

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 AGB Cultuurcentrum Diest

RvB 21 november 2023

Inhoudstafel

- motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan
- wijzigingen van de strategische nota
- aangepaste financiële doelstellingenplan (schema M1)
- aangepaste staat van het financiële evenwicht (schema M2)
- aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3)
- aangepaste toelichting:
 1. overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
 2. overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2);
 3. de investeringsprojecten (schema T3);
 4. overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4);
 5. beschrijving van de grondslagen en assumpties
 6. overzicht van de financiële risico's

Motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan

We sommen hieronder de belangrijkste wijzigingen van deze aanpassing van het meerjarenplan op:

- De beginkredieten van 2024 worden vastgesteld (zodat deze vanaf nu gebruikt kunnen worden)
- Energiekosten: de prijzen zijn gedaald ten opzichte van vorig jaar; de ramingen worden dus ook overeenkomstig bijgesteld
- Werking spiegelent (2023) is mee verwerkt (AGB ipv stad) wegens BTW-activiteit. Inkomsten en uitgaven zijn hier in evenwicht (omzet 54.000 euro)
- Vanaf 2024: schoolvoorstellingen (23.500 euro uitgaven en 25.000 euro inkomsten)
- Prijssubsidie: jaarlijks wordt de factor van de prijssubsidie (=bedrag dat de stad bijpast per verkocht ticket) bepaald, zodat het AGB een gunstig resultaat nastreeft. Het ontwerp van prijssubsidiereglement 2024 wordt op deze raad van bestuur goedgekeurd, zodat het aan de eerstvolgende gemeenteraad kan worden voorgelegd. De ontvangsten werden op basis van dit ontwerp geactualiseerd
- Leningen: de investeringen van het AGB worden 100% gefinancierd door renteloze leningen, toegestaan door de stad. De leningen (en de aflossingen ervan) werden aangepast aan de effectieve investeringsuitgaven 2022, herraaming 2023 en geraamde lening 2024.



SN: Strategische Nota

2020-2026

Journalvolgnommern: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)
Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck
Financieel directeur: Jo Haenraets

Prioritaire Bestuur:: DIEST

DIEST

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	428.056	528.724	800.669	887.074	914.939	923.222
Ontvangsten	325.243	905.666	1.014.913	1.155.251	1.023.862	1.038.428
Saldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206
Investerings						
Uitgaven	15.662	29.416	87.684	945.505	201.862	15.000
Ontvangsten	15.000	0	0	174.400	166.862	0
Saldo	-662	-29.416	-87.684	-771.105	-35.000	-15.000
Financiering						
Uitgaven	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
Ontvangsten	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
Saldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	923.222
Ontvangsten	1.037.869
Saldo	114.647
Investerings	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	0
Saldo	-15.000
Financiering	
Uitgaven	91.380
Ontvangsten	15.000
Saldo	-76.380

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

Diest is een ondernemende en aantrekkelijke stad voor bezoekers, bedrijven en bewoners (3B's)

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

Prioritair actieplan: AP000001

We promoten het ondernemen en de handel in Diest

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

Prioritair actieplan: AP000002

We versterken Diest als toeristisch centrum

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

Prioritair actieplan: AP000003

We zetten in op citymarketing en dragen onze troeven (Demer, groen karakter, erfgoed, vestingstad) consequent uit

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

Diest is een vlot en duurzaam mobiliteitsknooppunt voor alle weggebruikers

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

Prioritair actieplan: AP000004

We werken een globaal mobiliteitsbeleid uit waarin bereikbaarheid, duurzaamheid en verkeersveiligheid centraal staan

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

Prioritair actieplan: AP000005

We maken Diest nog beter toegankelijk voor voetgangers en fietsers

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008

Diest is een toegankelijke stad die verenigt en verbindt

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

Prioritair actieplan: AP000025

We gaan voor een stad met sterke sociale cohesie, waar ontmoeting tussen Diestenaars centraal staat

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009

Diest voorziet in een optimale infrastructuur voor haar cultuur-, jeugd- en sportaanbod

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	10.746	655.254	166.862	0
Ontvangsten	0	0	0	40.000	166.862	0
Saldo	0	0	-10.746	-615.254	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000029

We investeren in de vernieuwing van onze sportinfrastructuur

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	10.746	655.254	166.862	0
Ontvangsten	0	0	0	40.000	166.862	0
Saldo	0	0	-10.746	-615.254	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000013: Overig beleid
- BD000011: Diest is een klimaat- en diervriendelijke stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	428.056	528.724	800.669	887.074	914.939	923.222
Ontvangsten	325.243	905.666	1.014.913	1.155.251	1.023.862	1.038.428
Saldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206
Investerings						
Uitgaven	15.662	29.416	76.938	290.251	35.000	15.000
Ontvangsten	15.000	0	0	134.400	0	0
Saldo	-662	-29.416	-76.938	-155.851	-35.000	-15.000
Financiering						
Uitgaven	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
Ontvangsten	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
Saldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	923.222
Ontvangsten	1.037.869
Saldo	114.647
Investerings	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	0
Saldo	-15.000
Financiering	
Uitgaven	91.380
Ontvangsten	15.000
Saldo	-76.380

Niet-prioritaire Bestuur:

Geen niet-prioritaire Bestuur:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.diest.be/beleid/beleidsdocumenten/beleidsrapporten>



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2026

Journalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

Diest is een ondernemende en aantrekkelijke stad voor bezoekers, bedrijven en bewoners (3B's)

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

Diest is een vlot en duurzaam mobiliteitsknooppunt voor alle weggebruikers

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008

Diest is een toegankelijke stad die verenigt en verbindt

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009

Diest voorziet in een optimale infrastructuur voor haar cultuur-, jeugd- en sportaanbod

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	10.746	655.254	166.862	0
Ontvangst	0	0	0	40.000	166.862	0
Saldo	0	0	-10.746	-615.254	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	428.056	528.724	800.669	887.074	914.939	923.222
Ontvangst	325.243	905.666	1.014.913	1.155.251	1.023.862	1.038.428
Saldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206
Investering						
Uitgave	15.662	29.416	76.938	290.251	35.000	15.000
Ontvangst	15.000	0	0	134.400	0	0
Saldo	-662	-29.416	-76.938	-155.851	-35.000	-15.000
Financiering						
Uitgave	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
Ontvangst	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
Saldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934

	2026
Exploitatie	
Uitgave	923.222
Ontvangst	1.037.869
Saldo	114.647
Investering	
Uitgave	15.000
Ontvangst	0
Saldo	-15.000
Financiering	
Uitgave	91.380
Ontvangst	15.000
Saldo	-76.380

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	428.056	528.724	800.669	887.074	914.939	923.222
Ontvangst	325.243	905.666	1.014.913	1.155.251	1.023.862	1.038.428
Saldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206
Investering						
Uitgave	15.662	29.416	87.684	945.505	201.862	15.000
Ontvangst	15.000	0	0	174.400	166.862	0
Saldo	-662	-29.416	-87.684	-771.105	-35.000	-15.000
Financiering						
Uitgave	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
Ontvangst	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
Saldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934

	2026
Exploitatie	
Uitgave	923.222
Ontvangst	1.037.869
Saldo	114.647
Investering	
Uitgave	15.000
Ontvangst	0
Saldo	-15.000
Financiering	
Uitgave	91.380
Ontvangst	15.000
Saldo	-76.380



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2026

Journalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206
a. Ontvangsten	325.243	905.666	1.014.913	1.155.251	1.023.862	1.038.428
b. Uitgaven	428.056	528.724	800.669	887.074	914.939	923.222
II. Investeringsaldo	-662	-29.416	-87.684	-771.105	-35.000	-15.000
a. Ontvangsten	15.000	0	0	174.400	166.862	0
b. Uitgaven	15.662	29.416	87.684	945.505	201.862	15.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-103.476	347.526	126.560	-502.928	73.922	100.206
IV. Financieringsaldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934
a. Ontvangsten	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
b. Uitgaven	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-196.587	267.288	92.586	199.766	23.142	23.272
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	368.570	171.983	439.271	531.857	731.623	754.765
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	368.570	171.983	439.271	531.857	731.623	754.765
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	171.983	439.271	531.857	731.623	754.765	778.037
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	171.983	439.271	531.857	731.623	754.765	778.037

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	114.647
a. Ontvangsten	1.037.869
b. Uitgaven	923.222
II. Investeringsaldo	-15.000
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	15.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	99.647
IV. Financieringsaldo	-76.380
a. Ontvangsten	15.000
b. Uitgaven	91.380
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	23.267

Budgettair resultaat	2026
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	778.037
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	778.037
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	801.304
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	801.304

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206
II. Netto periodieke aflossingen	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-211.587	267.288	92.586	199.766	23.142	23.272

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	114.647
II. Netto periodieke aflossingen	91.380
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	91.380
b. Periodieke terugvordering leningen	0
IV. Autofinancieringsmarge	23.267

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-211.587	267.288	92.586	199.766	23.142	23.272
II. Correctie op de periodieke aflossingen	68.808	77.138	95.560	45.031	6.185	16.401
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	39.966	32.517	26.098	23.380	79.595	75.533
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-142.779	344.425	188.146	244.797	29.327	39.673

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	23.267
II. Correctie op de periodieke aflossingen	22.002
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	91.380
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	69.378
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	45.269

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	171.983	439.271	531.857	731.623	754.765	778.037
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	171.983	439.271	531.857	731.623	754.765	778.037
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-211.587	267.288	92.586	199.766	23.142	23.272
Totale Autofinancieringsmarge	-211.587	267.288	92.586	199.766	23.142	23.272
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-142.779	344.425	188.146	244.797	29.327	39.673
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-142.779	344.425	188.146	244.797	29.327	39.673

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	801.304
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	801.304
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	23.267
Totale Autofinancieringsmarge	23.267
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	45.269
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	45.269

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	887.074	1.155.251	914.939	1.023.862
Investerings	945.505	174.400	201.862	166.862
Financiering	68.411	771.105	85.780	35.000
Leningen en leasings	68.411	771.105	85.780	35.000

Toelichting

Het volgende hoofdstuk bevat de toelichting, horende bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. Dit bestaat uit volgende onderdelen:

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- Investeringsprojecten – per prioritair actieplan (T3) – nihil (geen investeringen onder prioritaire actieplannen)
- Evolutie financiële schulden (T4)
- Financiële risico's
- Beschrijving grondslagen en assumpties (wordt samen besproken met financiële risico's)

Bijkomende documentatie bij het meerjarenplan vinden de raadsleden bij dit digitaal dossier. Na goedkeuring door de raden zijn alle documenten beschikbaar op <https://www.diest.be/beleidsrapporten>

Deze documentatie bevat in principe minimum volgende documenten. Bij het AGB CC Diest zijn echter niet alle documenten van toepassing. Dit staat vermeld in onderstaand overzicht:

- Omgevingsanalyse (idem stad en OCMW) – ongewijzigd ten opzichte van het initieel meerjarenplan 2020-2025
- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
 - o Nihil
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
 - o Stad Diest is de enige aandeelhouder van het AGB CC Diest
- Personeelsinzet
 - o Nihil – het AGB CC heeft geen eigen personeel in dienst (via stad Diest)
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
 - o Niet van toepassing



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2026

Journalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	21.736	20.597	42.128	5.061	2.081	2.102
Ontvangsten	339.931	270.507	0	0	0	0
Saldo	318.195	249.910	-42.128	-5.061	-2.081	-2.102
Financiering						
Uitgaven	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934
Ontvangsten	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
Saldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934
Algemene Werking						
Exploitatie						
Uitgaven	61.020	63.961	67.036	83.059	84.728	85.555
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-61.020	-63.961	-67.036	-83.059	-84.728	-85.555
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.250	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.250	0	0
Cultuur en Vrije Tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	345.301	444.166	691.506	744.955	828.130	835.564
Ontvangsten	-14.687	635.159	1.014.913	1.100.515	1.023.862	1.038.428
Saldo	-359.988	190.993	323.408	355.560	195.731	202.863
Investerings						
Uitgaven	15.662	29.416	87.684	944.255	201.862	15.000
Ontvangsten	15.000	0	0	174.400	166.862	0
Saldo	-662	-29.416	-87.684	-769.855	-35.000	-15.000
Wonen en Ondernemen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	54.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	54.736	0	0
Saldo	0	0	0	736	0	0

	2026
Algemene Financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	2.102
Ontvangsten	0
Saldo	-2.102
Financiering	
Uitgaven	91.380
Ontvangsten	15.000
Saldo	-76.380
Algemene Werking	
Exploitatie	
Uitgaven	85.555
Ontvangsten	0
Saldo	-85.555
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Cultuur en Vrije Tijd	
Exploitatie	
Uitgaven	835.564
Ontvangsten	1.037.869
Saldo	202.304
Investerings	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	0
Saldo	-15.000
Wonen en Ondernemen	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2026

Journalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	407.377	510.902	773.177	887.074	914.939	923.222	923.222
1. Goederen en diensten	402.940	504.826	756.870	880.938	909.257	918.492	918.492
5. Andere operationele uitgaven	4.437	6.076	16.307	6.136	5.683	4.730	4.730
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	20.680	17.822	27.493	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	325.243	905.666	1.014.896	1.155.251	1.023.862	1.038.428	1.037.869
1. Ontvangsten uit de werking	-35.529	627.993	991.202	1.149.474	1.013.740	1.028.275	1.027.716
3. Werkingssubsidies	339.931	271.557	1.500	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	339.931	270.507	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	339.931	270.507	0	0	0	0	0
- van de gemeente	339.931	270.507	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	1.050	1.500	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	1.050	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	1.500	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	20.842	6.116	22.193	5.777	10.122	10.153	10.153
B. Financiële ontvangsten	0	0	18	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	-102.813	376.942	214.244	268.177	108.922	115.206	114.647

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	1.250	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	15.662	29.416	87.684	944.255	201.862	15.000	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.662	29.416	87.684	944.255	201.862	15.000	15.000
a. Terreinen en gebouwen	4.044	10.318	35.736	923.043	201.862	15.000	15.000
c. Roerende goederen	11.618	19.098	51.948	21.213	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	15.000	0	0	174.400	166.862	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	174.400	166.862	0	0
- van de gemeente	15.000	0	0	0	0	0	0
III. Investeringssaldo	-662	-29.416	-87.684	-771.105	-35.000	-15.000	-15.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-103.476	347.526	126.560	-502.928	73.922	100.206	99.647

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934	91.380
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	108.773	109.654	121.658	68.411	85.780	91.934	91.380
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000	15.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000	15.000
III. Financieringssaldo	-93.111	-80.238	-33.973	702.694	-50.780	-76.934	-76.380

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-196.587	267.288	92.586	199.766	23.142	23.272	23.267



T3: Investeringsproject

2020-2026

Journaalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2906

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 908 Alg. 2020003615

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1381 Alg. 2021002785

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2001 Alg. 2022003905

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 2031 Alg. 2023003196



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2026

Journalvolnummers: 2906

AGB CC Cultuurcentrum Diest (0845.332.432)

Nijverheidslaan 24, 3290 Diest

Algemeen directeur: Dave Van den Broeck

Financieel directeur: Jo Haenraets

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	297.088	213.865	226.718	912.043	855.110	783.128
1. Financiële schulden op 1 januari	391.187	297.088	213.865	226.718	912.043	855.110
2. Nieuwe leningen	15.662	29.416	87.684	771.105	35.000	15.000
4. Overboekingen	-109.762	-112.639	-74.831	-85.780	-91.934	-86.981
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	109.370	112.355	65.528	82.898	89.051	84.099
1. Financiële schulden op 1 januari	108.381	109.370	112.355	65.528	82.898	89.051
2. Aflossingen	-108.773	-109.654	-121.658	-68.411	-85.780	-91.934
3. Overboekingen	109.762	112.639	74.831	85.780	91.934	86.981
Totaal financiële schulden	406.458	326.220	292.247	994.941	944.161	867.227

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	798.128
1. Financiële schulden op 1 januari	783.128
2. Nieuwe leningen	15.000
4. Overboekingen	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	-7.282
1. Financiële schulden op 1 januari	84.099
2. Aflossingen	-91.380
3. Overboekingen	0
Totaal financiële schulden	790.847

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2906

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 908 Alg. 2020003615

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1381 Alg. 2021002785

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2001 Alg. 2022003905

Beschrijving grondslagen en assumpties

De aanpassing van het meerjarenplan bevat een aantal uitgangspunten en hypothesen. We sommen hieronder de belangrijkste op.

Overeenkomstig de regelgeving beschrijft de financiële nota de financiële consequenties voor tenminste drie toekomstige boekjaren. De financiële nota van het aangepaste meerjarenplan werd bijgevolg verlengd tot 2026.

Het mechanisme van de prijssubsidie zorgt ervoor dat voor ieder verkocht ticket, de stad een bepaalde factor bijlegt. Dit zorgt ervoor dat cultuur betaalbaar is voor iedereen.

Enkele aandachtspunten

- Exploitatie:
 - Er wordt uitgegaan van een verderzetting van de werking van 2023. Voor de exploitatie-uitgaven wordt rekening gehouden met een indexatie van 1%
 - Jaarlijks wordt er een prijssubsidie voorzien vanuit de stad ter financiering van het tekort dat ontstaat op de ticketing. De stad legt met andere woorden het verschil bij tussen de prijs die bezoekers betalen voor een ticket en de prijs die zou moeten betaald worden om rendabel te zijn.
 - Actualisering energiekosten (gas, elektriciteit) is meegenomen (verlaging)
 - Werking spiegeltent (2023) is mee verwerkt (AGB ipv stad) wegens BTW-activiteit
 - Vanaf 2024: schoolvoorstellingen (23.500 euro uitgaven en 25.000 euro inkomsten)
 - DCP (projector + streaming + onderhoud) ifv film
 - Aangezien de AGB CC geen eigen personeel in dienst heeft, zijn hiervoor geen uitgaven voorzien
- Investerings:

 - Verwijderen groendak Den Amer tbv 20.000 euro ifv plaatsingen zonnepanelen

- Financiering:
 - We houden er rekening mee dat de stad jaarlijks een renteloze lening toestaat aan het AGB ter financiering van de investeringsuitgaven van dat jaar

Financiële risico's

Deze zijn in principe erg beperkt voor een AGB. Het prijssubsidiemechanisme waardoor de stad mee betaalt aan de ticketing zorgt er ook voor dat in 2023 en de komende jaren we kunnen uitgaan van een positief budgettair resultaat.