

Autonomo Gemeentebedrijf Nijlen (AGB)

AGB Nijlen: Aanpassing meerjarenplan 2020-2025



AGB Nijlen
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen Directeur: Veerle Poelmans
Financieel directeur: Piet Marien

Inhoudstabel AGB Nijlen: Aanpassing meerjarenplan 2020-2025

Deel 1: schema's meerjarenplan

Inleiding (blz 3)

Strategische nota (blz 5)

Financiële nota

- financieel doelstellingenplan (M1 blz 9)
- staat van het financieel evenwicht (M2 blz 11)
- overzicht van de kredieten (M3 blz 19)

Motivering van de wijzigingen (blz 20)

Toelichtingen

- Overzicht opbrengsten en uitgaven naar functionele aard (T1 blz 22)
- Overzicht opbrengsten en uitgaven naar economische aard (T2 blz 23)
- Investeringsprojecten (T3 blz 25)
- Overzicht financiële schulden (T4 blz 27)
- Overzicht financiële risico's (blz 29)
- Beschrijving grondslag en assumpties (blz 31)
- Bijkomende documentatie (blz 32)

Deel 2: Bijkomende documentatie meerjarenplan

- Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (blz 1)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies (blz 11)
- Samenstelling beleidsdomeinen (blz 12)
- Overzicht verbonden entiteiten waarvoor bestuur verplichtingen heeft om tussen te komen in verlies of tekorten (blz 14)
- Personeelsbestand (personeelsmeerjarenplanning blz 14)
- Overzicht jaarlijkse opbrengsten per belasting (blz 14)
- Overzicht investeringen per actie (blz 15)
- Overzicht labels (prioritair, meemakers, participatie blz 16)
- Actuele omgevingsanalyse (blz 23)

Inleiding

De lokale besturen hebben in 2019 een meerjarenplan opgemaakt voor de periode van 2020 tot 2025. Dat meerjarenplan vormt de basis voor het beleid tot 2025. Het bevat de te bereiken resultaten of effecten en de acties en actieplannen die het bestuur daarvoor zal uitvoeren. Op financieel vlak bevat het de ramingen van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de periode van 2020 tot 2025. Het meerjarenplan wordt opgemaakt volgens de regels over de beleids- en beheerscyclus (BBC).

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur bepaalt dat de lokale besturen hun meerjarenplannen minstens één keer per jaar moeten aanpassen om de **kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen (2024), het resultaat van de rekening in te brengen (2022) en als dit nodig is, de kredieten van het lopende jaar (2023) aan te passen.**

De periode van de aanpassing van het meerjarenplan blijft altijd de initiële periode van het meerjarenplan (2020-2025), maar de staat van het financieel evenwicht (schema M2), het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2) en het overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4) moeten altijd de **financiële consequenties bevatten voor ten minste 3 toekomstige boekjaren dus minstens tot 2026.**

Er werden dit jaar geen nieuwe onderrichtingen vanuit Vlaanderen gepubliceerd. Voor deze aanpassing van het meerjarenplan is nog steeds de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3, opgemaakt en gepubliceerd op 18 september 2020, van toepassing.

De laatste jaren werden we geconfronteerd met achtereenvolgens de **coronacrisis, de energiecrisis, de vluchtelingencrisis** en bovendien een hoge **inflatie** waardoor de prijzen en personeelskosten de hoogte inschoten.

Al deze **externe** factoren hebben een impact op ons meerjarenplan en de benodigde middelen. Dit heeft geleid tot een aanpassing van de budgetten, bijgestuurde acties of actieplannen en tot een verschuiving in de tijd van sommige plannen.

Omdat de regelgeving de limitatieve kredieten op een hoog niveau definieert (het totaal van de exploitatieuitgaven en het totaal van de investeringsuitgaven) kunnen we onze ramingen intern herschikken indien noodzakelijk, zonder dat we al onmiddellijk ons meerjarenplan moeten aanpassen. Al deze bijstellingen door interne verschuivingen, bijkomende of weggevallen uitgaven, bijkomende of verminderde ontvangsten komen tot uiting in de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

De belangrijkste wijzigingen tegenover de 'oude' BBC (sinds 2020) zijn logischerwijze ook in deze aanpassing van het meerjarenplan doorgetrokken:

- Integratie van het budget in het meerjarenplan (nog slechts 1 document)
- 3 beleidsrapporten (meerjarenplan, aanpassing van het meerjarenplan en jaarrekening)
- Geïntegreerde rapporten (gemeente + OCMW samen)
- Wettelijke schema's
- Financiële evenwichten

Bijkomend worden op schema M2 volgende zaken berekend:

- Gecorrigeerde autofinancieringsmarge: deze indicator maakt abstractie van aflossingen die effectief betaald worden, maar vertrekt vanuit de openstaande schulden. Zo

worden alle schulden waarop geen klassieke lening staat, ook meegeteld in de evenwichten.

- Geconsolideerd financieel evenwicht: de resultaten van de financiële evenwichten van gemeente/OCMW en AGB worden hier geconsolideerd of bij elkaar geteld.

De financiële nota omvat volgende verplichte schema's:

- Financieel doelstellingenplan = samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven per prioritaire doelstelling + totaal ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire doelstellingen (of niet aan een doelstelling gekoppeld)
- Staat van het financieel evenwicht = per jaar een raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.
- Overzicht van de kredieten = ramingen voor de exploitatie, investeringen en financiering voor jaar N en jaar N + 1 (Bij gemeente/OCMW is dit het enige rapport waar de kredieten van gemeente en OCMW afzonderlijk opgesplitst worden)

Tot slot nog even meegeven dat alle **toelichtingen en bijkomende documentatie** van het originele meerjarenplan bij een aanpassing moeten worden geëvalueerd. Om de documenten overzichtelijk te houden zijn **de aanpassingen van de tekst in een andere kleur gemarkeerd.**

Strategische nota:

De strategische nota beschrijft de beleidsdoelstellingen voor het intern en extern te voeren beleid en focust op de prioritaire acties of actieplannen en beleidsdoelstellingen waartoe ze bijdragen.

De strategische nota bevat volgende concrete elementen:

- 1) De **omschrijving van de prioritaire acties** (telkens aangeduid met AC000...) per beleidsdoelstelling waaronder ze ressorteren en de **omschrijving van die beleidsdoelstellingen** (BD000...)
- 2) Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen en **per prioritaire actie de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering**, voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft
- 3) Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties onder vallen, het totaal van de **verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties** voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft. Deze transacties worden alleen financieel vertaald (geen omschrijving)

De gemeenteraad heeft in de meerjarenplanning 10 acties als prioritair aangeduid. Hieronder kan u het overzicht vinden van deze prioritaire acties:

1. AC000009: Het lokaal bestuur zoekt partners en stuurt ze aan in het kader van het onderhoud en beheer van het openbaar domein.
2. AC000014: Het lokaal bestuur organiseert digitale dienstverlening.
3. AC000027: Als lokaal bestuur Nijlen regisseren we de uitbouw van kwalitatieve woonomgevingen en recreatiegebieden door samenwerking met externe partners
4. AC000038: We tonen onze burger het belang van minder infrastructuur en andere en betere mobiliteit
5. AC000061: Het lokaal bestuur organiseert laagdrempelige en toegankelijke activiteiten met het oog op ontmoeting en het verhogen van de sociale cohesie om elke burger toegang te geven tot een menswaardig bestaan in een warme en zorgzame samenleving
6. AC000075: Het lokaal bestuur begeleidt, ondersteunt en adviseert verenigingen voor een kwalitatieve, structurele en toegankelijke werking
7. AC000084: Het lokaal bestuur werkt (netoverschrijdend) samen met partners om kwaliteitsvol onderwijs te organiseren
8. AC000108: We activeren burgers tot energiebesparing en zetten in op hernieuwbare energie
9. AC000118: Het lokaal bestuur voert een gerichte innovatieve communicatiestrategie die bijdraagt tot een 'sterk merk' Nijlen
10. **AC000119: Het lokaal bestuur verhoogt haar ruimtelijke/toeristische/culturele kwaliteit door een integrale aanpak bij de uitvoering van haar ruimtelijke projecten (AGB)**

In de gemeenteraad van 3 oktober 2023 werd er uitgebreid gerapporteerd over deze prioritaire acties en de stand van zaken, zowel inhoudelijk als financieel.

Het bestuur kiest er voor om gedurende de ganse periode van het meerjarenplan in te zetten op deze acties. Momenteel is het niet noodzakelijk om prioritaire actie 10 (AC000119) inhoudelijk bij te sturen.

Na een evaluatie is er wel 1 raming die we beperkt financieel wilden bijsturen:

Actie	Omschrijving	jaartal	Voorzien 2024	Bedrag nieuw krediet
AC000119	Exploitatie KDC	2024	5.000 €	7.500 €
Reden:	Éénmalige verhoging materialen voor publiekswerking: educatieve pakketten voor scholen			

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnnummers: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

Prioritaire Inhoudstabel:: NIJLEN

Lokaal bestuur Nijlen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.830	473.478	966.905	972.020	956.793	930.575
Ontvangsten	424.299	847.779	1.460.769	1.444.934	1.399.292	1.384.267
Saldo	79.468	374.301	493.864	472.914	442.499	453.692
Investerings						
Uitgaven	8.790	307.730	63.536	156.693	31.000	511.000
Ontvangsten	-4.562.711	0	0	0	0	0
Saldo	-4.571.502	-307.730	-63.536	-156.693	-31.000	-511.000
Financiering						
Uitgaven	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
Ontvangsten	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
Saldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het sterk merk 'Nijlen'.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.431	5.090	5.089	24.950	29.100	26.600
Ontvangsten	788	2.353	4.632	8.000	8.000	8.000
Saldo	-5.643	-2.737	-457	-16.950	-21.100	-18.600
Investerings						
Uitgaven	0	4.000	0	17.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.000	0	-17.000	-1.000	-1.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000026

Nijlen voert zelf projecten en acties uit in het kader van 'sterk merk' Nijlen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.431	5.090	5.089	24.950	29.100	26.600
Ontvangsten	788	2.353	4.632	8.000	8.000	8.000
Saldo	-5.643	-2.737	-457	-16.950	-21.100	-18.600
Investerings						
Uitgaven	0	4.000	0	17.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.000	0	-17.000	-1.000	-1.000
Financiering						

Prioritaire actie: AC000118

Het lokaal bestuur voert een gerichte innovatieve communicatiestrategie die bijdraagt tot een 'sterk merk' Nijlen
Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Prioritaire actie: AC000119

Het lokaal bestuur verhoogt haar ruimtelijke/toeristische/culturele kwaliteit door een integrale aanpak bij de uitvoering van haar ruimtelijke projecten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.431	5.090	5.089	24.950	29.100	26.600
Ontvangsten	788	2.353	4.632	8.000	8.000	8.000
Saldo	-5.643	-2.737	-457	-16.950	-21.100	-18.600
Investerings						
Uitgaven	0	4.000	0	17.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.000	0	-17.000	-1.000	-1.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000002: Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven
- BD000008: We houden Nijlen financieel gezond.
- BD000001: Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.
- BD000005: Nijlen helpt burgers gedurende hun levensloop bij hun persoonlijke ontwikkeling.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	338.399	468.388	961.816	947.070	927.693	903.975
Ontvangsten	423.511	845.426	1.456.137	1.436.934	1.391.292	1.376.267
Saldo	85.112	377.038	494.321	489.864	463.599	472.292
Investerings						
Uitgaven	8.790	303.730	63.536	139.693	30.000	510.000
Ontvangsten	-4.562.711	0	0	0	0	0
Saldo	-4.571.502	-303.730	-63.536	-139.693	-30.000	-510.000
Financiering						
Uitgaven	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
Ontvangsten	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
Saldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157

Niet-prioritaire Inhoudstabel:

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.nijlen.be zodra goedgekeurd in de respectievelijke raden

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het sterk merk 'Nijlen'.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	6.431	5.090	5.089	24.950	29.100	26.600
Ontvangst	788	2.353	4.632	8.000	8.000	8.000
Saldo	-5.643	-2.737	-457	-16.950	-21.100	-18.600
Investering						
Uitgave	0	4.000	0	17.000	1.000	1.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.000	0	-17.000	-1.000	-1.000
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	338.399	468.388	961.816	947.070	927.693	903.975
Ontvangst	423.511	845.426	1.456.137	1.436.934	1.391.292	1.376.267
Saldo	85.112	377.038	494.321	489.864	463.599	472.292
Investering						
Uitgave	8.790	303.730	63.536	139.693	30.000	510.000
Ontvangst	-4.562.711	0	0	0	0	0
Saldo	-4.571.502	-303.730	-63.536	-139.693	-30.000	-510.000
Financiering						
Uitgave	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
Ontvangst	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
Saldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	344.830	473.478	966.905	972.020	956.793	930.575
Ontvangst	424.299	847.779	1.460.769	1.444.934	1.399.292	1.384.267
Saldo	79.468	374.301	493.864	472.914	442.499	453.692
Investing						
Uitgave	8.790	307.730	63.536	156.693	31.000	511.000
Ontvangst	-4.562.711	0	0	0	0	0
Saldo	-4.571.502	-307.730	-63.536	-156.693	-31.000	-511.000
Financiering						
Uitgave	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
Ontvangst	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
Saldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	79.468	374.301	493.864	472.914	442.499	453.692
a. Ontvangsten	424.299	847.779	1.460.769	1.444.934	1.399.292	1.384.267
b. Uitgaven	344.830	473.478	966.905	972.020	956.793	930.575
II. Investeringsaldo	-4.571.502	-307.730	-63.536	-156.693	-31.000	-511.000
a. Ontvangsten	-4.562.711	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	8.790	307.730	63.536	156.693	31.000	511.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.492.033	66.571	430.327	316.222	411.499	-57.308
IV. Financieringsaldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157
a. Ontvangsten	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
b. Uitgaven	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	26.923	-32.970	108.089	-116.218	-21.141	-5.151
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	107.532	134.455	101.485	209.574	93.357	72.216
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	107.532	134.455	101.485	209.574	93.357	72.216
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	134.455	101.485	209.574	93.357	72.216	67.065
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	134.455	101.485	209.574	93.357	72.216	67.065

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	455.216
a. Ontvangsten	1.385.056
b. Uitgaven	929.840
II. Investeringsaldo	-11.000
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	11.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	444.216
IV. Financieringsaldo	-453.048
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	453.048
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-8.832

Budgettair resultaat	2026
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	67.065
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	67.065
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	58.233
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	58.233

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	79.468	374.301	493.864	472.914	442.499	453.692
II. Netto periodieke aflossingen	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	35.714	-25.240	71.625	40.475	9.859	5.849

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	455.216
II. Netto periodieke aflossingen	453.048
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	453.048
b. Periodieke terugvordering leningen	0
IV. Autofinancieringsmarge	2.168

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	35.714	-25.240	71.625	40.475	9.859	5.849
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-161.120	-166.850	-136.189	-100.210	-65.413	-15.599
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	204.874	566.391	558.428	532.649	498.053	463.442
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-125.406	-192.090	-64.564	-59.735	-55.554	-9.750

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	2.168
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-14.567
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	453.048
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	467.615
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-12.399

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	134.455	101.485	209.574	93.357	72.216	67.065
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	134.455	101.485	209.574	93.357	72.216	67.065
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	35.714	-25.240	71.625	40.475	9.859	5.849
Totale Autofinancieringsmarge	35.714	-25.240	71.625	40.475	9.859	5.849
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-125.406	-192.090	-64.564	-59.735	-55.554	-9.750
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-125.406	-192.090	-64.564	-59.735	-55.554	-9.750

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	58.233
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	58.233
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	2.168
Totale Autofinancieringsmarge	2.168
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-12.399
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-12.399

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023

Journalvolnummers: 3107 / Ref 1972

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	79.468	0	79.468	374.301	0	374.301
a. Ontvangsten	424.299	0	424.299	847.779	0	847.779
b. Uitgaven	344.830	0	344.830	473.478	0	473.478
II. Investeringsaldo	-4.571.502	0	-4.571.502	-307.730	0	-307.730
a. Ontvangsten	-4.562.711	0	-4.562.711	0	0	0
b. Uitgaven	8.790	0	8.790	307.730	0	307.730
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.492.033	0	-4.492.033	66.571	0	66.571
IV. Financieringsaldo	4.518.957	0	4.518.957	-99.541	0	-99.541
a. Ontvangsten	4.562.711	0	4.562.711	300.000	0	300.000
b. Uitgaven	43.755	0	43.755	399.541	0	399.541
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	26.923	0	26.923	-32.970	0	-32.970
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	107.532	0	107.532	134.455	0	134.455
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	107.532	0	107.532	134.455	0	134.455
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	134.455	0	134.455	101.485	0	101.485
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	134.455	0	134.455	101.485	0	101.485

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	424.400	69.464	493.864	438.900	34.014	472.914
a. Ontvangsten	1.509.855	-49.086	1.460.769	1.419.934	25.000	1.444.934
b. Uitgaven	1.085.455	-118.550	966.905	981.034	-9.014	972.020
II. Investeringsaldo	-215.579	152.043	-63.536	-11.000	-145.693	-156.693
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	215.579	-152.043	63.536	11.000	145.693	156.693
III. Saldo exploitatie en investeringen	208.821	221.507	430.327	427.900	-111.679	316.222
IV. Financieringsaldo	-304.239	-17.999	-322.238	-432.439	0	-432.439
a. Ontvangsten	118.000	-18.000	100.000	0	0	0
b. Uitgaven	422.239	-1	422.238	432.439	0	432.439
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-95.418	203.507	108.089	-4.539	-111.679	-116.218
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	101.485	0	101.485	6.067	203.507	209.574
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	101.485	0	101.485	6.067	203.507	209.574
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.067	203.507	209.574	1.528	91.829	93.357
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.067	203.507	209.574	1.528	91.829	93.357

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	474.751	-32.252	442.499	490.506	-36.814	453.692
a. Ontvangsten	1.404.173	-4.881	1.399.292	1.405.775	-21.508	1.384.267
b. Uitgaven	929.422	27.371	956.793	915.269	15.306	930.575
II. Investeringsaldo	-11.000	-20.000	-31.000	-511.000	0	-511.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	11.000	20.000	31.000	511.000	0	511.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	463.751	-52.252	411.499	-20.494	-36.814	-57.308
IV. Financieringsaldo	-442.640	10.000	-432.640	57.157	-5.000	52.157
a. Ontvangsten	0	0	0	500.000	0	500.000
b. Uitgaven	442.640	-10.000	432.640	442.843	5.000	447.843
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	21.111	-42.252	-21.141	36.663	-41.814	-5.151
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.528	91.829	93.357	22.639	49.577	72.216
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.528	91.829	93.357	22.639	49.577	72.216
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	22.639	49.577	72.216	59.302	7.763	67.065
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	22.639	49.577	72.216	59.302	7.763	67.065

Budgettair resultaat	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	0	455.216	455.216
a. Ontvangsten	0	1.385.056	1.385.056
b. Uitgaven	0	929.840	929.840
II. Investeringsaldo	0	-11.000	-11.000
a. Ontvangsten	0	0	0
b. Uitgaven	0	11.000	11.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	0	444.216	444.216
IV. Financieringsaldo	0	-453.048	-453.048
a. Ontvangsten	0	0	0
b. Uitgaven	0	453.048	453.048
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	0	-8.832	-8.832
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	67.065	67.065
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	67.065	67.065
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	0	58.233	58.233
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	0	58.233	58.233

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	79.468	0	79.468	374.301	0	374.301
II. Netto periodieke aflossingen	43.755	0	43.755	399.541	0	399.541
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	43.755	0	43.755	399.541	0	399.541
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	35.714	0	35.714	-25.240	0	-25.240

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	424.400	69.464	493.864	438.900	34.014	472.914
II. Netto periodieke aflossingen	422.239	-1	422.238	432.439	0	432.439
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	422.239	-1	422.238	432.439	0	432.439
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	2.161	69.464	71.625	6.461	34.014	40.475

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	474.751	-32.252	442.499	490.506	-36.814	453.692
II. Netto periodieke aflossingen	442.640	-10.000	432.640	442.843	5.000	447.843
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	442.640	-10.000	432.640	442.843	5.000	447.843
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	32.111	-22.252	9.859	47.663	-41.814	5.849

Autofinancieringsmarge	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	0	455.216	455.216
II. Netto periodieke aflossingen	0	453.048	453.048
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	453.048	453.048
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	0	2.168	2.168

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 1972

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journalvolnummers: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	972.020	1.444.934	956.793	1.399.292
Investerings	156.693	0	31.000	0
Financiering	432.439	0	432.640	0
Leningen en leasings	432.439	0	432.640	0

Motivering van de wijzigingen: aanpassing meerjarenplan 2020-2025

Ieder bestuur moet zijn meerjarenplan minstens één keer per jaar aanpassen. De jaarlijkse aanpassing is noodzakelijk om:

- De rekeningcijfers van het voorgaande jaar in te brengen
- De kredieten van het lopende jaar aan te passen
- De kredieten van het volgende jaar vast te stellen

Jaarrekening 2022

De jaarrekening 2022 werd in de raad van bestuur van 14 juni 2023 en de gemeenteraad van 20 juni 2023 goedgekeurd.

Het resultaat van de jaarrekening 2022 bedroeg 209.574 €. Dit is 203.507 € beter dan voorzien in ons meerjarenplan. Dit resultaat zal dan ook opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan.

2022	Origineel	Na aanpassingen
Resultaat rekening 2022	6.067	209.574

Kredieten van het lopende jaar 2023

Bij de opmaak van het budget 2023 was het moeilijk in te schatten hoe de energieprijzen zouden evolueren. Gelukkig zitten deze prijzen terug in de buurt van het oude niveau. Dit maakt dat we de budgetten terug naar beneden kunnen bijsturen.

Er is extra budget noodzakelijk voor onze zwemlesgevers maar dit wordt gecompenseerd door extra inkomsten. De toewijzing van het onderhoudscontract, afgesloten voor de machines en installaties van het zwembad, valt duurder uit dan voorzien.

Budget nutsvoorzieningen: -75.000 €

Budget lesgevers: +30.000 €

Budget onderhoud zwembadinstallaties: +25.000 €

Budget ontvangsten zwembad uit zwemlessen: +25.000 €

2023	Origineel	Na aanpassingen
Resultaat kasbasis	1.528	93.357
Autofinancieringsmarge	6.461	40.475

Kredieten van het jaar 2024

De ramingen werden gedetailleerd overlopen en geëvalueerd op basis van de rekening 2022 en het lopende budget 2023.

De wijzigingen die voorzien zijn in 2023 (daling kosten gas en elektriciteit, bijkomende kosten lesgevers, verhoging budget onderhoud zwembadinstallaties en extra ontvangsten zwembad voor zwemlessen) zijn doorgetrokken naar 2024 en later.

De ontvangsten uit de concessie sporthal De Putting zijn ook aangepast aan de toegewezen bieding van de nieuwe uitbater (-20.000 €)

De prijssubsidies vanuit het gemeentebestuur om het AGB rendabel te houden blijven ongeveer op hetzelfde niveau. Bedrag nieuwe prijssubsidie 2024 = 691.003 € (-8.325 €)

Verder zijn er geen belangrijke wijzigingen aangebracht in de budgetten.

Uiteindelijk geeft dit de volgende resultaten:

	Res kas orig	Res kas AMJP	AFM orig	AFM AMJP
2024	22.639	72.216	32.111	9.859
2025	59.302	67.065	47.663	5.849
2026		58.233		2.168

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	9.749	6.486	8.189	18.950	19.264	18.241
Ontvangsten	3	4	4	100	100	100
Saldo	-9.746	-6.482	-8.184	-18.850	-19.164	-18.141
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-4.562.711	0	0	0	0	0
Saldo	-4.562.711	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843
Ontvangsten	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
Saldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157
Lokaal Bestuur Nijlen						
Exploitatie						
Uitgaven	335.082	466.992	958.716	953.070	937.529	912.334
Ontvangsten	424.296	847.775	1.460.765	1.444.834	1.399.192	1.384.167
Saldo	89.214	380.783	502.048	491.764	461.663	471.833
Investerings						
Uitgaven	8.790	307.730	63.536	156.693	31.000	511.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.790	-307.730	-63.536	-156.693	-31.000	-511.000

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnommern: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	339.476	471.411	963.242	958.031	942.729	917.634	917.734
1. Goederen en diensten	334.932	466.392	956.916	948.070	932.529	907.334	907.334
4. Toegestane werkingssubsidies	150	600	1.800	5.000	5.000	5.000	5.000
- aan andere begunstigden	150	600	1.800	5.000	5.000	5.000	5.000
5. Andere operationele uitgaven	4.394	4.418	4.526	4.961	5.200	5.300	5.400
B. Financiële uitgaven	5.355	2.068	3.662	13.989	14.064	12.941	12.106
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	5.353	2.063	3.659	13.889	13.964	12.841	12.006
- aan financiële instellingen	1.745	640	2.434	13.889	13.964	12.841	12.006
- aan andere entiteiten	3.608	1.423	1.225	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2	5	3	100	100	100	100
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	424.296	847.775	1.460.765	1.444.834	1.399.192	1.384.167	1.384.956
1. Ontvangsten uit de werking	423.742	705.617	1.458.993	1.444.834	1.399.192	1.384.167	1.384.956
3. Werkingssubsidies	0	142.158	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	142.158	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	142.158	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	553	0	1.772	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	3	4	4	100	100	100	100
III. Exploitatiesaldo	79.468	374.301	493.864	472.914	442.499	453.692	455.216

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investerings in materiële vaste activa	8.790	307.730	63.536	113.995	31.000	11.000	11.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.790	307.730	63.536	113.995	31.000	11.000	11.000
a. Terreinen en gebouwen	0	227.653	29.010	73.804	0	0	0
c. Roerende goederen	8.790	80.077	34.527	40.191	31.000	11.000	11.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	42.698	0	500.000	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	-4.562.711	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	-4.562.711	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-4.571.502	-307.730	-63.536	-156.693	-31.000	-511.000	-11.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-4.492.033	66.571	430.327	316.222	411.499	-57.308	444.216

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843	453.048
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	43.755	399.541	422.238	432.439	432.640	447.843	453.048
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	-1.575.526	300.000	100.000	0	0	500.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	6.138.237	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	4.518.957	-99.541	-322.238	-432.439	-432.640	52.157	-453.048

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	26.923	-32.970	108.089	-116.218	-21.141	-5.151	-8.832

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 3107
AGB Nijlen (0863.925.550)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans
Financieel directeur: Pieter Marien

PRIOR PRIOR 4: PRIORITAIR 4 AC000119: Actor sterk merk ruimtelijke projecten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.000	0	20.000	0	24.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.000	0	20.000	0	24.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.000	0	20.000	0	24.000
a. Terreinen en gebouwen	0	4.000	0	16.000	0	20.000
c. Roerende goederen	0	0	0	4.000	0	4.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	4.000	0	0	17.000	1.000	1.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.000	0	0	17.000	1.000	1.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.000	0	0	17.000	1.000	1.000
a. Terreinen en gebouwen	0	4.000	0	0	16.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3107

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 796 Alg. 2020003212

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1816 Alg. 2021004021

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2182 Alg. 2022006098

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 2283 Alg. 2023004758

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: 3107

AGB Nijlen (0863.925.550)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur : Veerle Poelmans

Financieel directeur: Pieter Marien

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.682.846	6.558.107	6.225.670	5.793.030	5.345.187	5.392.139
1. Financiële schulden op 1 januari	2.282.614	6.682.846	6.558.107	6.225.670	5.793.030	5.345.187
2. Nieuwe leningen	4.562.711	300.000	100.000	0	0	500.000
4. Overboekingen	-162.480	-424.738	-432.438	-432.640	-447.843	-453.048
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	397.041	422.238	432.438	432.639	447.842	453.047
1. Financiële schulden op 1 januari	278.316	397.041	422.238	432.438	432.639	447.842
2. Aflossingen	-43.755	-399.541	-422.238	-432.439	-432.640	-447.843
3. Overboekingen	162.480	424.738	432.438	432.640	447.843	453.048
Totaal financiële schulden	7.079.887	6.980.346	6.658.107	6.225.668	5.793.028	5.845.185

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	4.961.379
1. Financiële schulden op 1 januari	5.392.139
2. Nieuwe leningen	0
4. Overboekingen	-430.760
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	430.759
1. Financiële schulden op 1 januari	453.047
2. Aflossingen	-453.048
3. Overboekingen	430.760
Totaal financiële schulden	5.392.137

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3107

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 796 Alg. 2020003212

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1816 Alg. 2021004021

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2182 Alg. 2022006098

T4: Evolutie van de financiële schulden

Extra informatie:

De totale financiële schuld LT + KT van het AGB bedraagt per 31/12/22: 6.658.107,63

Hiervan is een gedeelte een financiële schuld t.o.v. een financiële instelling (bank)

542.279,88

Hiervan is een gedeelte een financiële schuld t.o.v. het gemeentebestuur

6.115.827,75

Totale schuld

6.658.107,63

Toelichting bij het meerjarenplan

Financiële risico's:

Bij de opmaak van ons meerjarenplan hanteren wij steeds een voorzichtigheidsprincipe waarbij wij zowel de uitgaven als ontvangsten realistisch inschrijven op basis van de jaarrekeningen van voorgaande jaren, de stand van de kredieten van het huidige jaar en weloverwogen prognoses voor de toekomst. Dit alles zorgt ervoor dat het meerjarenplan een goed (financieel) beeld geeft van de situatie van ons bestuur. Omwille van externe factoren en onzekerheden blijven er desondanks steeds financiële risico's die we zoveel mogelijk trachten te beperken. **De tekst is gebaseerd op de financiële risico's bij de opmaak van het meerjarenplan. Wijzigingen zijn in de tekst aangeduid in het rood.**

Hieronder vindt u een overzicht met de omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om deze risico's zo goed mogelijk af te dekken.

Schuld

De schuldportefeuille van ons lokaal bestuur is doordacht samengesteld en wordt pro-actief beheerd. Ons leningenbestand bevat leningen met vaste en variabele rentevoeten en spreiding wat betreft kort of lange aflossingsperiode. Bovendien zijn onze gelden (en leningen) ook nog eens verspreid over verschillende bankinstellingen (BNP Paribas Fortis, ING en FINEG)

Door de leningen zoveel mogelijk te spreiden (vast-variabel, lang-kort, indekkingstechnieken, bankinstellingen) is de mogelijke impact van een wijzigende marktrente beperkt op de meerjarenplanning. Om het risico van rentewijzigingen te beperken maken we gebruik van verschillende indekkingstechnieken.

In 2020 is de keuze gemaakt om de lopende lening van het AGB voor het gebouw over te dragen aan het gemeentebestuur. Tegelijkertijd zijn ook de investeringssubsidies terugbetaald aan de gemeente en dit via toegestane leningen vanuit de gemeente. De aflossingen voor deze leningen zijn voorzien in het budget van het AGB. Zo is het BBC-resultaat en het boekhoudkundig resultaat op elkaar afgestemd.

Bij het aangaan van nieuwe leningen worden de prijzen (=marges) van de banken met elkaar vergeleken en op basis van de prijs, bijkomende diensten (o.a. actief schuldbeheer) en duurzaamheidscriteria de meest voordelige aanbieder uitgekozen.

De huidige marktomstandigheden maken dat, na een relatief lange periode van extreem lage rentes, de rentevoeten opnieuw in stijgende lijn zitten. Bij de simulatie van toekomstige leningen hebben wij rekening gehouden met een verdere stijging van de rentevoeten. **Op korte termijn (2024) zijn er echter in het AGB geen nieuwe leningen voorzien. Voor 2025 werd met een realistische rentevoet rekening gehouden.**

Ontvangsten

De werking van het AGB bestaat uit de exploitatie van het zwembad, de sporthallen, Kempisch Diamantcentrum (slijperij) en de bibliotheek.

De exploitatie-ontvangsten in de meerjarenplanning zijn gebaseerd op boekhoudkundige gegevens uit het verleden en/of realistische ramingen voor de toekomst (ontvangsten uit retributies, inkomgelden, verhuur, concessies, prijssubsidies enz...)

Deze geraamde ontvangsten voor ons lokaal bestuur zijn integraal overgenomen in onze meerjarenplanning en verder doorgetrokken.

Vermits een AGB winst moet nastreven, zijn de tekorten van het AGB opgevangen door middel van een prijssubsidie gebaseerd op het aantal bezoekers, uitleningen, enz...

Uitgaven

Het AGB heeft geen personeel in dienst (dit wordt ter beschikking gesteld via het gemeentebestuur) en er zijn dan ook geen personeelsbudgetten voorzien in het meerjarenplan van het AGB Nijlen.

Er is ook budget voorzien voor uitbesteding redders maar dit is afhankelijk van het al of niet invullen van deze functies in ons personeelsbestand.

De werkingsuitgaven zijn opgedeeld per beleidsdomein: sport(hallen), Kempens Diamantcentrum en (gebouw) gemeentehuis/bibliotheek en een aantal gezamenlijke werkingskosten (bv verzekering, financiële kosten...)
Deze kosten zijn realistisch ingeschat en geraamd in het meerjarenplan 2020-2025.

Investerings

Alle geplande investeringen zijn terug te vinden in het document 'overzicht van de investeringen'.

Energie

De energieprijzen zijn opnieuw genormaliseerd naar het niveau van vóór de energiecrisis. De budgetten voor energie (elektriciteit en gas) zijn geraamd op basis van de huidige verbruiken en prijzen. Er is voldoende marge (lees=reserve) voorzien om eventuele prijsschommelingen budgettair op te vangen.

Toekomst zwembad/sportcentrum Nijlen

Op basis van de huidige conditiestaatmeting is de levensduurte van ons gemeentelijk zwembad in tijd beperkt. In 2024 zal een nieuwe haalbaarheidsstudie gepresenteerd worden onder leiding van een tijdelijke projectleider. Dit zal gebeuren samen met geïnteresseerde buurgemeenten waarbij een verdeelsleutel voor deze kosten wordt afgesproken.

Voor 2025 zijn de nodige budgetten voorzien voor studiekosten voor een zwembad net zoals de opmaak van een toekomstvisie voor het sportcentrum Nijlen.

Andere

Er zijn momenteel geen hangende juridische geschillen die een zware financiële impact op de organisatie kunnen hebben.

Toelichting bij het meerjarenplan

Grondslagen en assumpties:

Bij de opmaak van ons meerjarenplan maken wij gebruik van een aantal belangrijke uitgangspunten en hypothesen die gebruikt werden bij de opmaak van de geraamde bedragen uit het meerjarenplan. **De tekst is gebaseerd op de grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan. Wijzigingen zijn in de tekst aangeduid in het rood.**

Doordat de werking van het AGB beperkt blijft tot de exploitatie van het zwembad, de sporthallen, kempisch diamantcentrum en bibliotheek zijn de uitgangspunten eerder beperkt.

Hieronder vindt u hiervan een opsomming:

- 1) De ontvangsten zijn realistisch ingeschat en afhankelijk van de aard al of niet in de volgende jaren geïndexeerd. Belangrijkste ontvangsten zijn inkomgelden, verhuringen, ontleningen, concessies cafetaria, verhuur appartementen, verkoop streekproducten enz...
- 2) De prijssubsidies zijn gebaseerd op de verwachte bezoekersaantallen en ontleningen. Hier maken we gebruik van het 'derdebetalersysteem' waarbij het gemeentebestuur een bijdrage levert aan het AGB om kostendekkend te zijn. Onze prijssubsidies zijn aangepast aan het bedrag dat noodzakelijk is voor de terugbetaling van de leningsovereenkomsten aan het gemeentebestuur.
- 3) Ook de uitgaven zijn realistisch ingeschat op basis van de bezoekersaantallen, noodzakelijke werkingsmiddelen en lopende onderhoudscontracten in de verschillende beleidsdomeinen. Indexatie werd toegepast daar waar noodzakelijk. **Ook voor energie-uitgaven is er rekening gehouden met de huidige marktomstandigheden (zie ook document 'financiële risico's')**
- 4) Voor de leningen is uitgegaan van de huidige marktrentevoeten inclusief een beperkte marge als reserve of buffer. De marktrentevoeten zijn stijgende en de simulaties zijn gebaseerd op een verdere jaarlijkse stijging van de rentevoeten. Ook hier zal dit tussentijds moeten geëvalueerd worden.
- 5) In de meerjarenplanning werd voorzien om het huidige saldo van de lening en bijhorende leninglasten van het AGB over te dragen aan het gemeentebestuur (1.575.526 euro). Deze operatie werd uitgevoerd in 2020.

Toelichting bij het meerjarenplan

Bijkomende documentatie:

De bijkomende documentatie die ter beschikking moet worden gesteld van de raadsleden is net zoals het ontwerp van het meerjarenplan te vinden in het agendapunt over het meerjarenplan in Green Valley.