



AGB Zoersel
administratief centrum
Handelslei 167, 2980 Zoersel
T 03 2980 0 00
F 03 2980 9 00
gemeente@zoersel.be
www.zoersel.be

Het meerjarenplan 2020-2025 AGB | aanpassing 2

Autonoom Gemeentebedrijf Zoersel | 0687.958.543

Laatste jaarnaalnummer | 585

Dit is de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van het autonoom gemeentebedrijf. De belangrijkste aanleidingen voor deze aanpassing zijn: de verwerking van het rekeningresultaat 2020, de actualisering van de kredieten van 2021 om een correctere inschatting te krijgen van het budgettaire resultaat dat kan worden overgedragen en tot slot de vaststelling van de kredieten voor het boekjaar 2022.

Voor de impact van het rekeningresultaat op het lopende meerjarenplan verwijzen we naar het beleidsdocument van de jaarrekening 2020. Samengevat verlaagde de jaarrekening 2020 het budgettaire resultaat met € 25.081. In dit document geven we toelichting bij de wijzigingen die we aanbrachten in het meerjarenplan over de periode 2021-2025. De aangehaalde cijfers in deze toelichting moeten ook als dusdanig geïnterpreteerd worden: als wijzigingen in plus of in min ten opzichte van de reeds voorziene cijfers voor de volledige looptijd. U zal merken dat in de overige schema's en rapporten in dit beleidsdocument de nieuwe cijfers integraal worden weergegeven (de absolute cijfers inclusief de wijzigingen) zodat u opnieuw zicht heeft over het volledige meerjarenplan, zowel inhoudelijk als financieel.

▪ **wijzigingen met impact op het exploitatiesaldo**

Langs de zijde van de exploitatieuitgaven gebeuren een aantal optimalisaties die getotaliseerd over de looptijd van het meerjarenplan geen impact hebben. In 2021 werden schilderwerken uitgevoerd in de bibliotheek van Halle (€ 11.765). Deze schilderwerken werden gebudgetteerd als investeringsuitgaven, maar moeten in de vennootschapsboekhouding als exploitatieuitgaven worden geboekt. We maken gebruik van de ruimte die er nog is op verschillende exploitatielijnen om deze onverwachte exploitatiekost toch te kunnen opvangen binnen het bestaande limitatieve krediet (€ -14.275).

Gelet op de stijgende prijzen voor nutsvoorzieningen voorzien we ook voor het AGB bijkomende middelen voor gas en elektriciteit (€ +15.000). Ook deze kunnen gecompenseerd worden binnen de totale portefeuille van exploitatieuitgaven en dan in het bijzonder op de voorziene erelonen (€ -10.000), omdat een bedrijfsrevisor niet langer verplicht is, en op het onderhoudsbudget van de bibliotheekcollectie (€ - 4.055), wat gedeeltelijk wordt opgenomen door personeel waardoor volledige uitbesteding niet nodig is. Tot slot voorzien we ook voor het AGB een tijdelijke verhoging voor de brandverzekeringspremie (€ +1.555) in afwachting van een nieuwe aanbesteding.

Langs de zijde van de exploitatieontvangsten zijn er geen bijstellingen nodig. Uiteraard moeten we de ontvangsten uit prijssubsidies nauwgezet opvolgen, maar aangezien er geen elementen zijn met een significante impact op het exploitatiesaldo kunnen we het huidige prijssubsidiesysteem behouden. Indien nodig, afhankelijk van de evolutie van het aantal bezoekers en ontleningen, sturen we bij in de loop van 2022.

▪ **wijzigingen met impact op het investeringssaldo**

Het investeringsbudget 2021 wordt in deze aanpassing op nul gebracht (€-18.500). We verwachten geen enkele investering te moeten boeken in 2021 nu de schilderwerken ten laste vallen van het exploitatiebudget. In 2022 wordt er een investeringsbudget van € 5.000 ingeschreven voor eventuele noodgevallen en voorzien we ook de installatie van een nieuw uitleensysteem (€ 15.000).

▪ **wijzigingen met impact op het financieringssaldo**

De exploitatie van het AGB wordt gefinancierd via prijssubsidies, de investeringen worden afgedekt met toegestane leningen vanuit de gemeente waarvan de terugbetaling synchroon verloopt met de afschrijvingen van het gefinancierde actief. In deze aanpassing zorgen we voor een correcte afstemming van dit principe aan de zijde van de leningontvangsten (€ +1.500) en voorzien we de nodige terugbetalingen of aflossingen (€ -8.050).

1. DE STRATEGISCHE NOTA

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommern: 585

AGB Zoersel (0687.958.543)
Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
Financieel directeur: Liesbet Okkerse

Prioritaire Boven beleidsdoelstelling: MV

Missie & Visie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	171.333	194.825	199.825	197.325	197.325	197.325
Ontvangsten	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
Saldo	25.109	29.647	24.647	27.147	27.147	27.147
Investerings						
Uitgaven	7.851	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
Ontvangsten	106.895	0	20.000	0	0	0
Saldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

Wij slaan de handen in elkaar met burgers, verenigingen, organisaties, wijken en ondernemingen om samen van Zoersel een actieve en warme gemeente te maken.

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

Toelichting: *We willen dat onze inwoners zich volop kunnen uitleven: we investeren in buiten sporten en voldoende ruimte voor spelende kinderen. Bewegen moet kunnen in alle vormen: samen met onze buurgemeenten zoeken we naar mogelijkheden voor een betaalbaar en bereikbaar zwembad.*
Onze verenigingen steunen we op verschillende vlakken: we bouwen nieuwe lokalen (bijvoorbeeld dorpszaal Halle), we zoeken naar oplossingen voor onderdak van onze verenigingen (met gedeelde verantwoordelijkheden), we promoten hun activiteiten en ondersteunen hen qua logistiek. Daarnaast voorzien we voor jeugd, sport, cultuur en senioren een aanvullend gemeentelijk aanbod.
In en buiten Zoersel is er veel te beleven: we promoten activiteiten van het Land van Playsantiën en organiseren Eurozoersel samen met onze jumelagegemeenten. Ook het erfgoed en kunstpatrimonium bewaren we maximaal door onder andere mee te werken aan de oprichting van een Erfgoedcel.
Via het AGB lokken we zoveel mogelijk bezoekers naar de bib door in te zetten op digitalisering en door maandelijkse activiteiten te organiseren voor jong en oud. We onderzoeken tenslotte de mogelijkheden voor een nieuwe bib in Sint-Antonius.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.435	13.423	13.300	13.300	13.300	13.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.435	-13.423	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000026

We ontwikkelen de bibliotheek verder als een actieve informatieverstrekker voor jong en oud, en we zetten actief in op leren, creëren, ontmoeten en inspireren (four spaces-model) binnen en buiten de muren van de bibliotheek.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.847	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.847	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000027

We zetten verder in op digitalisering in de bibliotheek en houden onze ogen open voor nieuwe interessante digitale ontwikkelingen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.588	10.123	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.588	-10.123	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000028

We optimaliseren de bibliotheekinfrastructuur in de verschillende deelgemeenten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000007: Niet in doelstellingen vertaald beleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	167.898	181.402	186.525	184.025	184.025	184.025
Ontvangsten	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
Saldo	28.544	43.070	37.947	40.447	40.447	40.447
Investerings						
Uitgaven	7.851	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
Ontvangsten	106.895	0	20.000	0	0	0
Saldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948

Niet-prioritaire Boven beleidsdoelstelling

Geen niet-prioritaire Boven beleidsdoelstelling

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.zoersel.be/gemeente-en-bestuur/beleid/beleidsdocumenten

2. DE FINANCIËLE NOTA

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: 585
AGB Zoersel (0687.958.543)
Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
Financieel directeur: Liesbet Okkerse

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

Wij slaan de handen in elkaar met burgers, verenigingen, organisaties, wijken en ondernemingen om samen van Zoersel een actieve en warme gemeente te maken.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.435	13.423	13.300	13.300	13.300	13.300
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.435	-13.423	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	167.898	181.402	186.525	184.025	184.025	184.025
Ontvangst	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
Saldo	28.544	43.070	37.947	40.447	40.447	40.447
Investering						
Uitgave	7.851	0	20.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
Financiering						
Uitgave	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
Ontvangst	106.895	0	20.000	0	0	0
Saldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	171.333	194.825	199.825	197.325	197.325	197.325
Ontvangst	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
Saldo	25.109	29.647	24.647	27.147	27.147	27.147
Investering						
Uitgave	7.851	0	20.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
Financiering						
Uitgave	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
Ontvangst	106.895	0	20.000	0	0	0
Saldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: 585
 AGB Zoersel (0687.958.543)
 Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
 Financieel directeur: Liesbet Okkerse

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	25.109	29.647	24.647	27.147	27.147	27.147
a. Ontvangsten	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
b. Uitgaven	171.333	194.825	199.825	197.325	197.325	197.325
II. Investeringsaldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	7.851	0	20.000	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	17.258	29.647	4.647	27.147	27.147	27.147
IV. Financieringsaldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948
a. Ontvangsten	106.895	0	20.000	0	0	0
b. Uitgaven	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	101.484	6.699	-301	2.199	2.199	2.199
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-107.321	-5.837	862	561	2.760	4.959
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-107.321	-5.837	862	561	2.760	4.959
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	-5.837	862	561	2.760	4.959	7.158
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-5.837	862	561	2.760	4.959	7.158

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	25.109	29.647	24.647	27.147	27.147	27.147
II. Netto periodieke aflossingen	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	2.440	6.699	-301	2.199	2.199	2.199

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.440	6.699	-301	2.199	2.199	2.199
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-148.117	-146.002	-143.606	-141.610	-139.615	-137.619
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	170.786	168.950	168.554	166.559	164.563	162.567
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-145.677	-139.303	-143.907	-139.411	-137.416	-135.420

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	-5.837	862	561	2.760	4.959	7.158
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	-5.837	862	561	2.760	4.959	7.158
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	2.440	6.699	-301	2.199	2.199	2.199
Totale Autofinancieringsmarge	2.440	6.699	-301	2.199	2.199	2.199
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-145.677	-139.303	-143.907	-139.411	-137.416	-135.420
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-145.677	-139.303	-143.907	-139.411	-137.416	-135.420

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: 585
AGB Zoersel (0687.958.543)
Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
Financieel directeur: Liesbet Okkerse

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	194.825	224.472	199.825	224.472
Investeringsen	0	0	20.000	0
Financiering	22.948	0	24.948	20.000
Leningen en leasings	22.948	0	24.948	20.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0

3. DE TOELICHTING

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: 585

AGB Zoersel (0687.958.543)

Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens

Financieel directeur: Liesbet Okkerse

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	14.064	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.064	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
Ontvangsten	106.895	0	20.000	0	0	0
Saldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	42.247	55.005	44.795	43.240	43.240	43.240
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.247	-55.005	-44.795	-43.240	-43.240	-43.240
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Zich verplaatsen en mobiliteit						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Natuur en milieubeheer						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Veiligheidszorg						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Ondernemen en werken						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Wonen en ruimtelijke ordening						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Cultuur en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	115.023	139.820	155.030	154.085	154.085	154.085
Ontvangsten	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
Saldo	81.420	84.652	69.442	70.387	70.387	70.387
Investerings						
Uitgaven	7.851	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Leren en onderwijs						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Zorg en opvang						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journaalvolgnummers: 585
 AGB Zoersel (0687.958.543)
 Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
 Financieel directeur: Liesbet Okkerse

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	165.776	194.825	199.825	197.325	197.325	197.325
1. Goederen en diensten	157.269	187.225	192.225	189.725	189.725	189.725
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	8.507	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
B. Financiële uitgaven	0	0	0	0	0	0
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	0	0	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	5.557	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	196.442	224.472	224.472	224.472	224.472	224.472
1. Ontvangsten uit de werking	195.870	223.472	223.472	223.472	223.472	223.472
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	573	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
a. Algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	573	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	573	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	0	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	25.109	29.647	24.647	27.147	27.147	27.147
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	7.851	0	20.000	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.851	0	20.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	7.851	0	20.000	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-7.851	0	-20.000	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	17.258	29.647	4.647	27.147	27.147	27.147
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	22.669	22.948	24.948	24.948	24.948	24.948
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	106.895	0	20.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	106.895	0	20.000	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	84.226	-22.948	-4.948	-24.948	-24.948	-24.948
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	101.484	6.699	-301	2.199	2.199	2.199

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 585
 AGB Zoersel (0687.958.543)
 Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
 Financieel directeur: Liesbet Okkerse

PRIO AP000028: We optimaliseren de bibliotheekinfrastructuur in de verschillende deelgemeenten.

AP000028: Optimaliseren bibliotheekinfrastructuur in de verschillende deelgemeenten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		0		0
D. Toegestane investeringssubsidies		0		0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0		0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		0		0

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: 585
 AGB Zoersel (0687.958.543)
 Handelslei 167, 2980 Zoersel

Algemeen directeur: Kristof Janssens
 Financieel directeur: Liesbet Okkerse

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.111.879	2.086.931	2.081.983	2.057.035	2.032.087	2.032.087
1. Financiële schulden op 1 januari	2.029.459	2.111.879	2.086.931	2.081.983	2.057.035	2.032.087
2. Nieuwe leningen	106.895	0	20.000	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-24.475	-24.948	-24.948	-24.948	-24.948	0
5. Andere mutaties						
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	22.946	24.946	24.946	24.946	24.946	-2
1. Financiële schulden op 1 januari	21.140	22.946	24.946	24.946	24.946	24.946
2. Aflossingen	-22.669	-22.948	-24.948	-24.948	-24.948	-24.948
3. Overboekingen	24.475	24.948	24.948	24.948	24.948	
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn	0					
Totaal financiële schulden	2.134.826	2.111.878	2.106.929	2.081.981	2.057.033	2.032.085

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 585

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 441 Alg. 2020001579

FINANCIËLE RISICO'S

- Risico inherent aan ramingen

Dit meerjarenplan is gebaseerd op ramingen op gedetailleerd niveau. Sommige ramingen kunnen met een redelijke zekerheid worden opgebouwd of afgeleid uit bijvoorbeeld historische cijfers of beschikbare informatie. Voor andere ramingen kan de betrouwbaarheid veel kleiner zijn omdat deze financiële stromen volatiel zijn en/of afhankelijk van parameters die kunnen wijzigen over de planningsperiode. Omvangrijke ontvangsten- en uitgavenstromen die onderhevig zijn aan een dergelijke volatiliteit vormen een risico in zoverre dat zij het financiële evenwicht kunnen doen kantelen in de ene of de andere richting.

- Fiscaliteit

Het winstgevende karakter van het AGB is essentieel met betrekking tot het toe te passen fiscaal regime. Wanneer het AGB geen winst realiseert, kunnen eerdere fiscale aftrekken ter discussie komen te staan. Het AGB dekt dit risico in door middel van een prijssubsidieovereenkomst met de gemeente. Het is belangrijk dat deze prijssubsidieovereenkomst indien nodig tijdig wordt bijgesteld.

- De coronacrisis

We durven te stellen dat de impact van de coronacrisis op het AGB eerder beperkt is. Via het mechanisme van prijssubsidies garandeert de gemeente de winstgevendheid van het autonoom gemeentebedrijf. Onvoorziene of onvoorspelbare gebeurtenissen maken een correcte en optimale inschatting van de prijssubsidies moeilijker. De regelgever houdt in zekere mate rekening met de coronacrisis bij de beoordeling van de winst-/verliespositie van het AGB. Het spreekt voor zich dat het verdere verloop van deze crisis en de financiële impact ervan op het AGB van nabij dient opgevolgd te worden.

- De afhankelijkheid van gemeente Zoersel

Het is duidelijk dat het AGB niet op eigen benen kan staan, maar gesteund wordt vanuit gemeente Zoersel. Het voortbestaan van het AGB is dan ook afhankelijk van het behouden van een politiek en financieel draagvlak op niveau van de gemeente. Dat maakt dat risico's ten aanzien van de gemeente ook relevante risico's zijn ten aanzien van het AGB. Voor een beschrijving van deze risico's verwijzen we naar het overeenkomstige beleidsdocument van gemeente en ocmw.

In dit onderdeel hernemen we de grondslagen en assumpties zoals ze bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 werden gehanteerd. Deze aanpassing verliep immers volgens dezelfde principes. Eventuele wijzigingen doorheen de looptijd van het meerjarenplan brengen we aan in rood in onderstaande tekst.

Dit meerjarenplan werd opgebouwd volgens het principe van zero-based budgeting: elke raming, zowel langs uitgaven als langs ontvangstenzijde, werd opnieuw doorgelicht en verantwoord. We streven naar zo realistisch mogelijke ramingen op basis van historische cijfers, gekende beleidsstandpunten, lopende contracten, externe informatie, ... Voor de jaarlijkse aanpassingen laten we ons leiden door geactualiseerde externe informatie, rekeningcijfers, standopgaven en beleidsaanpassingen en sturen we bij waar nodig.

Ontvangsten en uitgaven worden zo realistisch mogelijk geraamd voor 2020 en vervolgens, waar nodig, constant doorgetrokken voor de periode 2021-2025. Prijssubsidies worden berekend in functie van een batig resultaat. Omwille van de coronacrisis is een batig fiscaal resultaat niet gegarandeerd. Het feit dat deze crisis een toevallige gebeurtenis is, brengt echter de structurele winstgevendheid van ons AGB niet in het gedrang. Wanneer het AGB investeringen voorziet, worden ze gefinancierd met een toegestane lening vanuit de gemeente. Deze leningen worden afgelost aan hetzelfde tempo als het betreffende actief wordt afgeschreven. De jaarlijkse canon van de erfpachtovereenkomst wordt ingeschreven als een aflossing op de leasing die hiervoor werd geboekt.

Andere relevante informatie is terug te vinden in de documentatie bij dit meerjarenplan en dat van gemeente en ocmw en is raadpleegbaar via <https://www.zoersel.be/gemeente-en-bestuur/beleid/beleidsdocumenten>

