

Aanpassing 4 Meerjarenplan 2023-2028



AG2B Berlaar

Markt 1, 2590 Berlaar
Algemeen directeur: Anja Neels
Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

1. Strategische nota	3
2. Financiële nota	7
M1: Financieel doestellingenplan	8
M2: Staat van het financieel evenwicht.....	9
M3: Overzicht van de kredieten.....	11
3. Toelichting.....	12
Motivering van de wijzigingen.....	13
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	14
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	15
T3: Investeringsproject	17
T4: Evolutie van de financiële schulden	21
Financiële risico's	22
Grondslagen en assumpties	23
Documentatie bij het meerjarenplan 2023-2028	24

1: Strategische nota



AG2B Berlaar (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

SN: Strategische Nota



2023-2028

Journalvolgnummers: 914

AG2B (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Prioritaire AG2B: Berlaar

Berlaar is een gezellige, landelijke en open gemeente met aandacht voor al haar inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie						
Uitgaven	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
Ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
Investerings						
Uitgaven	987	0	2.167	827	827	8.843.674
Saldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
Financiering						
Uitgaven	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangsten	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013

Berlaar bevordert vreedzame en inclusieve samenlevingen met het oog op duurzame ontwikkeling en bouwt een sterke publieke dienstverlening uit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie						
Uitgaven	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
Ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
Investerings						
Uitgaven	987	0	2.167	827	827	8.843.674
Saldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
Financiering						
Uitgaven	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangsten	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

Prioritair actieplan: AP013006

Berlaar faciliteert een sterke, kwalitatieve dienstverlening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie						
Uitgaven	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
Ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
Investerings						
Uitgaven	987	0	2.167	827	827	8.843.674
Saldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
Financiering						
Uitgaven	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangsten	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

Prioritaire actie: AC130704

Berlaar optimaliseert haar werking via het autonoom gemeentebedrijf AG2B

Van 01/01/2023 tot 31/12/2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie						
Uitgaven	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
Ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
Investerings						
Uitgaven	987	0	2.167	827	827	8.843.674
Saldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
Financiering						
Uitgaven	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangsten	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire AG2B

Geen niet-prioritaire AG2B

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.berlaar.be/meerjarenplanAG2B

2. Financiële nota



AG2B (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013

Berlaar bevordert vreedzame en inclusieve samenlevingen met het oog op duurzame ontwikkeling en bouwt een sterke publieke dienstverlening uit.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie						
Uitgave	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
Ontvangst	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
Investering						
Uitgave	987	0	2.167	827	827	8.843.674
Saldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
Financiering						
Uitgave	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangst	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie						
Uitgave	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
Ontvangst	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
Investering						
Uitgave	987	0	2.167	827	827	8.843.674
Saldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
Financiering						
Uitgave	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangst	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

Budgettair resultaat	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I. Exploitatiesaldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
a. Ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
b. Uitgaven	1.601	3.360	68.549	64.817	61.559	285.015
II. Investeringsaldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	987	0	2.167	827	827	8.843.674
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.588	-3.360	-1.611	30	-3.261	-8.754.480
IV. Financieringsaldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867
a. Ontvangsten	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
b. Uitgaven	0	0	556	857	860	175.807
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	47.412	-3.360	0	0	-3.294	-40.613
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	47.412	44.052	44.052	44.052	40.758
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	47.412	44.052	44.052	44.052	40.758
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	47.412	44.052	44.052	44.052	40.758	145
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	47.412	44.052	44.052	44.052	40.758	145

Autofinancieringsmarge	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I. Exploitatiesaldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194
II. Netto periodieke aflossingen	0	0	556	857	860	175.807
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	556	857	860	175.807
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-1.601	-3.360	0	0	-3.294	-86.613

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I. Autofinancieringsmarge	-1.601	-3.360	0	0	-3.294	-86.613
II. Correctie op de periodieke aflossingen	0	0	556	728	734	175.683
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	556	857	860	175.807
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden				129	126	124
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.601	-3.360	556	728	-2.561	89.070

Geconsolideerd financieel evenwicht	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	47.412	44.052	44.052	44.052	40.758	145
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	47.412	44.052	44.052	44.052	40.758	145
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-1.601	-3.360	0	0	-3.294	-86.613
Totale Autofinancieringsmarge	-1.601	-3.360	0	0	-3.294	-86.613
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-1.601	-3.360	556	728	-2.561	89.070
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.601	-3.360	556	728	-2.561	89.070

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:
Dossiers van andere entiteiten:
/

M3: Overzicht van de kredieten

2025

Journaalvolgnummers: 914
 AG2B (0801.578.801)
 Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels
 Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonomoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	68.549	69.105
Investerings	2.167	0
Financiering	556	2.167
Leningen en leasings	556	2.167

3: Toelichting



AG2B Berlaar (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Motivering van de wijzigingen



AG2B Berlaar 0801.578.801
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels
Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

In deze aanpassing van het meerjarenplan worden zowel de kredieten voor het lopende boekjaar (2025) als die voor de jaren 2026 tot en met 2028 aangepast. Hieronder lichten we de voornaamste wijzigingen toe.

Sportcomplex Doelvelden

De bouw van het sportcomplex Doelvelden loopt vertraging op, waardoor het grootste deel van de geplande investeringsbudgetten in het meerjarenplan van de gemeente verschoven worden van de periode 2025-2026 naar 2027-2028. De overdracht van het sportcomplex van de gemeente naar het AGB wordt uitgesteld tot 2028. Hierdoor worden de daaraan gekoppelde prijssubsidies, de vestiging van een erfpacht en de toekenning van een renteloze lening door de gemeente aan het AGB eveneens doorgeschoven naar 2028.

Door de uitgestelde oplevering verschuiven ook de meeste exploitatie-uitgaven van het sportcomplex naar 2028. Enkel de beheers- en werkingskosten voor informatica blijven gebudgetteerd voor alle jaren. De geplande investeringsuitgaven van het AGB, waaronder de aankoop van informaticamaterieel en een poetsmachine, worden eveneens verplaatst naar 2028.

Overdracht sporthal 't Stapveld

De exploitatie- en investeringsbudgetten van de sporthal 't Stapveld worden overgedragen naar het AGB. AG2B is opgericht in april 2023 met als doel de oprichting en exploitatie van het sportcomplex Doelvelden. Door de vertragingen in dit project is het opportuun om de huidige sporthal over te dragen naar het AGB zodat deze entiteit operationeel wordt.

Volgende bedragen worden verminderd in de gemeente (inclusief BTW) en toegevoegd in het AGB (exclusief 21% BTW voor de uitgaven en exclusief 6% BTW voor de exploitatie-ontvangsten):

Jaar	2025	2026	2027	2028
Exploitatie-uitgaven (incl. BTW)	54.964	61.253	57.303	57.603
Exploitatie-ontvangsten (incl. BTW)	6.400	5.000	0	0
Investeringsuitgaven (incl. BTW)	1.000	1.000	1.000	1.000

De exploitatie-uitgaven omhelzen voornamelijk de onderhoudscontracten van de huidige sporthal, het groenonderhoud, elektriciteit, gas, water en technische behoeften.

De exploitatie-ontvangsten vloeien voort uit het retributiereglement op het gebruik van de sporthal.

Bij de investeringsuitgaven wordt er jaarlijks een krediet voorzien voor de aankoop van sportmaterieel.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023-2028

Journaalvolnummers: 914
AG2B (0801.578.801)
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels
Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0	30	3.137	3.608	3.544	6.849
Saldo	0	-30	-3.137	-3.608	-3.544	-6.849
Financiering						
Uitgaven	0	0	556	857	860	175.807
Ontvangsten	50.000	0	2.167	827	827	8.889.674
Saldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	60.041	48.977	45.715	252.586
Ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
Saldo	0	0	9.064	16.697	13.410	121.623
Investerings						
Uitgaven	0	0	827	827	827	8.818.674
Saldo	0	0	-827	-827	-827	-8.818.674
Organisatie						
Exploitatie						
Uitgaven	1.601	3.330	3.995	9.732	9.800	9.880
Saldo	-1.601	-3.330	-3.995	-9.732	-9.800	-9.880
Investerings						
Uitgaven	987	0	1.340	0	0	25.000
Saldo	-987	0	-1.340	0	0	-25.000
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	1.375	2.500	2.500	15.700
Saldo	0	0	-1.375	-2.500	-2.500	-15.700

I. Exploitatie-uitgaven	2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Operationele uitgaven	1.601	3.360	65.662	61.459	58.265	278.416
1. Goederen en diensten	1.601	3.360	65.662	59.459	56.265	276.416
5. Andere operationele uitgaven	0	0	0	2.000	2.000	2.000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	2.887	3.358	3.294	6.599
II. Exploitatieontvangsten	2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Operationele ontvangsten	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
1. Ontvangsten uit de werking	0	0	69.105	65.674	59.125	374.209
III. Exploitatiesaldo	-1.601	-3.360	556	857	-2.434	89.194

I. Investeringsuitgaven	2023	2024	2025	2026	2027	2028
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	0	0	827	827	827	8.843.674
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	827	827	827	8.843.674
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	8.790.347
c. Roerende goederen	0	0	827	827	827	53.327
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	987	0	1.340	0	0	0
III. Investeringsaldo	-987	0	-2.167	-827	-827	-8.843.674

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo exploitatie en investeringen	-2.588	-3.360	-1.611	30	-3.261	-8.754.480

I. Financieringsuitgaven	2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Vereffening van financiële schulden	0	0	556	857	860	175.807
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	556	857	860	175.807

II. Financieringsontvangsten	2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	2.167	827	827	8.889.674
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	2.167	827	827	8.889.674
E. Kapitaalsvermeerderingen	50.000	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	50.000	0	1.611	-30	-33	8.713.867

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Budgettair resultaat van het boekjaar	47.412	-3.360	0	0	-3.294	-40.613

PRIO IP-AC130704: Informaticamaterieel en software AC130704: AC130605

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	987	0	26.340	0	27.327
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
c. Roerende goederen	0	0	0	25.000	0	25.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	987	0	1.340	0	2.327

Jaarlijkse transacties

	2023	2024	2025		2026	2027	2028
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	987	0	0	1.340	0	0	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	25.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	25.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	987	0	0	1.340	0	0	0

PRIO IP-AC1307041: Aankoop materiaal
AC130704: AC130605

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	30.808	0	30.808
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	30.808	0	30.808
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.808	0	30.808
c. Roerende goederen	0	0	0	30.808	0	30.808

Jaarlijkse transacties

	2023	2024	2025		2026	2027	2028
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	827	827	827	28.327
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	827	827	827	28.327
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	827	827	827	28.327
c. Roerende goederen	0	0	0	827	827	827	28.327

PRIO IP-AC1307042: Project Doelvelden
AC130704: AC130605

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	8.790.347	0	8.790.347
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	8.790.347	0	8.790.347
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	8.790.347	0	8.790.347
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	8.790.347	0	8.790.347

Jaarlijkse transacties

	2023	2024	2025		2026	2027	2028
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0	8.790.347
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	8.790.347
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	8.790.347
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	8.790.347

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_2025 2025: Alg. 914

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 488 Alg. 2023000018

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 748 Alg. 2024000091

Q_ORIGINEEL_2025_Q1 2025: Budg. 708 Alg. 2025000025

T4: Evolutie van de financiële schulden



Journaalvolgnummers: 914

AG2B (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

2023-2028

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Financiële schulden op 31 december	2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Financiële schulden op lange termijn	0	0	1.310	1.277	-173.703	8.540.164
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	1.310	1.277	-173.703
2. Nieuwe leningen	0	0	2.167	827	827	8.889.674
4. Overboekingen	0	0	-857	-860	-175.807	-175.807
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0	301	304	175.250	175.251
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	301	304	175.250
2. Aflossingen	0	0	-556	-857	-860	-175.807
3. Overboekingen	0	0	857	860	175.807	175.807
Totaal financiële schulden	0	0	1.611	1.581	1.547	8.715.414

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_2025 2025: Alg. 914

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 488 Alg. 2023000018

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 748 Alg. 2024000091

Financiële risico's



AG2B Berlaar (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Inleiding

AGB Berlaar (AG2B) coördineert de exploitatie van het sportcomplex Doelvelden in het kader van het masterplan sport. Tot de oplevering van het nieuwe complex blijft het AGB instaan voor de exploitatie van de bestaande sporthal 't Stapveld. Het overzicht van de financiële risico's is een verplichte bijlage bij de aanpassing van het meerjarenplan. De decreetgever beoogt met deze bijlage niet alleen het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Aangezien het AGB zelf geen personeel in dienst heeft en uitsluitend gebruikmaakt van terbeschikkingstelling door de gemeente, brengt dit aspect op zich geen financieel risico met zich mee. Wel dient de evolutie van de uitgaven voor goederen en diensten nauwgezet opgevolgd te worden. Binnen het AGB betreft dit voornamelijk onderhoudscontracten, energiekosten en ICT-materiaal.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

De exploitatieactiviteiten van het AGB omvatten zowel het sportcomplex Doelvelden als de bestaande sporthal 't Stapveld. De exploitatie-ontvangsten bestaan hoofdzakelijk uit inkomgelden, de concessievergoeding voor de cafetaria van het sportcomplex Doelvelden en een prijssubsidie vanwege de gemeente. Deze inkomgelden zijn gebaseerd op de huidige inkomsten van de bestaande sporthal en op realistische ramingen naar de toekomst toe. Hierdoor wordt het risico op afwijkingen in de exploitatie-ontvangsten als beperkt ingeschat.

Risico's inzake de evolutie van de investeringsuitgaven

De investeringen in het sportcomplex Doelvelden worden gedragen door de gemeente Berlaar, die optreedt als bouwheer. Na de realisatie van het project zal er een erfpacht worden gevestigd en wordt er een renteloze lening aan het AGB toegekend. Hierdoor liggen de risico's op het vlak van investeringsuitgaven bij de gemeente.

Schuldbeheer

Het AGB betaalt geen rente op de leningen die het van gemeente Berlaar ontvangt. In de meeste gevallen zal de gemeente zelf bankleningen aangaan. Indien het AGB toch een eigen lening afsluit, gebeurt dit onder dezelfde voorwaarden als die van de gemeente. Dankzij de langdurige en solide relatie van de gemeente met haar huisbanken worden doorgaans gunstige voorwaarden bekomen, wat het risico inzake schuldbeheer aanzienlijk beperkt.

Grondslagen en assumpties



AG2B Berlaar 0801.578.801
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels
Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

De werking van het AGB omvat de exploitatie van het sportcomplex Doelvelden en van de huidige sporthal 't Stapveld. Hieronder worden de grondslagen en assumpties van AGB Berlaar geschetst.

Evenwichtsprincipes en rapportering

Het meerjarenplan van het AGB dient in evenwicht te zijn. Het beschikbaar budgettair resultaat moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul (= toestandsevenwicht).

De rapportering van het AGB is gebaseerd op prioritaire acties. In deze aanpassing van het meerjarenplan dient 2028 als bijkomend jaar verplicht in de rapportering opgenomen te worden.

Werkingsuitgaven en -ontvangsten

De voornaamste werkingsuitgaven bestaan uit de onderhoudscontracten, de energiekosten en het ICT-materiaal. Die uitgaven zijn allemaal realistisch ingeschat o.b.v. de opgebouwde kennis vanuit de gemeente.

De voornaamste werkingsontvangsten bestaan uit de inkomgelden, de concessievergoeding van de cafetaria van het sportcomplex Doelvelden en de prijssubsidies. De inkomgelden zijn ingeschat o.b.v. de cijfers van de huidige sporthal. Op die ontvangsten is een toename voorzien die voortvloeit uit de nieuwe functionaliteiten van het sportcomplex.

De financiële schulden

Het AGB kan leningen aangaan bij bankinstellingen. Het AGB ontvangt een renteloze lening van de gemeente op het moment dat het sportcomplex volledig gebouwd en afgewerkt is.

Documentatie Meerjarenplan AG2B 2023-2028



AG2B Berlaar (0801.578.801)
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels
Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Overzicht

Meest actuele versie van de omgevingsanalyse

Totaaloverzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)

Toegestane werkings- en investeringssubsidies (N.V.T.)

Samenstelling beleidsdomeinen

Overzicht verbonden entiteiten

Personeelsinzet (N.V.T.)

Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort (N.V.T.)

Bovenstaande documenten kunnen op de website van Berlaar geraadpleegd worden:

<https://www.berlaar.be/meerjarenplanAG2B>