

Meerjarenplan 2026-2031

AG2B BERLAAR

PEOPLE - MENSEN



Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Inhoud

Inleiding	1
Strategische nota	2
Financiële nota	5
M1 Financieel doelstellingenplan	6
M2 Staat financieel evenwicht.....	8
M3 Overzicht van de kredieten.....	10
Toelichting	11
T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	12
T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	13
Overzicht investeringen.....	15
T3 Evolutie van de financiële schulden	16
Financiële risico's	17
Overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten	18
Beschrijving grondslagen en assumpties	19
Documentatie.....	20

Inleiding

Wanneer een **nieuw meerjarenplan** zich aandient, komt een bestuur in een bijzondere dynamiek terecht van keuzes maken, prioriteiten stellen en toekomstbeelden vormgeven. Het is het moment waarop we even afstand nemen, terugblikken op wat achter ons ligt en vooruitkijken naar waar we samen naartoe willen.

Dit meerjarenplan concretiseert de strategische keuzes van het autonoom gemeentebedrijf van Berlaar, AG2B, en vertaalt die naar **duidelijke doelstellingen, acties en resultaten** voor de periode 2026-2031. Via doeltreffend gekozen indicatoren, parameters en kengetallen en via een nauwkeurige opvolging van de projecten die in de steigers staan zetten we een efficiënte monitoring op die uitmondt in een heldere rapportering. Op die manier creëren we een stevig fundament voor een samenhangend en toekomstgericht beleid.

Strategische nota

De **strategische nota** van het meerjarenplan bestaat uit drie onderdelen:

- een overzicht van alle beleidsdoelstellingen
- een overzicht van alle actieplannen
- een beschrijving van de prioritaire acties

Het **overzicht van alle beleidsdoelstellingen** omvat een opsomming van alle beleidsdoelen en -ambities. Het **overzicht van alle actieplannen** geeft inzicht in de thematische actieplannen die onder elke beleidsdoelstelling vallen. De **beschrijving van de prioritaire acties** geeft de verwachte uitgaven en ontvangsten per prioritaire actie weer, met een duidelijke koppeling aan de beleidsdoelstelling die erdoor wordt gerealiseerd.

Het volledige overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties, inclusief bijhorende uitgaven en ontvangsten voor exploitatie, investeringen en financiering, is beschikbaar in de documentatie bij het meerjarenplan. Die documentatie is raadpleegbaar via de gemeentelijke website onder <https://www.berlaar.be/meerjarenplanAG2B>.

1. Overzicht beleidsdoelstellingen

Het Berlaarse meerjarenplan is opgebouwd op basis van de SDG's (sustainable development goals), maar dan geclusterd in de 5 P's (People, Planet, Prosperity, Peace, Partnership). Beleid structureren met de SDG's als kapstok is een invalshoek die we al sinds de introductie van de duurzame beleidsdoelstellingen doortrekken en die intussen stevig verankerd zit in onze dagdagelijkse praktijk. Om eerder pragmatische redenen werken we deze legislatuur vanuit de grotere gehelen van de P's, omdat een ruimere clustering een grotere administratieve wendbaarheid geeft.

De beleidsdoelstellingen van AG2B zijn op volgende wijze vastgelegd. De beleidsdoelstellingen waar een prioritaire actie onder valt worden met een symbool van een vlag aangeduid.

BDS 01 People – Berlaar leeft voor iedereen

We zorgen voor een warme, solidaire en inclusieve gemeente waar elke inwoner zich gehoord, geholpen en verbonden voelt. Met een open geest en nabij bestuur zetten we in op welzijn, gezondheid, onderwijs en sociale verbondenheid, zodat iedereen kansen krijgt om volwaardig deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

BDS 03 Prosperity – Berlaar investeert in lokale groei en levenskwaliteit

Berlaar draagt talentontwikkeling, economische weerbaarheid en een aantrekkelijk vrijetijdsaanbod voor jong en oud hoog in het vaandel. We stimuleren verbondenheid via sport, cultuur, onderwijs en creativiteit en ondersteunen lokale initiatieven die onze dorpsdynamiek versterken. In onze gemeente is het goed leven. Welvaart krijgt pas betekenis als het bijdraagt aan het welzijn van iedereen.

BDS 04 Peace – Berlaar zet veiligheid en rechtvaardigheid voorop

Vanuit een sterke lokale verbondenheid zorgen we voor een solidaire samenleving waarin iedereen zich kan engageren met respect voor diversiteit en vertrouwen in elkaar. We zetten in op sociale cohesie en dialoog en veroordelen uitsluiting en discriminatie.

BDS 05 Partnership – Berlaar werkt samen binnen en buiten haar grenzen

Berlaar realiseert haar ambities door samen te werken en de krachten te bundelen. Samen met inwoners, vrijwilligers, verenigingen, scholen en andere besturen zetten we onze schouders onder duurzame acties die écht het verschil maken. We luisteren, versterken elkaar en bouwen samen aan een gemeente die leeft en verbindt.

2. Overzicht actieplannen

In dit meerjarenplan kiest Berlaar onder elke beleidsdoelstelling voor vijf gelijklopende thematische actieplannen. Die keren telkens in dezelfde volgorde weer, maar krijgen inhoudelijk een andere invulling via hun koppeling aan de beleidsdoelstellingen. Dat geeft een heldere structuur en biedt naast transparantie ook snelle aanknopingspunten voor de lezer, omdat de zoektocht naar bepaalde onderliggende acties steeds via dezelfde paden kan verlopen. Door de actieplannen gelijk te houden, ontstaan er immers 'inhoudelijke clusters' van acties binnen de actieplannen die onder elke doelstelling op dezelfde plek ingeschreven staan. Zo creëren we naast de klassieke verticale cascade ook horizontale samenhang.

Hieronder worden de vijf actieplannen opgesomd en toegelicht.

Actieplan 01 – Berlaar leeft, leert en zorgt

We creëren een warme en stimulerende omgeving waar inwoners zich goed voelen, kunnen bijleren en zich ontplooien.

Actieplan 02 – Berlaar bruist en groeit

Door in te zetten op betaalbaar en kwaliteitsvol wonen, sterke lokale economie en werkgelegenheid dicht bij huis maken we van Berlaar een aantrekkelijke en toekomstgerichte plek om te leven en te ondernemen.

Actieplan 03 – Berlaar beweegt en verbindt

We investeren in duurzame en veilige mobiliteit, toegankelijke infrastructuur en vlotte verbindingen tussen dorpskernen, voorzieningen en mensen.

Actieplan 04 – Berlaar is klaar voor morgen

Vanuit een efficiënte, goed georganiseerde interne werking streven we naar een klantgerichte dienstverlening, continue verbetering, transparante communicatie en heldere processen. We nemen onze verantwoordelijkheid op voor een duurzame toekomst.

Actieplan 05 – Berlaar deelt en werkt samen

Gedreven samenwerking en gedeeld eigenaarschap maken ons sterker en zorgen voor een gedragen beleid.

3. Beschrijving prioritaire acties

Berlaar presenteert de informatie in dit onderdeel van de nota op actieniveau. Hieronder wordt de prioritaire doelstellingenboom weergegeven.

Prioritaire beleidsdoelstelling BD000003

Prioritair actieplan AP003003

Wij investeren in duurzame en veilige mobiliteit, toegankelijke infrastructuur en vlotte verbindingen tussen dorpskernen, voorzieningen en mensen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	41.769	30.174	30.588	31.010	59.940	103.379
Ontvangsten	0	0	0	0	5.000	20.000

Prioritaire actie A030301

Berlaar investeert in kwalitatief openbaar groen, toegankelijke parken en aangename pleinen die bijdragen aan de biodiversiteit en uitnodigen tot ontspanning, ontmoeting en verbondenheid tussen inwoners.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.500	2.500	2.500	2.500	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie A030303

Berlaar ontwikkelt een duurzame vastgoedstrategie met het oog op een flexibel en efficiënt gebruik van haar gebouwen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	39.269	27.674	28.088	28.510	44.940	88.379
Ontvangsten	0	0	0	0	5.000	20.000

Financiële nota

De **financiële nota** bevat de financiële vertaling van de beleidskeuzes van de strategische nota en geeft weer hoe het financieel evenwicht in de periode 2026 tot en met 2031 wordt gerealiseerd.

De financiële nota van het meerjarenplan bestaat uit **drie onderdelen**:

- schema M1: het financieel doelstellingenplan
- schema M2: de staat van het financieel evenwicht
- schema M3: het overzicht van de kredieten

Het **financieel doelstellingenplan (M1)** bevat per beleidsdoelstelling een overzicht van de verwachte uitgaven en ontvangsten, ongeacht of het een beleidsdoelstelling is die prioritaire acties bevat of niet. In tegenstelling tot eerdere jaren worden de cijfers niet langer opgesplitst in exploitatie, investeringen en financiering, wat de leesbaarheid vergroot.

De **staat van het financieel evenwicht (M2)** toont aan dat het meerjarenplan financieel in evenwicht is. Dat is het geval als het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief is. Dat betekent dat de totale ontvangsten elk jaar minstens even groot zijn als de totale uitgaven (het toestandsevenwicht).

Het **overzicht van de kredieten (M3)** bevat de uitgaven- en ontvangstenkredieten voor het AGB, uitgesplitst over exploitatie, investeringen en financiering.

Beleidsdoelstelling: BD000001

We zorgen voor een warme, solidaire en inclusieve gemeente waar elke inwoner zich gehoord, geholpen en verbonden voelt. Met een open geest en nabij bestuur zetten we in op welzijn, gezondheid, onderwijs, een aantrekkelijk vrijetijdsaanbod en sociale verbondenheid, zodat iedereen kansen krijgt om volwaardig deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	9.460	4.489	4.503	4.518	4.533	4.548
Ontvangst	32.075	32.717	33.371	34.039	34.720	35.414

Beleidsdoelstelling: BD000003

Berlaar draagt talentontwikkeling, economische weerbaarheid en veerkrachtige, toegankelijke infrastructuur hoog in het vaandel. We ondersteunen lokale initiatieven die onze dorpsdynamiek versterken. In onze gemeente is het goed leven. Welvaart krijgt pas betekenis als die bijdraagt aan het welzijn van iedereen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	41.769	30.174	30.588	31.010	59.940	103.379
Ontvangst	0	0	0	0	5.000	20.000

Beleidsdoelstelling: BD000004

Vanuit onze lokale verbondenheid zorgen we voor een sterke, correcte dienstverlening en streven we naar een solidaire samenleving waarin iedereen zich kan engageren met respect voor diversiteit en vertrouwen in elkaar. We zetten in op sociale cohesie en dialoog en veroordelen uitsluiting en discriminatie.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	49.310	46.230	61.549	46.269	62.290	50.360

Beleidsdoelstelling: BD000005

Berlaar realiseert haar ambities door samen te werken en de krachten te bundelen. Samen met inwoners, vrijwilligers, verenigingen, scholen en andere besturen zetten we onze schouders onder duurzame acties die écht het verschil maken. We luisteren, versterken elkaar en bouwen samen aan een gemeente die leeft en verbindt.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.245	3.000	4.730	6.299	9.935.886	229.825
Ontvangst	70.709	51.176	67.999	54.057	10.022.429	332.698

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	102.784	83.893	101.370	88.096	10.062.649	388.112
Ontvangst	102.784	83.893	101.370	88.096	10.062.149	388.112

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
a. Ontvangsten	97.784	83.893	89.370	88.096	238.542	387.612
b. Uitgaven	96.510	82.281	86.744	84.530	136.732	185.690
II. Investeringsaldo	-5.000	0	-12.000	0	-9.824.106	-500
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	5.000	0	12.000	0	9.824.106	500
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.726	1.612	-9.374	3.565	-9.722.296	201.422
IV. Financieringsaldo	3.726	-1.612	9.374	-3.565	9.721.796	-201.422
a. Ontvangsten	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500
b. Uitgaven	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	0	0	0	0	-500	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	67.292	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	67.292	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792	66.792
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792	66.792

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
II. Netto periodieke aflossingen	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	0	0	0	0	0	0

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	0	0	0	0	0	0
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.145	1.185	2.328	2.518	101.047	-576.584
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	129	427	298	1.048	763	778.506
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.145	1.185	2.328	2.518	101.047	-576.584

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792	66.792
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	67.292	67.292	67.292	67.292	66.792	66.792
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	0	0	0	0	0	0
Totale Autofinancieringsmarge	0	0	0	0	0	0
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	1.145	1.185	2.328	2.518	101.047	-576.584
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.145	1.185	2.328	2.518	101.047	-576.584

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten



Journalvolgnummers: 242

AG2B (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

2026

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonomo gemeentebedrijf		
Exploitatie	96.510	97.784
Investerings	5.000	0
Financiering	1.274	5.000
Leningen en leasings	1.274	5.000

Toelichting

De **toelichting** bevat alle informatie die nodig is om de opgenomen kredieten correct te kunnen interpreteren.

De toelichting van het meerjarenplan bevat de **volgende onderdelen**:

- schema T1: de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- schema T2: de ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- het overzicht van de investeringen met bijbehorende uitgaven en ontvangsten
- schema T3: de evolutie van de financiële schulden
- de beschrijving van de financiële risico's
- het overzicht van de personeelsinzet: N.V.T.
- het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) en andere verbonden entiteiten
- de beschrijving van de grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de opmaak van het meerjarenplan

Het **overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)** geeft per beleidsdomein een overzicht van de geraamde uitgaven en ontvangsten. In de documentatie wordt een volledig overzicht gegeven van de samenstelling van de beleidsdomeinen met de beleidsvelden die er in opgenomen zijn. In tegenstelling tot eerdere jaren worden de cijfers niet langer opgesplitst in exploitatie, investeringen en financiering, wat de leesbaarheid vergroot.

Het **overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)** geeft meer informatie over de verschillende componenten van het geraamde budgettaire resultaat per jaar van het meerjarenplan. Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van uitgaven en ontvangsten voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

Het **overzicht van de investeringen** met bijhorende uitgaven en ontvangsten bevat de voornaamste investeringsuitgaven en -ontvangsten per jaar van het meerjarenplan.

De **evolutie van de financiële schulden (T3)** geeft een overzicht van de ontwikkeling van de financiële schuldpositie binnen het meerjarenplan. Voor elk jaar worden de financiële schulden per 1 januari weergegeven, verhoogd met de in dat jaar opgenomen nieuwe leningen. Vervolgens worden de geplande aflossingen in mindering gebracht, wat resulteert in de financiële schulden op 31 december.

De **beschrijving van de financiële risico's** bevat een overzicht van de financiële risico's die het AGB loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken.

Het **overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) en andere verbonden entiteiten** toont de verbonden entiteiten van het AGB. Uit de leesbaarheidsevaluatie van de beleidsrapporten door het Agentschap Binnenlands Bestuur (ABB) in 2022 bleek immers dat er behoefte was aan een meer overzichtelijke en inzichtelijke voorstelling van de uitgaven voor organisaties waarmee het lokaal bestuur nauw verbonden is.

Om het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het belangrijk om over voldoende informatie te beschikken over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het AGB hanteerde bij het opstellen van de ramingen. Die informatie is gebundeld in het overzicht van **de grondslagen en assumpties** die gebruikt werden voor de opmaak van het meerjarenplan.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard



Journalvolnummers: 242

AG2B (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

2026-2031

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	2.245	3.000	4.730	6.299	112.279	229.825
Ontvangsten	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500
Mens						
Uitgaven	89.189	72.623	85.051	73.488	9.915.539	137.387
Ontvangsten	97.784	83.893	89.370	88.096	238.542	387.612
Organisatie						
Uitgaven	8.850	5.770	9.089	5.809	19.830	5.900
Ruimte						
Uitgaven	2.500	2.500	2.500	2.500	15.000	15.000
Algemeen totaal						
Uitgaven	102.784	83.893	101.370	88.096	10.062.649	388.112
Ontvangsten	102.784	83.893	101.370	88.096	10.062.149	388.112

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journaalvolnummers: 242

AG2B (0801.578.801)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Financieel directeur: Chloé Goyvaerts

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	96.510	82.281	86.744	84.530	136.732	185.690
A. Operationele uitgaven	95.539	80.893	84.640	81.797	126.263	157.787
1. Goederen en diensten	93.539	78.893	82.640	79.797	124.263	155.787
5. Andere operationele uitgaven	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	971	1.388	2.104	2.733	10.469	27.903

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	97.784	83.893	89.370	88.096	238.542	387.612
A. Operationele ontvangsten	97.784	83.893	89.370	88.096	238.542	387.612
1. Ontvangsten uit de werking	97.784	83.893	89.370	88.096	238.542	387.612
a. Ontvangsten uit retributies	32.075	32.717	33.371	34.039	34.720	35.414
b. Andere ontvangsten uit de werking	65.709	51.176	55.999	54.057	203.823	352.198

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	5.000	0	12.000	0	9.824.106	500
B. Investerings in materiële vaste activa	5.000	0	12.000	0	9.824.106	500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.000	0	12.000	0	9.824.106	500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	9.823.606	0
c. Roerende goederen	5.000	0	12.000	0	500	500

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Vereffening van financiële schulden	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500
A. Aangaan van financiële schulden	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
II. Investeringsaldo	-5.000	0	-12.000	0	-9.824.106	-500
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-3.726	1.612	-9.374	3.565	-9.722.296	201.422
IV. Financieringssaldo	3.726	-1.612	9.374	-3.565	9.721.796	-201.422
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	0	0	0	0	-500	0

Overzicht investeringen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de geplande investeringen binnen het meerjarenplan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Toestellen sporthal	5.000					
Investeringsmateriaal poetsdienst			12.000			
Aankoop sportcomplex					9.823.606	

In 2026 wordt een investering voorzien van € 5.000 voor de aankoop van bijkomende toestellen voor sporthal 't Stapveld.

In 2028 staat een investering gepland van € 12.000 voor de poetsdienst, specifiek voor de aanschaf van een professionele poetsmachine.

In 2030 wordt de sporthal Doelvelden overgedragen aan AG2B. De bouw van het sportcomplex wordt volledig gefinancierd door de gemeente, met een totale investeringskost van € 9.823.606 excl. BTW.

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	1.611	5.336	3.724	13.098	9.533	9.731.329
4. Andere leningen	1.611	5.336	3.724	13.098	9.533	9.731.329
B. Nieuwe leningen en leasings	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500
4. Andere leningen	5.000	0	12.000	0	9.823.606	500
C. Aflossingen	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
4. Andere leningen	1.274	1.612	2.626	3.565	101.810	201.922
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	5.336	3.724	13.098	9.533	9.731.329	9.529.907
4. Andere leningen	5.336	3.724	13.098	9.533	9.731.329	9.529.907

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 242

Financiële risico's

Dit overzicht vormt een verplichte bijlage bij het meerjarenplan en heeft tot doel zowel de financiële risico's te identificeren als de beschikbare beheersmaatregelen in beeld te brengen.

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.

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.

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.

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.

Overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) en andere verbonden entiteiten

Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

N.V.T.

Andere verbonden entiteiten

Gemeentebestuur van Berlaar

Grondslagen en assumpties

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 AG2B 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.

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 ontvangt een renteloze lening van de gemeente op het moment dat het sportcomplex volledig gebouwd en afgewerkt is.

Documentatie

De **documentatie** bevat alle achtergrondinformatie die nodig is om het meerjarenplan te beoordelen.

De documentatie van het meerjarenplan bestaat uit de **volgende onderdelen**:

- de omgevingsanalyse
- het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies: N.V.T.
- het overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- het overzicht van de opbrengsten per belastingsoort: N.V.T.
- het overzicht van de opbrengsten per retributiesoort
- de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering per beleidsveld

Bovenstaande documentatie is raadpleegbaar via de gemeentelijke website onder <https://www.berlaar.be/meerjarenplanAG2B>.