering en lokale of bovenlokale uitstraling. De evenementen waarbij de stad optreedt als organisator zijn kwalitatief en professioneel georganiseerd met aandacht en respect voor de openbare orde. Daarnaast worden verenigingen en particulieren via financiële en logistieke ondersteuningsmaatregelen aangemoedigd om zelf initiatief te nemen. De stad faciliteert, verbindt en versterkt deze initiatieven en houdt bij het toewijzen van de ondersteuningsmaatregelen rekening met de publieke impact ervan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Programmatie evenementen 2022:

De dienst toerisme en evenementen werkte aan de programmatie van 2022. Hierbij werd rekening gehouden met de inzichten van Wintermagie, de bevraging van de handelaars,... het programma werd herhaaldelijk informeel getoetst bij verschillende actoren.

Al deze inzichten worden eveneens als bouwstenen opgenomen in een evenementenvisie die in ontwerp is. Het ROI-model van het expertisecentrum Publieke Impact is alleszins de rode draad.

De zomerprogrammatie werd begin juni gelanceerd en kon op veel bijval rekenen. Alle evenementen lokten bijzonder veel volk.

De ontwerpprogrammatie 2023-2024 werd op 23 augustus 2022 goedgekeurd door het CBS. Ondertussen dient deze echter (door voortschrijdend inzicht) bijgestuurd te worden.

Kweikersdag 2022:

Op 8 oktober vond de vernieuwde editie van de Kweikersdag plaats (op zaterdag voor 10/10 én op de Grote Markt én een samengaan van verschillende initiatieven). Deze aanpassingen vonden plaats in het kader van het vernieuwde evenementenbeleid waarbij we focussen op ROI en een meerwaarde voor lokale handel en horeca. Deze aanpak bleek een schot in de roos.

Andere evenementen:

De intrede van de Sint lokte (ondanks het slechte weer) bijzonder veel volk.

In het kader van Wintermagie werd er opnieuw ingezet op een spectaculair openingsevenement. Er werd gekozen voor een videomapping in samenwerking met leerlingen van ART. Voorafgaandelijk dienden bezoekers te registreren waardoor we het aantal belangstellenden konden inschatten op 20.000 personen. Daarnaast was er een vernieuwde versie van de winterbar (uitgebaat door lokale verenigingen) en een kerstmarkt.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De programmatie 2023 én 2024 werd volgens plan tijdig voorgelegd aan het CBS.
Alle evenementen in 2022 werden uitgevoerd volgens plan.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De door het bestuur gewenste programmatie vraagt om extra middelen. Deze werden aangevraagd en bij begrotingswijziging toegekend.

Financiële tabel 2022

Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
--------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Beleidsthema 4: Iedereen Tienen

Beleidsdoelstelling 14: Het maximaal digitaliseren van de organisatie

Omschrijving beleidsdoelstelling 14: 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.

Stand van zaken beleidsdoelstelling 14

Er werd verder ingezet op de optimalisering van de digitale werking van de stad Tienen en de ICT-strategie en ICT-architectuur. Ook naar de burger toe willen we inzetten op een maximale digitale dienstverlening. Hiervoor werden de eerste stappen gezet in samenwerking met de stad Mechelen en andere gemeenten.

Financieel overzicht

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Exploitatie					
Uitgaven	45.957,50	45.487,53	469,97	45.487,53	0,00
Totaal Exploitatie	-45.957,50	-45.487,53	-469,97	-45.487,53	0,00
Investerings					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplannen

Actieplan 24: 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.

Status

Vertraagd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We werken samen met stad Mechelen en andere gemeentes rond digitalisatie van de diensten naar de burger. Dit project gaat stap voor stap verder en evolueert in heel positieve richting.

Verder zijn we bijna op het einde van een digitaal traject, het invoeren van Teams Telefonie voor de hele organisatie. Onthaal moet nog bijkomende software geïnstalleerd krijgen zodat het alle opties kan gebruiken (en training hier over). Dit is voor zien de volgende weken. Dit vormt een belangrijke basis voor onze organisatie om de stap naar digitalisatie in te kunnen zetten. Wat we, stapsgewijs, verder zullen uitrollen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Complexe projecten die beter goed worden geïmplementeerd dat hele organisatie mee is.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Volgens budget.

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Exploitatie					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Acties

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

Status

Vertraagd

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De productencatalogus wordt voor zowel de dienst burgerzaken als de sociale dienst in kaart gebracht. De catalogus voor de sociale dienst is in het kader van de toekomstige organisatie praktisch in orde. Omwille van de werkbaarheid dienen nog een aantal zaken uitgeschreven te worden. Verder werd gewerkt aan de 'Informatieplicht lokale besturen i.k.v. Single Digital Gateway' vanuit Europa. Hierin werden belangrijke stappen gezet.

Tevens vonden een aantal voorbereidende meetings plaats betreffende het eengemaakt onthaal met de rechtstreeks betrokkenen. Een basisvoorwaarde is de uitrol van Teams telefonie. Dit zal gekoppeld worden aan een 'onthaalssoftware' pakket dat een belangrijke stap is om hierin verder te gaan.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De projecten doorlopen hun traject en in elk project wordt stelselmatig vooruitgang geboekt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Volgens budget.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
E Exploitatie					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I Investeren					
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Investeren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling 16: De klant centraal in de dienstverlening stellen

Omschrijving beleidsdoelstelling 16: de klant centraal in de dienstverlening

In onze dienstverlening komt de klant (de burgers) centraal te staan en investeren we, naast de verbetering van de online dienstverlening, in een geïntegreerd breed onthaal dat fungeert als een laagdrempelig eerstelijnsinfoloket. Daartoe investeren we in goed opgeleide onthaalmedewerkers en renoveren we de dienst burgerzaken. We meten de klanttevredenheid en de klantvriendelijkheid om systematisch verbeteringen aan te brengen in onze dienstverlening.

Stand van zaken beleidsdoelstelling 16

We hebben verschillende acties opgestart en aan het uitwerken en zullen dit in 2023 zeker vast verder uitwerken. Wat nog niet opgestart is, is nadenken hoe we de burger kunnen betrekken/bevragen naar de kwaliteit van onze diensten en hoe we hier vervolgens mee rekening houden en verbeteringen implementeren. Dit moet meegenomen worden in 2023.

Financieel overzicht

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Investeren					
Uitgaven	6.735,00	6.732,88	2,12	6.732,88	0,00
Totaal Investeren	-6.735,00	-6.732,88	-2,12	-6.732,88	0,00

Actieplannen

Actieplan 29: De dienstverlening is laagdrempelig en klantvriendelijk voor iedereen

We werken toe naar één loket voor alle dienstverlening en stemmen onze werking hierop af. Via een laagdrempelig eerstelijnsinfoloket in het stadhuis bouwen we een klantvriendelijk onthaal uit. We meten op systematische wijze de klanttevredenheid en de klantvriendelijkheid en we gebruiken de resultaten van de metingen om stelselmatig verbeteringen aan te brengen in onze dienstverlening. Ook in het kader van het decreet lokaal sociaal beleid wordt een geïntegreerd breed onthaal gerealiseerd waarbij het OCMW en andere lokale sociale actoren worden verenigd.

Status

In voorbereiding

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Kan niet opgestart worden door onder andere tijdsgebrek, Teams Telefonie moet eerst volledig geïmplementeerd zijn en werkbaar (training voor medewerkers die er moeten mee werken) en aantal andere projecten afgerond worden zodat we met dit project kunnen van start gaan.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Wel reeds aantal ideeën met collega's uitgewisseld, informatie, maar nog geen stuurgroep/werkgroep. Deze wordt verwacht om de volgende weken op te starten.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Momenteel nog geen zicht op uitgaven maar is in eerste plaats een manier van werken/organiseren.

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
Investerings					
Uitgaven	6.735,00	6.732,88	2,12	6.732,88	0,00
Totaal Investerings	-6.735,00	-6.732,88	-2,12	-6.732,88	0,00

Acties

AP29-ACT1 We werken toe naar 1 loket voor alle dienstverlening en stemmen onze werking daarop af

Status

Volgens plan

Omschrijving (toelichting)

PRIORITAIRE ACTIE

We werken toe naar één loket voor alle dienstverlening (burgerzaken, ruimtelijke ordening, wonen, cultuur, algemeen secretariaat, sociaal loket, ...) en stemmen onze werking daarop af (service design). Hierbij wordt een klantvriendelijk onthaal in het stadhuis met een laagdrempelig eerstelijnsinfoloket uitgebouwd, is er aandacht voor de ruimtelijke inrichting van de dienst burgerzaken en wordt er één vrijetijdslotet ingericht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Gemeente zonder gemeentehuis

Het relanceproject gemeente zonder gemeentehuis kent subsidies toe om de lokale besturen te ondersteunen bij transformatieve ICT-gedreven veranderingsprocessen die een verbeterde en meer burgergerichte werking en dienstverlening voor ogen hebben.

De stad Mechelen heeft hiervoor een project ingediend om de processen bij burgerzaken te digitaliseren.

Werking en processen onthaal

De werking en de processen van het huidige onthaal worden momenteel in kaart gebracht. Dit is voor ons de eerste stap om bijstellingen ter verbetering door te kunnen voeren.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Stap voor stap wordt werk gemaakt van het optimaliseren van de dienstverlening. Het proces is momenteel in volle voorbereiding met het oog op het nemen van belangrijke stappen om in de (nabije) toekomst de dienstverlening verder te professionaliseren.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Op dit ogenblik zijn er voorsnog geen problemen qua budget.

Financiële tabel 2022

	Krediet 2022	Vastlegging 2022	Beschikbaar 2022	Aanrekening 2022	Vordering 2022
I Investerings					
Uitgaven	6.735,00	6.732,88	2,12	6.732,88	0,00
Totaal Investerings	-6.735,00	-6.732,88	-2,12	-6.732,88	0,00

Financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van financieel evenwicht

J3 Realisatie van de kredieten

J4 Balans

J5 Staat van kosten en opbrengsten

J1: Doelstellingenrekening



2022

Journalvolnummers: JR Budg. 102959 Alg. 8914 / EK Budg. 6372

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Algemeen directeur: Patricia Willems

Grote Markt 27, 3300 Tienen

Financieel directeur: Ans Aerts

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD2:Werken aan aangenaam & kwaliteitsvol wonen

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	58.120	94.912
Ontvangst	0	0
Saldo	-58.120	-94.912
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5:Het dynamiseren van de vrijetijdssector

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	787.383	892.703
Ontvangst	4.377.740	4.126.787
Saldo	3.590.358	3.234.084
Investering		
Uitgave	356.578	1.105.029
Ontvangst	0	0
Saldo	-356.578	-1.105.029
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	4.200	0
Saldo	4.200	0

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

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
Exploitatie		
Uitgave	45.488	45.958
Ontvangst	0	0
Saldo	-45.488	-45.958
Investering		
Uitgave	0	7.500
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-7.500
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	325.248	324.500
Ontvangst	89.965	82.538
Saldo	-235.283	-241.962
Investing		
Uitgave	111.308	153.659
Ontvangst	0	0
Saldo	-111.308	-153.659
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD16:De klant centraal in de dienstverlening stellen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investing		
Uitgave	6.733	6.735
Ontvangst	0	0
Saldo	-6.733	-6.735
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.540.539	2.082.529
Ontvangst	466.127	320.057
Saldo	-2.074.412	-1.762.472
Investing		
Uitgave	0	66.000
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-66.000
Financiering		
Uitgave	1.224.886	1.227.711
Ontvangst	532.739	1.433.835
Saldo	-692.146	206.125

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.698.658	3.345.689
Ontvangst	4.933.832	4.529.383
Saldo	1.235.175	1.183.693
Investing		
Uitgave	532.739	1.433.835
Ontvangst	0	0
Saldo	-532.739	-1.433.835
Financiering		
Uitgave	1.224.886	1.227.711
Ontvangst	536.939	1.433.835
Saldo	-687.946	206.125

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 6372

J2: Staat van het financieel evenwicht



2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 102959 Alg. 8914 / EK Budg. 6372

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)
Grote Markt 27, 3300 Tienen

Algemeen directeur: Patricia Willems
Financieel directeur: Ans Aerts

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.235.175	1.183.693
a. Ontvangsten	4.933.832	4.529.383
b. Uitgaven	3.698.658	3.345.689
II. Investeringsaldo	-532.739	-1.433.835
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	532.739	1.433.835
III. Saldo exploitatie en investeringen	702.435	-250.142
IV. Financieringsaldo	-687.946	206.125
a. Ontvangsten	536.939	1.433.835
b. Uitgaven	1.224.886	1.227.711
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	14.489	-44.017
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	502.007	502.007
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	516.496	457.989
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	516.496	457.989

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.235.175	1.183.693
II. Netto periodieke aflossingen	1.224.886	1.227.711
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.224.886	1.227.711
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	10.289	-44.017

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	10.289	-44.017
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-157.827	-155.002
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.224.886	1.227.711
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.382.712	1.382.712
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-147.537	-199.019

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonom gemeentebedrijf	516.496	457.989
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	516.496	457.989
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonom gemeentebedrijf	10.289	-44.017
Totale Autofinancieringsmarge	10.289	-44.017
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonom gemeentebedrijf	-147.537	-199.019
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-147.537	-199.019

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 6372

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	3.698.658	4.933.832	3.345.689	4.529.383	2.841.863	3.881.350
Investerings	532.739	0	1.433.835	0	2.035.445	400.000
Financiering	1.224.886	536.939	1.227.711	1.433.835	1.252.869	1.635.445
Leningen en leasings	1.224.886	532.739	1.227.711	1.433.835	1.252.869	1.635.445
Overige financieringstransacties	0	4.200	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 5678

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 6372

J4: Balans



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 102959 Alg. 8914 / JR-1 Budg. 87383 Alg. 7095

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Algemeen directeur: Patricia Willems

Grote Markt 27, 3300 Tienen

Financieel directeur: Ans Aerts

	2022	2021
ACTIVA	22.837.982	23.174.649
I. Vlottende activa	1.798.318	1.539.342
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	116.288	336.029
B. Vorderingen op korte termijn	1.632.799	1.151.161
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.391.592	361.609
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	241.207	789.552
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	47.122	44.937
D. Overlopende rekeningen van het actief	2.108	7.216
II. Vaste activa	21.039.664	21.635.307
C. Materiële vaste activa	21.026.819	21.614.200
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.026.819	21.614.200
a. Terreinen en gebouwen	20.735.420	21.349.288
b. Installaties, machines en uitrusting	280.490	257.587
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	10.910	7.325
D. Immateriële vaste activa	12.845	21.107

	2022	2021
PASSIVA	22.837.982	23.174.649
I. Schulden	17.875.315	18.330.458
A. Schulden op korte termijn	2.523.837	2.252.503
1. Schulden uit ruiltransacties	1.237.399	1.014.175
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.254	2.566
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.234.145	1.011.609
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	26.835	1.252
3. Overlopende rekeningen van het passief	15.124	31.129
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.244.479	1.205.948
B. Schulden op lange termijn	15.351.477	16.077.955
1. Schulden uit ruiltransacties	15.351.477	16.077.955
b. Financiële schulden	15.347.277	16.077.955
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.200	0
II. Nettoactief	4.962.668	4.844.191
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	863.998	906.953
B. Gecumuleerd overschot of tekort	137.605	-23.827
C. Herwaarderingsreserves	945.000	945.000
D. Overig nettoactief	3.016.065	3.016.065

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2022

Journalvolnummers: JR Budg. 102959 Alg. 8914 / JR-1 Budg. 87383 Alg. 7095

Autonom gemeentebedrijf (0872.382.861)

Algemeen directeur: Patricia Willems

Grote Markt 27, 3300 Tienen

Financieel directeur: Ans Aerts

	2022	2021
I. Kosten	3.965.356	3.201.597
A. Operationele kosten	3.562.704	2.767.068
1. Goederen en diensten	2.276.109	1.521.435
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	61.403	55.775
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.129.782	1.095.779
8. Andere operationele kosten	95.410	94.080
B. Financiële kosten	402.652	434.529
II. Opbrengsten	4.976.788	3.421.707
A. Operationele opbrengsten	4.933.832	3.386.050
1. Opbrengsten uit de werking	4.847.400	2.182.965
3. Werkingssubsidies	0	1.179.753
a. Algemene werkingssubsidies	0	1.179.753
6. Andere operationele opbrengsten	86.433	23.332
B. Financiële opbrengsten	42.955	35.657
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.011.432	220.110
A. Operationeel overschot of tekort	1.371.128	618.982
B. Financieel overschot of tekort	-359.697	-398.872
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.011.432	220.110
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	850.000	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	161.432	220.110

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

Toelichting

T1 Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel

T2 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

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	550.082	443.310	1.338.637	488.303	462.783	434.565	401.158
Ontvangsten	1.211.017	1.179.753	89.965	82.538	84.190	85.873	87.590
Saldo	660.935	736.443	-1.248.672	-405.765	-378.593	-348.692	-313.568
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	853.610	0	0	0	0	0
Saldo	0	853.610	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.137.815	1.663.160	1.224.886	1.227.711	1.327.619	1.420.155	1.451.734
Ontvangsten	310.604	399.153	532.739	1.433.835	2.390.613	89.000	55.000
Saldo	-827.210	-1.264.006	-692.146	206.125	1.062.994	-1.331.155	-1.396.734
Algemeen Beleid							
Exploitatie							
Uitgaven	1.294.206	1.651.834	2.360.020	2.857.387	3.068.092	2.523.113	2.017.528
Ontvangsten	1.189.561	2.206.297	4.843.867	4.446.845	4.666.052	4.161.646	3.621.361
Saldo	-104.645	554.463	2.483.847	1.589.458	1.597.960	1.638.533	1.603.833
Investerings							
Uitgaven	310.604	752.764	532.739	533.369	4.220.004	89.000	55.000
Ontvangsten	0	0	0	0	928.926	0	0
Saldo	-310.604	-752.764	-532.739	-533.369	-3.291.079	-89.000	-55.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	4.200	0	0	0	0
Saldo	0	0	4.200	0	0	0	0

	2026
	Meerjarenplan
Algemene financiering	

	2026
	Meerjarenplan
Exploitatie	
Uitgaven	366.671
Ontvangsten	89.342
Saldo	-277.329
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.454.001
Ontvangsten	0
Saldo	-1.454.001
Algemeen Beleid	
Exploitatie	
Uitgaven	2.020.636
Ontvangsten	3.581.296
Saldo	1.560.660
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	388.875
Saldo	388.875
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 6427

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 6427

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 102959 Alg. 8914

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.378.568	1.660.615	2.446.006	2.943.873	3.162.299	2.623.411	2.119.822
1. Goederen en diensten	1.231.229	1.510.761	2.289.192	2.799.019	3.008.680	2.462.636	1.955.964
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	53.926	55.775	61.403	58.368	59.412	60.477	61.564
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	184	185	182	550	550	550	550
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	48.344	50.366	58.427	52.218	53.262	54.327	55.414
f. Andere personeelskosten	5.398	5.224	2.795	5.600	5.600	5.600	5.600
5. Andere operationele uitgaven	93.413	94.080	95.410	86.486	94.207	100.298	102.294
B. Financiële uitgaven	465.720	434.529	402.652	401.817	368.576	334.267	298.864
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	465.064	433.782	401.555	401.567	368.326	334.017	298.614
- aan financiële instellingen	465.064	433.782	401.555	401.567	368.326	334.017	298.614
2. Andere financiële uitgaven	656	747	1.097	250	250	250	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	850.000	0	0	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	2.124.966
1. Goederen en diensten	1.957.964
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62.672
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	550
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	56.522
f. Andere personeelskosten	5.600
5. Andere operationele uitgaven	104.330
B. Financiële uitgaven	262.341
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	262.091
- aan financiële instellingen	262.091
2. Andere financiële uitgaven	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	2.400.578	3.386.050	4.933.832	4.529.383	4.750.242	4.247.519	3.708.951
1. Ontvangsten uit de werking	1.156.216	2.182.965	4.847.400	4.452.683	4.683.754	4.179.941	3.640.262
3. Werkingssubsidies	1.211.017	1.179.753	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	1.211.017	1.179.753	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	1.211.017	1.179.753	0	0	0	0	0
- van de gemeente	1.211.017	1.179.753	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	33.345	23.332	86.433	76.699	66.488	67.578	68.689

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Operationele ontvangsten	3.670.638						
1. Ontvangsten uit de werking	3.600.815						
3. Werkingssubsidies	0						
a. Algemene werkingssubsidies	0						
- Andere algemene werkingssubsidies	0						
- van de gemeente	0						
5. Andere operationele ontvangsten	69.823						
III. Exploitatiesaldo	556.290	1.290.906	1.235.175	1.183.693	1.219.367	1.289.840	1.290.265

III. Exploitatiesaldo	1.283.330
------------------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	290.159	752.764	532.739	533.369	4.107.504	89.000	55.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	290.159	752.764	532.739	533.369	4.107.504	89.000	55.000
a. Terreinen en gebouwen	206.456	699.184	461.774	461.774	4.036.988	55.000	55.000
c. Roerende goederen	83.703	53.580	70.965	71.595	70.516	34.000	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	20.446	0	0	0	112.500	0	0

I. Investeringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	0						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						

I. Investeringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
a. Terreinen en gebouwen	0						
c. Roerende goederen	0						
C. Investerings in immateriële vaste activa	0						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	853.610	0	0	928.926	0	0
- van de federale overheid	0	353.610	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	500.000	0	0	928.926	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
B. Verkoop van materiële vaste activa	388.875						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	388.875						
a. Terreinen en gebouwen	388.875						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0						
- van de federale overheid	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
III. Investeringsaldo	-310.604	100.847	-532.739	-533.369	-3.291.079	-89.000	-55.000

III. Investeringsaldo	388.875
-----------------------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	245.686	1.391.753	702.435	650.324	-2.071.712	1.200.840	1.235.265
------------------------------------	---------	-----------	---------	---------	------------	-----------	-----------

Saldo exploitatie en investeringen	1.672.205
------------------------------------	-----------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.137.815	1.663.160	1.224.886	1.227.711	1.327.619	1.420.155	1.451.734

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.137.815	1.163.160	1.224.886	1.227.711	1.327.619	1.420.155	1.451.734
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	500.000	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.454.001
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.454.001
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	310.604	399.153	532.739	1.433.835	2.390.613	89.000	55.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	310.604	399.153	532.739	1.433.835	2.390.613	89.000	55.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	4.200	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0

III. Financieringssaldo	-827.210	-1.264.006	-687.946	206.125	1.062.994	-1.331.155	-1.396.734
-------------------------	-----------------	-------------------	-----------------	----------------	------------------	-------------------	-------------------

III. Financieringssaldo	-1.454.001
-------------------------	-------------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-581.525	127.746	14.489	856.449	-1.008.718	-130.315	-161.469
---------------------------------------	-----------------	----------------	---------------	----------------	-------------------	-----------------	-----------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	218.204
---------------------------------------	----------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 6427

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 6427

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 102959 Alg. 8914

PRIO AP4-ACT4: haalbaarheid onderzoeken ve investstrategie of rollend fonds vh patrimonium.

AP4-ACT4: De stad investeert in de invoering van een grond- en pandenbeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	388.875	0	388.875
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	388.875	0	388.875
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	388.875	0	388.875
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	388.875	0	388.875

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	388.875
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	388.875
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	388.875
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	388.875

PRIO AP7-ACT1: Het klimaatneutraal maken van het patrimonium van de stad
AP7-ACT1: We zetten verder in op de verduurzaming van ons patrimonium en materieel

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	56.403	284.047	0	344.733	0	685.183
B. Investerings in materiële vaste activa	49.578	280.822	0	344.733	0	675.133
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.578	280.822	0	344.733	0	675.133
a. Terreinen en gebouwen	49.578	280.822	0	344.733	0	675.133
C. Investerings in immateriële vaste activa	6.825	3.225	0	0	0	10.050
II. ONTVANGSTEN	0	500.000	0	0	0	500.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	500.000	0	0	0	500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	176.163	49.764	58.120	344.733	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	172.938	49.764	58.120	344.733	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	172.938	49.764	58.120	344.733	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	172.938	49.764	58.120	344.733	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	3.225	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	500.000	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	500.000	0	0	0	0	0

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	
I. UITGAVEN	0	170.527	0	37.110	0	207.637
B. Investerings in materiële vaste activa	0	170.527	0	37.110	0	207.637
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	170.527	0	37.110	0	207.637
c. Roerende goederen	0	170.527	0	37.110	0	207.637

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	82.323	23.971	64.232	37.110	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	82.323	23.971	64.232	37.110	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	82.323	23.971	64.232	37.110	0	0	0
c. Roerende goederen	82.323	23.971	64.232	37.110	0	0	0

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	
I. UITGAVEN	0	0	0	195.000	0	195.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	100.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	95.000	0	95.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	195.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	95.000	0	0	0

PRIO AP10-ACT3: Het Houtemveld wordt uitgebouwd als sportpark

AP10-ACT3: Het Houtemveld wordt uitgebouwd als sportpark en we investeren ook in de eigen sportinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	338.751	0	2.198.306	0	2.537.057
B. Investerings in materiële vaste activa	0	338.751	0	2.198.306	0	2.537.057
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	338.751	0	2.198.306	0	2.537.057
a. Terreinen en gebouwen	0	338.751	0	2.198.306	0	2.537.057
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	528.926	0	528.926
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	528.926	0	528.926

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	30.796	43.610	264.346	2.198.306	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	30.796	43.610	264.346	2.198.306	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.796	43.610	264.346	2.198.306	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	30.796	43.610	264.346	2.198.306	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	528.926	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	528.926	0	0	0

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.

AP10-ACT9: 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	
I. UITGAVEN	0	57.609	0	737.406	0	795.015
B. Investerings in materiële vaste activa	0	57.609	0	737.406	0	795.015
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	57.609	0	737.406	0	795.015
a. Terreinen en gebouwen	0	28.000	0	670.000	0	698.000
c. Roerende goederen	0	29.609	0	67.406	0	97.015
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	400.000	0	400.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	400.000	0	400.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	29.609	28.000	703.406	34.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	29.609	28.000	703.406	34.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.609	28.000	703.406	34.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	28.000	670.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	29.609	0	33.406	34.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	400.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	400.000	0	0	0

PRIO AP23-ACT3: Rationalisering van de aankoop van ICT-middelen**AP23-ACT12: 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	
I. UITGAVEN	0	1.380	0	0	0	1.380
B. Investerings in materiële vaste activa	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	0	1.380	0	0	0	1.380

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.380	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.380	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.380	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	1.380	0	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	
I. UITGAVEN	0	17.221	0	17.500	0	34.721
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	17.221	0	17.500	0	34.721

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.221	0	0	17.500	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	17.221	0	0	17.500	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	
I. UITGAVEN	0	606.821	0	0	0	606.821
B. Investerings in materiële vaste activa	0	606.821	0	0	0	606.821
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	606.821	0	0	0	606.821
a. Terreinen en gebouwen	0	606.821	0	0	0	606.821
II. ONTVANGSTEN	0	353.610	0	0	0	353.610
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	353.610	0	0	0	353.610

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.723	604.099	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.723	604.099	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.723	604.099	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.723	604.099	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	353.610	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	353.610	0	0	0	0	0

PRIO AP29-ACT1: Toewerken naar 1 loket voor alle dienstverlening en afstemmen werking

AP29-ACT1: We werken toe naar 1 loket voor alle dienstverlening en stemmen onze werking daarop af

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	8.444	0	120.000	0	128.444
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.444	0	120.000	0	128.444
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.444	0	120.000	0	128.444
a. Terreinen en gebouwen	0	1.711	0	120.000	0	121.711
c. Roerende goederen	0	6.733	0	0	0	6.733

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	1.711	6.733	120.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.711	6.733	120.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.711	6.733	120.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	1.711	0	120.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	6.733	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 6427

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 102959 Alg. 8914

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	17.374.072	16.077.955	15.347.277	16.317.735	14.955.001	13.592.876
1. Financiële schulden op 1 januari	18.237.305	17.374.072	16.077.955	15.347.277	16.317.735	14.955.001
2. Nieuwe leningen	310.604	399.153	532.739	2.390.613	89.000	55.000
3. Aflossingen	0	-500.000	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.173.837	-1.195.270	-1.263.417	-1.420.155	-1.451.734	-1.417.125
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.173.837	1.205.948	1.244.479	1.337.016	1.368.595	1.333.986
1. Financiële schulden op 1 januari	1.137.815	1.173.837	1.205.948	1.244.479	1.337.016	1.368.595
2. Aflossingen	-1.137.815	-1.163.160	-1.224.886	-1.327.619	-1.420.155	-1.451.734
3. Overboekingen	1.173.837	1.195.270	1.263.417	1.420.155	1.451.734	1.417.125
Totaal financiële schulden	18.547.909	17.283.903	16.591.757	17.654.751	16.323.596	14.926.862

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	12.524.987
1. Financiële schulden op 1 januari	13.592.876
2. Nieuwe leningen	0
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	-1.067.889
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	947.873
1. Financiële schulden op 1 januari	1.333.986
2. Aflossingen	-1.454.001
3. Overboekingen	1.067.889
Totaal financiële schulden	13.472.861

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 6427

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 77242 Alg. 6331

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 87383 Alg. 7095

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 102959 Alg. 8914

Schema T5: De toelichting bij de balans

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

Filters

Boekjaar: 2022

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. Financiële vaste activa	€ 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
C. Materiële vaste activa	€ 21.614.199,74	€ 586.499,47	€ 0,00	€ -53.760,05		€ 1.120.119,71	€ 0,00	€ 21.026.819,45
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	€ 21.614.199,74	€ 586.499,47	€ 0,00	€ -53.760,05		€ 1.120.119,71	€ 0,00	€ 21.026.819,45
a. Terreinen en gebouwen	€ 21.349.287,80	€ 515.534,40	€ 0,00	€ -53.760,05		€ 1.075.642,59	€ 0,00	€ 20.735.419,56
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 257.587,24	€ 64.232,19	€ 0,00	€ 0,00		€ 41.329,59	€ 0,00	€ 280.489,84
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 7.324,70	€ 6.732,88	€ 0,00	€ 0,00		€ 3.147,53	€ 0,00	€ 10.910,05
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
D. Immateriële vaste activa	€ 21.106,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 8.262,07	€ 0,00	€ 12.844,90

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 906.953,26	€ 0,00	€ 42.955,40	€ 0,00	€ 863.997,86
Totaal	€ 906.953,26	€ 0,00	€ 42.955,40	€ 0,00	€ 863.997,86
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ -23.826,92	€ 161.431,78	€ 0,00	€ 0,00	€ 137.604,86
Totaal	€ -23.826,92	€ 161.431,78	€ 0,00	€ 0,00	€ 137.604,86
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
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
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
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
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 4.844.191,18			€ 118.476,38	€ 4.962.667,56
Totaal	€ 4.844.191,18			€ 118.476,38	€ 4.962.667,56

Verslag jaarrekening 2022: AGB Tienen

1. DOELSTELLINGENREALISATIE

I. WERKEN AAN TIENEN

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

In 2022 werd de nood aan bijkomende investeringen in de verduurzaming van het patrimonium acuut. De budgetten daarvoor waren (nog) niet beschikbaar. In de lopende projecten werd onderzocht hoe budgetten herschikt konden worden om dat toch mogelijk te maken (bijv. in het project Houtenveld fase I).

	Uitgavekrediet	Aanrekening	Ontvangstkrediet	Vordering
investeringen	94.912	58.120		

II. BELEEF TIENEN

Beleidsdoelstelling: BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector

In 2022 werd het organogram van het toekomsttraject van de afdeling beleven verder ingevuld. Door de aanwerving van een teamcoördinator Vrijetijdsbalie en een teamcoördinator Programmatie werden processen verder gezet om verschillende diensten te laten samenvloeien. In 2022 was er een energiecrisis en toonde de vrijetijdssector zich zeer flexibel om hun locatie van werking aan te passen. Door deze verhuisbeweging van personeel kwam de integratie van zowel team Vrijetijdsbalie als team Programmatie in een stroomversnelling.

	Uitgavekrediet	Aanrekening	Ontvangstkrediet	Vordering
exploitatie	892.703	787.383	4.126.787	4.377.740
financiering				4.200
investering	1.105.029	356.578		

IV. IEDEREEN TIENEN

Beleidsdoelstelling: BD14: Het maximaal digitaliseren van de organisatie

Er werd verder ingezet op de optimalisering van de digitale werking van de stad Tienen en de ICT-strategie en ICT-architectuur. Ook naar de burger toe willen we inzetten op een maximale digitale dienstverlening. Hiervoor werden de eerste stappen gezet in samenwerking met de stad Mechelen en andere gemeenten.

	Uitgavekrediet	Aanrekening	Ontvangstkrediet	Vordering
exploitatie	45.958	45.488		
investeringen	7.500			

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

Nadat in 2021 de focus lag op een gewijzigde rechtspositieregeling en op het arbeidsreglement, lag in 2022 de nadruk op een uitgebreide organogramwijziging en de werving van nieuwe personeelsleden om de werking te versterken. Tevens ging veel energie naar veranderingstrajecten zoals de toekomsttrajecten voor de vrijetijdssector, de technische dienst en de sociale dienst. In 2022 werden belangrijke stappen gezet inzake de uitrol van al deze veranderingstrajecten.

	Uitgavekrediet	Aanrekening	Ontvangstkrediet	Vordering
exploitatie	324.500	325.248	82.538	89.965
investeringen	153.659	111.308		

Beleidsdoelstelling: BD16: De klant centraal in de dienstverlening stellen

Er werden verschillende acties opgestart in 2022. Wat nog niet opgestart is, is nadenken hoe we de burger kunnen betrekken/bevragen naar de kwaliteit van onze diensten en hoe we hier vervolgens mee rekening houden om verbeteringen te implementeren. Dit moet meegenomen worden in 2023.

	Uitgavekrediet	Aanrekening	Ontvangstkrediet	Vordering
investeringen	6.735	6.733		

2.EXPLOITATIEREKENING

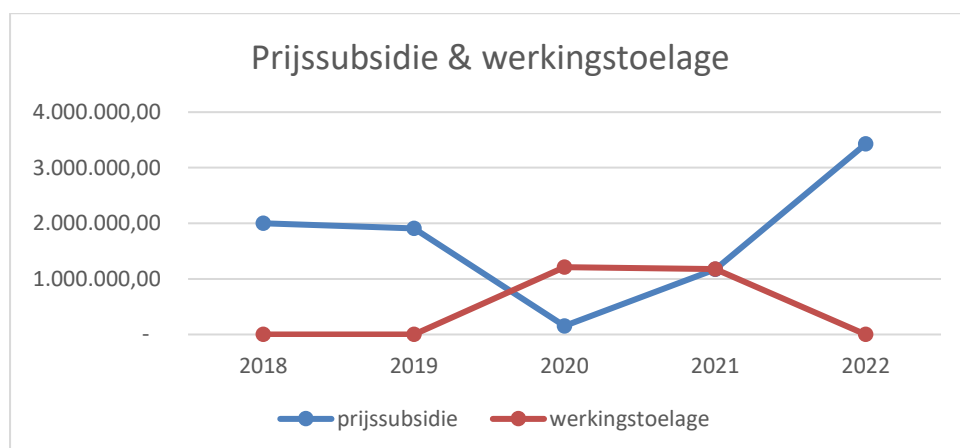
2.1 EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN

De totale ontvangsten voor het AGB bedroegen in 2022 ongeveer 5,5 miljoen euro, waarvan 4,9 miljoen euro ontvangsten uit exploitatie.

De **prijssubsidie** vormt de belangrijkste bron van inkomsten namelijk 3,4 miljoen euro of 69,5% van de exploitatieontvangsten. De stad Tienen subsidieert het AGB door het toekennen van een prijssubsidie. De prijssubsidie wordt berekend door een factor toe te passen op de inkomsten van ticketverkoop CC De Kruisboog, tickets museum 't Toreke en toegangsgelden voor het sportcentrum Houtenveld. In 2022 bedroeg deze factor 3,72 voor de eerste 9 maanden. Voor het laatste kwartaal werd de factor verhoogd naar 38,74. door de sterk gestegen energiekosten.

De energiecrisis verstoorde de verwachting dat het AGB terug zijn pre corona inkomsten zou halen, de inkomsten van het zwembad en CC De Kruisboog lagen lager dan geraamd. De inkomsten uit prijssubsidie van de eerste 9 maanden lag dan ook onder het geraamde niveau. Teneinde de gestegen kosten en de minderinkomsten te compenseren werd de prijssubsidiefactor verhoogd naar 38,74 voor het laatste kwartaal van 2022. In het laatste kwartaal waren uiteindelijk de inkomsten hoger dan geraamd. Dit leidde tot een budgetoverschrijding van 14% of 426.000 euro.

Grafiek: evolutie algemene werkingstoelage en prijssubsidie



De **overige ontvangsten uit de werking** vloeien voort uit tickets, zaalverhuur, inkomgelden en dergelijke. In 2022 bedroeg dit aandeel 22,3% van de totale ontvangsten of 1,1 miljoen euro. De ontvangsten per site bedroegen voor:

- CC De Kruisboog: 313.000 euro
- Houtenveld: 102.000 euro
- De Blyckaert: 516.000 euro
- Erfgoedsite: 170.000 euro

Het AGB ontvangt van de stad een vergoeding voor het gebruik van een deel van het VTC voor een bedrag van 318.000 euro.

De **andere operationele ontvangsten** bedroegen 86.000 euro en bestaan voornamelijk uit huurgelden.

Tabel: Exploitatie-ontvangsten 2022

	Rekening 2022	Aandeel	Groei tov 2021	MJP aanpassing GR nov 2022
Operationele ontvangsten	4.933.832	100,0%	45,7%	4.529.383
Ontvangsten uit de werking	1.102.566	22,3%	59,3%	1.134.379
Leasing	317.877	6,4%	0,0%	317.877
Prijssubsidie en werkingssubsidie	3.426.957	69,5%	45,6%	3.000.427
Andere operationele ontvangsten	86.433	1,8%	270,5%	76.699
Totaal ontvangsten exploitatie	4.933.832		45,7%	4.529.383

De exploitatie-ontvangsten stegen in vergelijking met 2021 met 1,5 miljoen euro of 45,7%.

De **prijssubsidie** steeg met 1,1 miljoen euro of 45,6% in vergelijking met de prijssubsidie en werkingstoelage van 2021. Deze stijging is het gevolg van de sterk gestegen energieprijzen in 2022.

De **ontvangsten uit de werking** stegen met 410 duizend euro of 59,3% in 2022. Door het wegvallen van de corona maatregelen kon het aanbod en het aantal bezoekers terug worden uitgebreid.

De **andere operationele ontvangsten** die in hoofdzaak bestaan uit huurgelden stegen met 63.000 euro en bedroegen 86.000 euro in 2022. De stijging is toe te schrijven aan de huurgelden voor de site van het 'Vrederegerecht'.

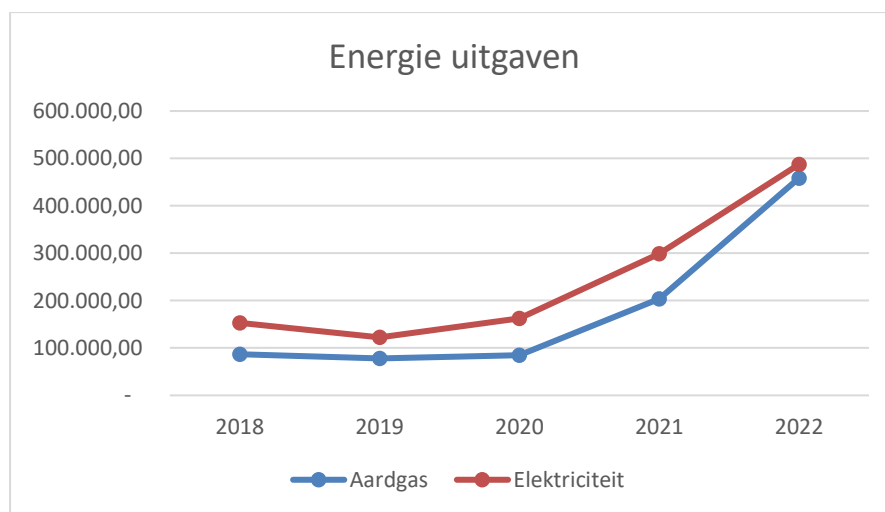
2.3 DE EXPLOITATIE-UITGAVEN

Het bedrag dat aan de exploitatie-uitgaven werd besteed bedroeg in 2022 3,7 miljoen euro. Ook aan de uitgavenzijde nemen de exploitatie-uitgaven het grootste aandeel van de totale uitgaven voor hun rekening namelijk 67%.

De exploitatie-uitgaven bestaan voor 58,4% uit **goederen & diensten** en deze bedroegen 2,1 miljoen euro. Enkele belangrijke posten hier zijn kosten voor nutsvoorzieningen (975 duizend euro), onderhoud gebouwen (375.000 euro), Werking Kruisboog (384.000 euro), werking zwembad (125.000 euro).

Door de oorlog in Oekraïne ontstond er grote onzekerheid op de elektriciteits- en gasmarkten. Met sterke prijsstijgingen tot gevolg. Het AGB betaalde in 2022 946.000 euro voor elektriciteit en gas een stijging met 88% of 443.000 euro. Door een terugval in de prijzen tijdens het laatste kwartaal werd 73% van het budget aangewend wat overeenstemt met een beschikbaar budget van 426.000 euro.

Grafiek: evolutie energieuitgaven



Ongeveer 5,2% of 191.000 euro van het exploitatiebudget werd besteed aan de verwerving van **handelsgoederen**. Goederen gekocht met de bedoeling te verkopen. Deze bestaat uit drie componenten:

- Goederen van de Streekshop: streekproducten, publicaties, vuilzakken & stickers GFT
- Drank voor de zaalverhuur van het VTC
- Drank voor de caféverhuur van het Houtenveld

Tot de rubriek **andere operationele uitgaven** behoren de belastingen die het AGB verschuldigd is, in hoofdzaak onroerende voorheffing voor een totaal bedrag van 95.000 euro.

De **financiële uitgaven** bedroegen 403.000 euro en bestaan bijna volledig uit intrestlasten voor aangegane leningscontracten bij financiële instellingen.

De overraming van de energiekosten en onderraming van de ontvangsten in het laatste kwartaal en met als gevolg een te hoge prijsfactor en een overfinanciering door de stad stellen het AGB in staat om een **dividend**

toe te wijzen aan de stad Tienen. Er is voorzien in een dividend van 850.000 euro. Vorig jaar was een uitkering van dividend niet mogelijk en er was ook niet voorzien in de uitkering van een dividend voor 2022.

Tabel: Exploitatie-uitgaven 2022

	Rekening 2022	Aandeel	Groei tov 2021	MJP aanpassing GR nov 2022
Operationele uitgaven	2.446.006	66,1%	47,3%	2.943.873
Handelsgoederen	191.255	5,2%	18,7%	215.000
Goederen & diensten	2.159.340	58,4%	53,6%	2.642.387
Andere operationele uitgaven	95.410	2,6%	1,4%	86.486
Financiële uitgaven	402.652	10,9%	-7,3%	401.817
Dividend	850.000	23,0%		
Totaal uitgaven exploitatie	3.698.658		76,5%	3.345.689

De exploitatie-uitgaven stegen in 2022 met 1,6 miljoen euro of 76,5% in vergelijking met 2021.

De helft van deze stijging is het gevolg van **dividend** van 850.000 euro. De uitgaven voor aankoop **goederen en diensten** stegen met 53,6% of 778.000 euro, waarvan 443.000 omwille van de stijging van de energiekosten. Verder stijgen de kosten van CC de Kruisboog met 198.000, in 2021 waren er enkel in het najaar optredens.

De stijging voor de **handelsgoederen** bedroeg 18,7% of een toename met bijna 35.000 euro, mede door een beperkte stijging van de zaalverhuur in vergelijking met 2021.

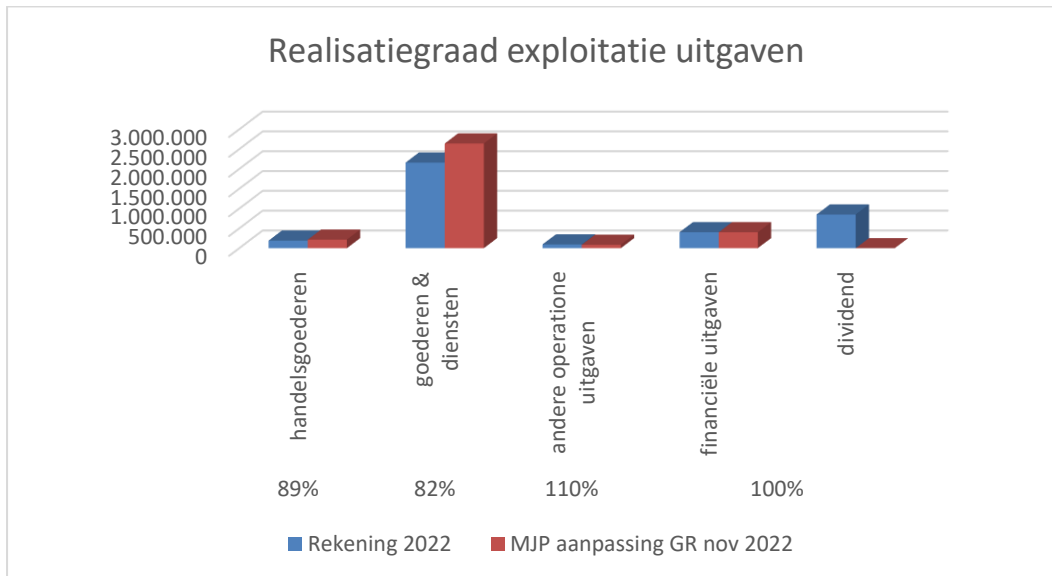
Grafiek: evolutie van de exploitatieuitgaven



De realisatiegraad van de operationele uitgaven bedroeg 83% dit stemt overeen met een bedrag van 497.000 euro onaangewende budgetten. Op de rubriek aankoop goederen en diensten werden de budgetten voor 81% aangewend wat overeenstemt met een bedrag van 483.000 euro aan ongebruikte budgetten. Uiteraard zijn er grote verschillen per individuele jaarbudgetrekening. In de toelichting is een tabel opgenomen die de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van het budget duidt op niveau van de actie.

De energiekosten werden overraamd met 349.000 euro, het waterverbruik met 50.000 euro en budget voor externe techniekers met 27.000 euro.

Grafiek: realisatiegraad exploitatieuitgaven 2022

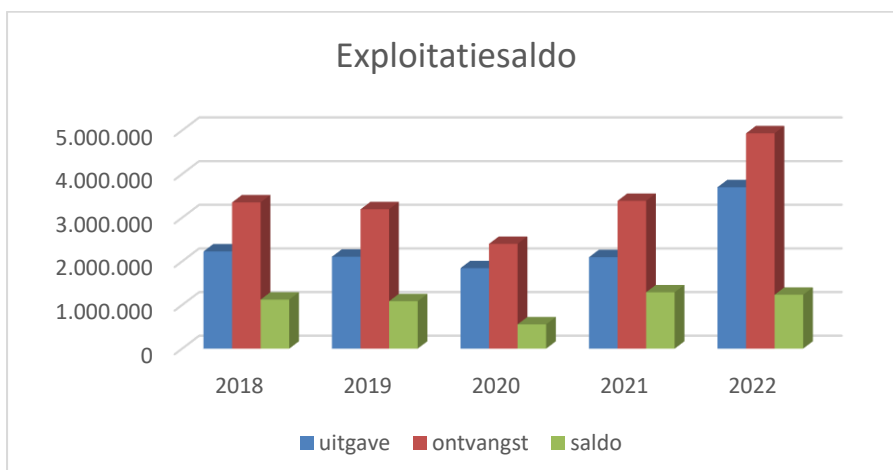


2.4 HET EXPLOITATIESALDO

Het exploitatiesaldo voor toekenning dividend bedroeg 2.085.175 euro. In vergelijking met de raming in de laatste meerjarenplanaanpassing betreft dit een hoger saldo van 900.000 euro. Dit is het resultaat van de overraming van de exploitatie-uitgaven met 0,5 miljoen euro en een onderraming van exploitatie-ontvangsten met 0,4 miljoen euro.

Dit resultaat leidt tot een éénmalige uitkering van een dividend 850.000 euro aan de stad Tienen. Het exploitatiesaldo na toekenning dividend bedraagt 1.235.175 euro.

Grafiek: exploitatierekening 2022



3.DE INVESTERINGSREKENING

3.1 DE INVESTERINGSONTVANGSTEN

In 2022 waren er geen investeringsontvangsten voor het AGB Tienen.

3.2 DE INVESTERINGSUITGAVEN

In 2022 werd een totaal bedrag van 532.000 euro geïnvesteerd. De helft van dit bedrag namelijk 264.000 euro werd geïnvesteerd in sportcentrum Houtenveld, meer bepaald in een industriële keuken en sportvloeren voor Hal 2 en 3. Verder werd 108.000 euro besteed aan de afwerking van het Vredegerecht.

In de laatste meerjarenplanaanpassing werd een investeringsbedrag voorzien van 1,4 miljoen euro. Voor 90% van dit bedrag werden verbintenissen aangegaan en hiervan werd 37% of 0,5 miljoen euro aangerekend op basis van ontvangen facturen. Ongeveer 0,9 miljoen euro werd overgedragen naar 2023. De belangrijkste overgedragen verbintenis betreft deze voor de vernieuwing van de daken en LED-verlichting in de sporthallen op het Houtenveld voor een bedrag van 0,7 miljoen euro.

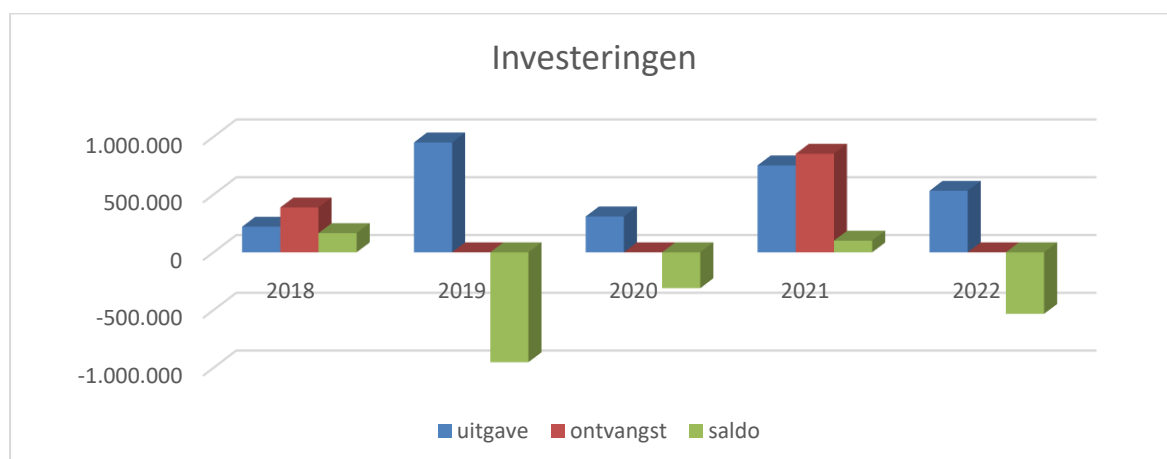
AGB

Totaal investeringskrediet 2022	1.433.835,06
Totaal aanrekeningen 2022	532.739,42
aanrekeningsgraad	37%
totaal aanrekeningen en verbintenissen 2022	1.299.828,98
vastleggingsgraad	91%
overgedragen krediet (verbint+beschikbaar)	900.465,67
Totaal over te dragen verbintenissen 2022 naar 2023	768.596,37
overgedragen beschikbaar krediet 2022 naar 2023	131.869,30
weggevalen investeringskredieten	629,97

3.3 HET INVESTERINGSSALDO

Het investeringsaldo sloot af met een negatief saldo van -532.739 euro. Ten opzichte van het geraamde investeringsaldo een positiever resultaat van 900.000 euro.

Grafiek: investeringsrekening 2022

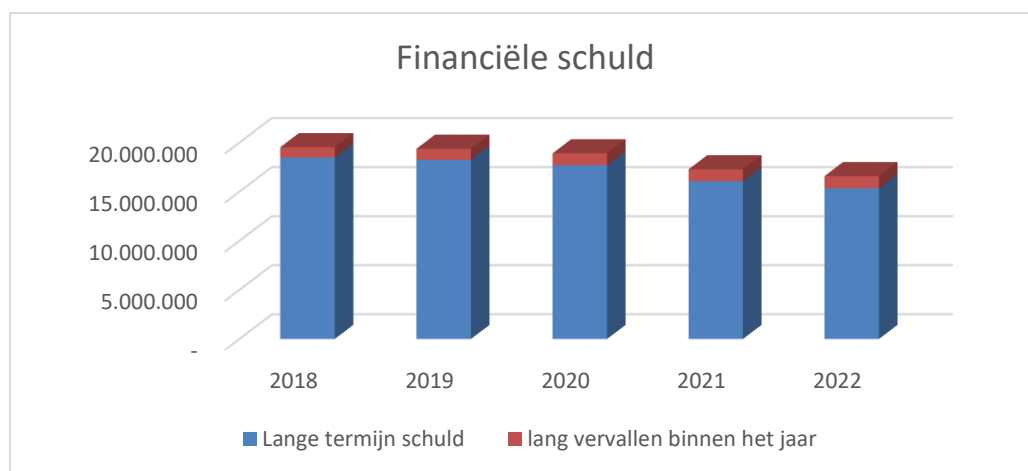


4. HET FINANCIERINGSBUDGET

4.1 DE FINANCIERINGSONTVANGSTEN

De financieringsontvangsten van het AGB bestaan bijna volledig uit ontvangsten van de een toegestane lening die werd verstrekt door de stad Tienen. De stad financiert de investering van het AGB middels een toegestane lening. De toegestane lening bedroeg 532.739 euro en lag ongeveer 900.000 euro onder het geraamde bedrag dit omdat de lening wordt toegekend in functie van de gerealiseerde investeringen. Het uitstaande saldo van de leningen daalde met 692.146 euro en bedroeg 16.591.757 euro eind 2022.

Grafiek: financiële schuld



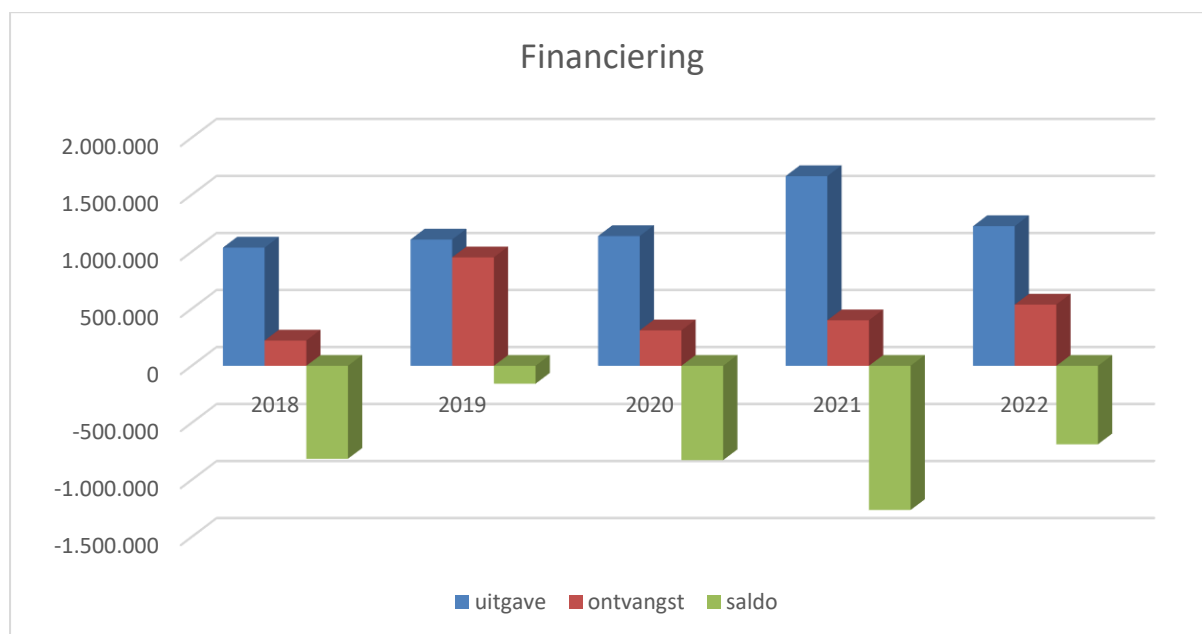
4.2 DE FINANCIERINGSUITGAVEN

De financieringsuitgaven bestaan uit kapitaalsaflossingen van aangegane leningen uit het verleden. De aflossingen van bestaande leningscontracten met financiële instellingen bedroegen 790.000 euro, deze voor de renteloze leningen verstrekt door de stad 435.000 euro.

4.3 HET FINANCIERINGSSALDO

Het financieringssaldo was negatief en bedroeg 687.946 euro. Het gerealiseerde financieringssaldo wijkt ongeveer 900.000 euro af van het geraamde saldo en dit ten gevolge van de lagere toegekende lening door de stad.

Grafiek: financieringsrekening 2022



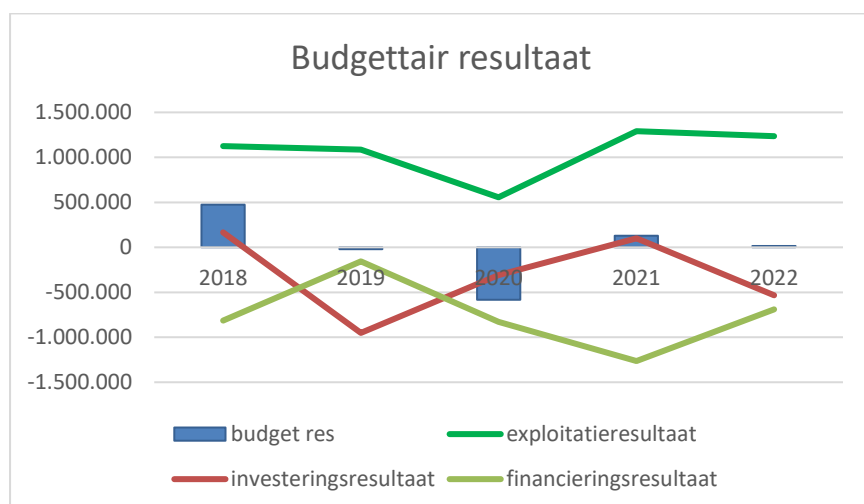
5.HET BUDGETTAIR RESULTAAT

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2022 sloot af met een positief resultaat van 14.489 euro. Het gerealiseerde resultaat ligt 58.506 euro boven het geraamde bedrag van de laatste meerjarenplanaanpassing. Het gecumuleerd budgettair resultaat bedraagt nog 516.496 euro op het einde van 2022.

Tabel: budgettair resultaat 2022

	Jaarrekening 2022	Aanpassing mjp nov 2022	Jaarrekening 2021
Exploitatiesaldo	1.235.175	1.183.693	1.290.906
Investeringsaldo	-532.739	-1.433.8335	100.847
Financieringsaldo	-687.946	206.125	-1.264.006
Budgettair resultaat van het boekjaar	14.489	-44.017	127.746
Gecumuleerd resultaat vorig boekjaar	502.007	502.007	374.260
Gecumuleerd budgettair resultaat	516.496	457.989	502.007

Grafiek: Budgettair resultaat



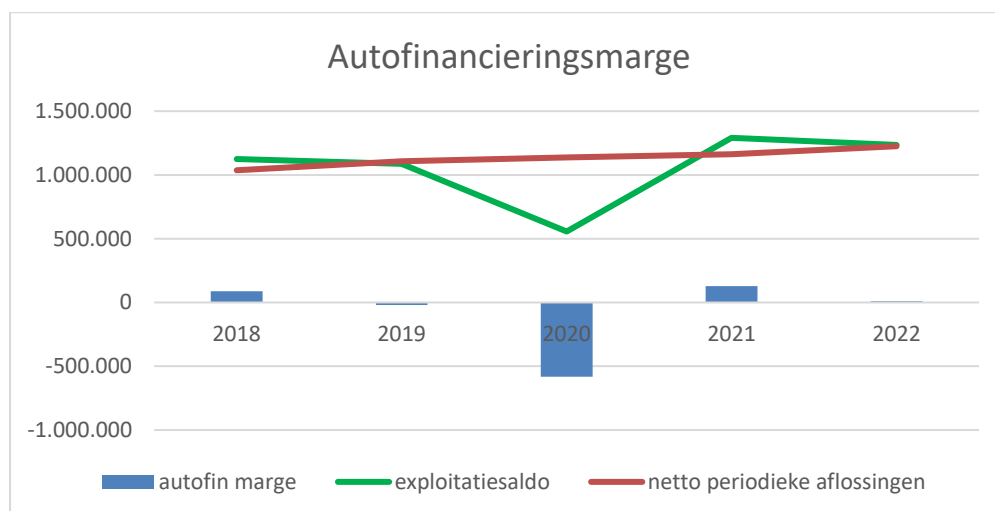
6.DE AUTOFINANCIERINGSMARGE

De autofinancieringsmarge bepaalt of het AGB in staat is om met het overschot op de exploitatierekening de leningsuitgaven te financieren. De autofinancieringsmarge wordt berekend door de netto-periodieke aflossingen in mindering te brengen van het exploitatieresultaat. De autofinancieringsmarge bedroeg 10.289 euro. In vergelijking met 2021 nam de autofinancieringsmarge af met 117.000 euro.

Tabel: Autofinancieringsmarge 2022

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.235.175	1.183.693
II. Netto periodieke aflossingen	1.224.886	1.227.711
a. Periodieke aflossingen conform verbintenissen	1.224.886	1.227.711
b. Periodieke terugvordering leningen	-	-
III. Autofinancieringsmarge	10.289	-44.018

Grafiek: Autofinancieringsmarge 2022



7. DE GECORRIGEERDE 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 ballonleningen en financiering op korte termijn. Deze correctie bestaat erin 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.

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 (20-30 jaar). 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.

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

Financiële risico's

Risico's inzake het schuldbeheer

De schuld van het AGB bestond eind 2022 voor 54% uit leningen aangegaan op de financiële markt en deze hebben een vaste rentevoet en dus niet onderhevig aan marktschommelingen. Dit geldt uiteraard ook voor de financiering aangegaan bij de stad waarvoor het AGB geen intresten verschuldigd is. Voor bijkomende financiering is het AGB afhankelijk van de financiële draagkracht van de stad Tienen.

De afwijking van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is niet het gevolg van creatieve financieringstechnieken maar van enerzijds contracten met constante annuïteiten en anderzijds de toegestane leningen van de stad waarvan de aflossingen gebaseerd zijn op de afschrijvingsduur van de onderliggende vaste activa. Bij de berekening van de aflossing aan 8% van de openstaande schuld gaat men uit van een schuldportefeuille met een gemiddelde looptijd van 12,5 jaar.

Risico inzake het thesauriebeheer

De middelen op de financiële rekening van AGB Tienen zijn beperkt, wat de risico's inzake thesauriebeheer inbeperkt.

Het AGB Tienen bezit geen beleggingen waardoor hier geen risico is qua kapitaal en opbrengsten

Risico inzake de evolutie van de ontvangsten

De operationele ontvangsten worden geraamd op huidige aantallen en tarieven. De financiering van het AGB bestaat in hoofdzaak uit prijssubsidie verstrekt door de stad Tienen. De berekening van de prijssubsidie is gebaseerd op de inkomgelden en bijgevolg is een correcte raming van groot belang. De tussenkomst van de stad op de prijssubsidie wordt meermaals per jaar afgerekend zodat de prijsfactor tijdig kan bijgesteld worden. In 2022 kwam dit financieringssysteem onder druk gezien we de pre corona inkomsten verwachtte qua inkomgelden. De inkomsten lagen echter opmerkelijk lager voor de voorstellingen en zaalverhuur van CC De Kruisboog en de inkomsten van het zwembad. Dit gecombineerd met de prijsstijging van de energiekosten in het laatste kwartaal gaf aanleiding tot een correctie van de prijsfactor in september bijgesteld van 3,72 naar 38,74 Uiteindelijk lagen de ontvangsten van het laatste kwartaal toch hoger dan geraamd. Omwille van de hoge prijsfactor leidde dit een overfinanciering van het AGB. Deze overraming wordt rechtgezet door een winstuitkering te voorzien voor de stad.

Het debiteurenrisico is laag bij CC De Kruisboog, Erfgoedsite en zwembad De Blyckaert aangezien het grootste deel van de inkomsten gegenereerd worden door middel van kassaverkoop of online verkoop. Een minderheid van de verkoop wordt geïnd op basis van facturen (zaalverhuur VTC en huur sportclubs zwembad). Het sportcentrum Houtenveld heeft een hoger debiteurenrisico hier wordt meer dan 90% van de inkomsten gefactureerd.

Risico inzake de evolutie van de uitgaven

De tarieven van energie zijn het laatste jaar zeer volatiel. In 2022 werd 33% van de exploitatieuitgaven van het AGB besteed aan nutsverbruik, door dit hoog percentage heeft zelf een kleine wijziging al een impact. In de jaarrekening 2022 lagen de kosten voor energieverbruik 350 duizend euro onder de raming. De evolutie van de energieprijzen wordt opgevolgd en bij de aanpassing van het meerjarenplan worden de energiekosten herhaamd.

Risico inzake het fiscaal resultaat

Een te grote afwijking tussen ontvangsten en kosten kan leiden tot een te hoge winst-of verlies. Dit zou kunnen betekenen dat bij winst bijkomende belastingen verschuldigd zijn of bij verlies kan lijden tot een verlies van het BTW-statuuut. Jaarlijks worden de budgetten opgevolgd zodat bijsturing kan gebeuren. Door de risico's van ontvangsten & uitgaven, is er dit jaar een winst van 1 miljoen euro. Door verliezen in het verleden is er voor AJ 2022 geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Uitvoeringsgraad (des)investeringsprojecten

De lage realisatiegraad van investeringsprojecten leidt tot onrealistische budgettering met eventueel onnodige financieringsbehoeften tot gevolg. De toegestane leningen van de stad worden in onderling overleg beperkt tot het effectief geïnvesteerde bedrag. In de jaarrekening 2022 bedroeg de toegestane lening 532 duizend euro, 900 duizend euro lager in vergelijking met de raming. De achterliggende investeringen kenden een vertraging in de uitvoering en de budgetten werden voor een bedrag van 900 duizend euro verschoven naar 2023.

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. De initiële afschrijvingstermijnen van de diverse categorieën worden in de bijgevoegde tabel opgenomen.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren kunnen waardeverminderingen geboekt worden in functie van ouderdom, zijnde ouder dan 2 jaar: 100%

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen en de geldbeleggingen worden tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Er worden waardeverminderingen op de liquide middelen en geldbeleggingen toegepast als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA EN PASSIVA

De overlopende rekeningen worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro-rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van gebouwen</p> <p>Uitrusting terreinen</p>	<p>-</p> <p>5 jr – 15 jr</p>
<p>Gebouwen (in leasing)</p> <p>Uitrusting van gebouwen</p>	<p>25 jr - 30 jr</p> <p>5 jr - 30 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Uitrusting</p> <p>Installaties / sportmateriaal</p> <p>Sportinfrastructuur</p> <p>Evenementenhal</p>	<p>3 jr - 30 jr</p> <p>5 jr - 30 jr</p> <p>5 jr - 30 jr</p> <p>5 jr - 30 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>5 jr - 10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p>	<p>5 jr – 10 jr</p>

Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5 jr
Andere materiële vaste activa	10 jr – 33 jr

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

BD omschrijving	ACT omschrijving	Overdracht uitgaven	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Vershil (U)	Toelichting materiële verschillen
BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector	AP10-ACT2: Elke inwoner dient te ervaren dat Tienen een dynamische erfgoedstad is.				-	
	AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.		28.000,00	28.000,00	-	
	AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark en we investeren ook in de eigen sportinfrastructuur	702.307,16	264.345,91	264.345,91	-	
	AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod waarbij ze samen naar buiten treden	7.864,00	52.512,08	52.344,09	167,99	
Totaal BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector		710.171,16	344.857,99	344.690,00	167,99	
BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst	AP25-ACT2: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren	42.351,04	111.308,20	111.308,20	-	
	AP25-ACT3: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren				0,00	
Totaal BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst		42.351,04	111.308,20	111.308,20	0,00	
BD3: Het verduurzamen van het patrimonium van de stad	AP7-ACT1: We zetten verder in op de verduurzaming van ons patrimonium en materieel	36.791,43	58.120,24	58.120,24	-	
Totaal BD3: Het verduurzamen van het patrimonium van de stad		36.791,43	58.120,24	58.120,24	-	
(leeg)	(leeg)	37.652,04	19.082,96	18.620,98	461,98	
Totaal (leeg)		37.652,04	19.082,96	18.620,98	461,98	
Eindtotaal		826.965,67	533.369,39	532.739,42	629,97	

BD omschrijving	ACT omschrijving	Uitgave krediet	Aanrekeningen	Verschil (U)	Realisatiegraad (U)	Toelichting materiële verschillen
	RW-FIN: Reguliere werking financiële dienst	638.610,12	1.491.730,17	-853.120,05	233,59%	Dividend stad van € 850.000.
	RW-PERS: Reguliere werking dienst personeel	58.368,00	61.403,43	-3.035,43	105,20%	
	RW-TECHND: Reguliere werking technische dienst	1.385.550,57	987.405,47	398.145,10	71,26%	Elektriciteit € 169.000, aardgas € 180.000.
Totaal		2.082.528,69	2.540.539,07	-458.010,38	121,99%	
BD14: Het maximaal digitaliseren van de organisatie	AP23-ACT12: Rationalisering van de aankoop van ICT-middelen	45.957,50	45.487,53	469,97	98,98%	
Totaal BD14: Het maximaal digitaliseren van de organisatie		45.957,50	45.487,53	469,97	98,98%	
BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst	AP25-ACT3: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren	324.000,00	325.116,41	-1.116,41	100,34%	
	AP26-ACT13: We verhogen onze aantrekkingskracht als werkgever op de arbeidsmarkt	500,00	132,00	368,00	26,40%	
Totaal BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst		324.500,00	325.248,41	-748,41	100,23%	
BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector	AP10-ACT2: Elke inwoner dient te ervaren dat Tienen een dynamische erfgoedstad is.	66.500,00	63.619,64	2.880,36	95,67%	
	AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod waarbij ze samen naar buiten treden	142.500,00	126.548,93	15.951,07	88,81%	Aankopen handelsgoederen Streekshop
	AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark en we investeren ook in de eigen sportinfrastructuur	57.700,00	39.984,43	17.715,57	69,30%	Herzaaiing grasvelden € 11.000
	AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.	503.500,00	431.559,05	71.940,95	85,71%	Externe techniekers € 27.000, diverse leveringen: € 14.000, drank zaalverhuur € 12.700
	AP10-ACT9: De opmaak van een gebouwenbeheersplan met aandacht voor de site van het zwembad.	122.503,00	125.670,49	-3.167,49	102,59%	
Totaal BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector		892.703,00	787.382,54	105.320,46	88,20%	
Eindtotaal		3.345.689,19	3.698.657,55	-352.968,36	110,55%	

Overzicht materiële verschillen: Exploitatiebudget ontvangsten

BD omschrijving	ACT omschrijving	Ontvangst krediet	Vorderingen	Verschil (O)	Realisatiegraad (O)	Toelichting materiële verschillen
	RW-FIN: Reguliere werking financiële dienst	320.057,18	465.932,04	-145.874,86	145,58%	Te hoge prijssubsidie
Totaal		320.057,18	465.932,04	-145.874,86	145,58%	
BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst						
	AP25-ACT3: Maatregelen op korte termijn om leef- en werkbaarheid van werkplaatsen te verbeteren	82.538,00	89.965,15	-7.427,15	109,00%	Doorrekening kosten gebouw Vredgerecht
Totaal BD15: Het uittekenen van de organisatie van de toekomst		82.538,00	89.965,15	-7.427,15	109,00%	
BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector						
	AP10-ACT2: Elke inwoner dient te ervaren dat Tienen een dynamische erfgoedstad is.	33.237,17	22.181,97	11.055,20	66,74%	Te lage prijssubsidie
	AP10-ACT5: Het cultuurcentrum staat garant voor een complementair cultureel aanbod.	1.936.042,25	2.188.418,95	-252.376,70	113,04%	Te hoge prijssubsidie
	AP9-ACT1: De vrijetijdsdiensten ontwikkelen een gezamenlijk aanbod waarbij ze samen naar buiten treden	145.400,00	132.424,40	12.975,60	91,08%	
	AP10-ACT3: Het Houtenveld wordt uitgebouwd als sportpark en we investeren ook in de eigen sportinfrastructuur	1.477.588,46	1.486.841,74	-9.253,28	100,63%	
	AP10-ACT9: De opmaak van een gebouwenbeheersplan met aandacht voor de site van het zwembad.	534.519,51	542.919,06	-8.399,55	101,57%	
Totaal BD5: Het dynamiseren van de vrijetijdssector		4.126.787,39	4.372.786,12	-245.998,73	105,96%	
Eindtotaal		4.529.382,57	4.928.683,31	-399.300,74	108,82%	

Overzicht materiële verschillen: Liquiditeitenbudget

2022
Autonoom gemeentebedrijf (0872.382.861)
Grote Markt 27, 3300 Tienen

	Krediet 2022	Rekening 2022	Verschil krediet - rekening 2022	verantwoording verschillen
ontvangsten	1.433.835,06	536.939,42	896.895,64	Afrekening fase I renovatie Houtenveld was later dan geraamd.
uitgaven	1.227.710,54	1.224.885,63	2.824,91	

OVERDRACHTEN ENTITEIT: AGB

IP over te dragen uitgaven

BE	IP Code	omschrijving	totaal overdracht	bedrag overdracht	krediet/bon	detail overdracht: verbintenis/ongebruikt krediet
AGB	IP-GEEN	plannen en s	66.000,00	66.000,00	krediet	overdracht reserve investeringsbudget
AGB	AP7-ACT1	Gebouwen	36.791,43	6.791,43	V/2021/397	Van Den Broeck: lichtsturing Manege
				30.000,00	krediet	Uitvoeren van werken aan twee platte daken van CC De Kruisboog
AGB	AP9-ACT1	IMU	7.864,00	7.864,00	V/2022/806	Ahrend: 5 bureau's VTC & 15 bureaustoelen VTC
AGB	AP9-ACT1	IMU	4.246,14	4.246,14	krediet	Bestemd voor aankoop mindervalidenlift zwembad
AGB	AP10-ACT3	gebouwen	702.307,16	84.925,36	V/2021/452	Studiebureau Rimanque: studiebureau renovatie Hal 1 Houtenveld
				570.606,56	V/2022/452	Schoofs: Vernieuwing daken Hal 1 & vernieuwing verlichting Hal 1,2 & 3
				45.076,62	V/2022/733	Schoofs: Meerwerken renovatie Hal 1
				1.698,62	krediet	Verderzetting van fase II Houtenveld.
AGB	AP10-ACT5	IMU	33.405,90	33.405,90	V/2022/421	XLR: Geluidsinstallatie voor de polyvalente zaal CC De Kruisboog
AGB	AP24-ACT1	Software	7.500,00	1.452,00	V/2023/76	Geosparc: Uitbreiding module evenementenloket
				5.253,25	V/2022/710	BKM: Aankoop Fortigate vaste VPN voor locatie houtenveld
				794,75	krediet	restbedrag over te dragen voor investeringen rest MJP
AGB	IP-GEEN	Gebouwen	13.221,25	4.533,45	V/2022/259	D.S.V: eindafrekening Vredegerecht
				8.687,80	V/2022/263	Studiebureau Rimanque: ontwerper binneninrichting Vredegerecht
AGB	IP-GEEN	Gebouwen	29.129,79	29.129,79	krediet	restbedrag over te dragen voor investeringen rest MJP

	900.465,67	900.465,67	
		131.869,30	krediet
		768.596,37	verbintenissen

15.268,74

