

JAARREKENING AGB MASTERPLAN

2022

JOURNAALNUMMERS:

- BUDG 1081
- ALG 2022002211
 - EK 902
 - IK 631

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
Beleidsvaluatie.....	3
Toelichting bij de beleidsvaluatie.....	4
Beleidsvaluatie	5
Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties.....	18
Financiële nota.....	19
J1: Doelstellingenrekening	20
J2: Staat van het financieel evenwicht.....	21
J3: Realisatie van de kredieten.....	23
J4: Balans.....	24
J5: Staat van opbrengsten en kosten	26
Toelichting	27
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	28
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	30
T3: Investeringsproject.....	32
T4: Evolutie van de financiële schulden	34
Financiële risico's	35
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	36
T5: Toelichting bij de balans.....	37
Waarderingsregels	39
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	44
Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	45
Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	46
Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	47

AGB MASTERPLAN

JAARREKENING 2022

BELEIDSEVALUATIE

Toelichting bij de beleidsevaluatie

Zoals gemeld bij de aanpassing van het meerjarenplan werd bij de opmaak van het initiële meerjarenplan op advies van het softwarehuis Cipal Schaubroeck 1 doelstellingenboom opgemaakt voor 4 entiteiten: gemeente, OCMW, AGB Masterplan en AGB Sport. Dit heeft als gevolg dat alle informatie opgenomen wordt in alle entiteiten. Toch hebben zij elk aparte budgetten die in deze jaarrekening geëvalueerd worden. Het AGB stelde geen prioritaire doelstellingen maar de gemeente wel. Dit verklaart waarom in deze beleidsevaluatie van het AGB wel prioritaire doelstellingen worden vermeld maar hier geen ramingen en jaarrekeningcijfers aan gekoppeld zijn.

Het autonoom Gemeentebedrijf Masterplan houdt zich enkel bezig met de uitbating van het dienstencentrum gelegen Pastorijstraat 30 – 3530 Houthalen-Helchteren. Deze uitbating werd opgenomen onder de doelstelling ‘gebouwenbeheer’. Het bestuur heeft er voor gekozen hierover niet expliciet te rapporteren aan de Raad van Bestuur of de gemeenteraad.

Prioritaire Strategische doelstelling: PRIO: Prioritair Beleid

Prioritair Beleid

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000031: Prioritair Beleid

Binnen de vlaggenscheppen, geformuleerd in het domein prioritair beleid, wordt uitvoering gegeven aan vlaggenscheppen die gezamenlijk de realisatie van volgende doelstellingen beogen :

- verbetering van de verkeersleefbaarheid en verkeersveiligheid voor de N74 en de lokale verbindingswegen
- gebruik van fiets en openbaar vervoer verhogen
- versterking van het wonen en de handel in het centrum van Houthalen
- vergroening van de centra en verbetering van de kwaliteit en collectief gebruik van aanwezige groene gebieden
- (be)leefbare kernen creëren
- meer combineren van vrijetijdsvoorzieningen per kern
- verhogen van de lokale en regionale toeristisch-recreatieve attractiviteit
- versterking van groen-blauwe structuren en natuurontwikkeling
- creëren van innovatieve toekomstperspectieven voor de bedrijventerreinen
- verder inzetten op klimaatdoelstellingen
- introduceren van de brede digitale wereld via smart-cities
- inzetten op een duurzaam patrimoniumbeleid
- creëren van een breed maatschappelijk draagvlak via participatie

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

Prioritair actieplan: AP000170: Vlaggenschip 1: Noord-Zuid Limburg

Vlaggenschip 1: Noord-Zuid Limburg

Het vlaggenschip Noord-Zuid Limburg omvat het geheel van studies en uitvoeringen om de realisatie van het complex project Noord-Zuid Limburg ter hoogte van Houthalen-Helchteren te realiseren. Dit project wordt geïnitieerd, gecoördineerd en ook voor een deel gerealiseerd door de Vlaamse Overheid (De Werkvennootschap en Departement omgeving), maar voor de volledige uitrol ervan zullen tal van partners aangesproken worden en hun verantwoordelijkheid moeten nemen. De gemeente is hierin één van de belangrijkste partners.

Met het complex project Noord-Zuid Limburg worden volgende beleidsdoelstellingen voor de gemeente beoogd :

- Noord-Zuid Limburg bouwt mee aan een leefbare gemeente met meer kwaliteiten voor wonen, werken, ondernemen, natuur en recreatie, waarbij ingezet wordt op duurzame mobiliteit en duurzame ruimte.
- Ondersteunen van economische activiteiten via duurzame ontsluiting, modal shift en transitie naar innovatief transport
- Duidelijke hiërarchie in het wegennet (scheiden van lokaal en regionaal verkeer), inzetten op modal shift en beveiligen van de actieve weggebruiker (voetganger/fietser/...)
- Mee helpen uitbouwen van een hoogwaardig fiets- en openbaar vervoersnetwerk met innovatieve knooppunten
- Inzetten op kwalitatieve leefomgeving (leefbaarheid) en kernversterking
- Profileren van de toekomstmogelijkheden van de bedrijventerreinen in relatie tot haar ruimtelijke context en toekomstig ontsluitingsmogelijkheden en betere ruimtelijke inbedding van deze terreinen
- Identiteit van de Grote Baan versterken
- Versterken voor de groen-blauwe schakels en landschappelijke karakteristieken

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

Prioritaire actie: AC000480: Voorkeursscenario NZL

Vanuit het lokale perspectief wordt mee vormgegeven aan de alternatieve scenario's van de primaire weg, die uiteindelijk zullen vertrekken via specifiek onderzoek tot één voorkeursscenario eind 2021. Vanaf dan zal dit voorkeursscenario via intense samenwerking met de betrokken actoren uitgewerkt worden tot concrete projecten : infrastructuurproject N74, Spartacusplan, herstel van de Mangelbeek, ...

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

Prioritaire actie: AC000481: Project Grote Baan

De heraanleg van de Grote Baan zal vanuit een lokaal perspectief als een gebiedsgericht project simultaan met het project voorkeursscenario vanaf 2022 ontworpen worden en als onderdeel van het uitvoeringsproject N74 gerealiseerd worden. Deze actie zal zich voornamelijk enten op de beleidsdoelstellingen rond identiteit, kernversterking en leefbaarheid, maar kan eveneens een grote bijdrage leveren aan het stimuleren van de modal shift.

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

Prioritaire actie: AC000482: Winst fietsbrug

Het project van de fietsbrug is een project met een uitvoeringsperspectief van 2022-2023. Met dit project wordt een missing link in het traject van de fietssnelweg F74 weggewerkt door de aanleg van een fietsbrug over de Grote Baan heen ten noorden van de Kievitwijk. Deze realisatie vormt één van de acties die zal leiden tot een grotere verkeersveiligheid voor de fietser en kan aanleiding geven tot een eerste stimulans ikv modal shift.

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

Prioritaire actie: AC000483: Winst fietsontsluiting F74/Centrum-Zuid

Het project van de fietsontsluiting F74/Centrum-Zuid vormt een korte termijnsactie met een uitvoeringsperspectief van 2022-2023. Het project realiseert een aantakking van de huidige fietssnelweg F74 met het bedrijventerrein Centrum-Zuid. Met dit project wordt vooral ingezet op de beleidsdoelstelling ikv modal shift van woon-werkverkeer. Naast het stimuleren van de functionele fietser wordt met deze aantakking ook ingezet op de recreatieve beleving ikv het Kolenspoor en de belevingsroute via het pomphuis, Centrum-Zuid en de schachtbokken naar het centrum van Houthalen (Vlaggenschip 3 : Kolenspoor)

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

Prioritaire actie: AC000484: Winst nieuwe ontsluiting Centrum-Zuid

Dit project zet in op een duurzame ontsluiting van het bedrijventerrein Centrum-Zuid en heeft een uitvoeringsperspectief 2023-2024. Door een nieuwe bijkomende directe aantakking aan de E314 te maken voor vrachtverkeer , wordt het pad geopend om het overbelaste en onveilige kruispunt ter hoogte van de Grote Baan / Meerstraat/ Koolmijn te hertekenen en andere vervoersmodi hierin een hoofdrol te geven (winst kruispunt N715/Koolmijnlaan/Meerstraat) . Deze actie heeft niet enkel een mobiliteitsoutput maar vormt eveneens een katalysator voor de profilering van Centrum-Zuid (thematisch onderzoek gebiedsregie bedrijventerreinen).

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

Prioritaire actie: AC000485: Winst kruispunt/N715/Koolmijnlaan/Meerstraat

Dit uitvoeringsproject beoogt een aanpassing van dit overbelast en onveilig kruispunt in afwachting van de definitieve inrichting bij uitvoering van het voorkeursscenario. Voor de uitvoering van dit project wordt gemikt op 2022-2023. Deze winst hangt samen met de uitvoering van de winst van de nieuwe vrachtontsluiting N74/CZ en is ook direct gelinkt met het Vlaggenschip Koolmijnlaan. Het project zal gerealiseerd worden als een tijdelijke uitvoering met een focus op minder belasting, verkeersveiligheid en betere oversteekbaarheid.

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

Prioritaire actie: AC000486: Winst fietspaden en oversteken huidige Grote Baan

Deze winst vormt een uitvoeringsproject op zeer korte termijn, met een tijdelijke inrichting van de huidige Grote Baan met twee-richtingsfietspaden aan weerszijden van de Grote Baan en een betere oversteekbaarheid op cruciale punten. De uitvoering wordt voorzien voor het voorjaar van 2021. Door dit project wordt de veiligheid van de actieve weggebruiker op de Grote Baan aanzienlijk verhoogd en wordt aanleiding gegeven tot een betere modal shift. Het is een tijdelijke inrichting in afwachting van een definitieve inrichting bij de uitvoering van het voorkeursscenario.

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

Prioritaire actie: AC000487: Winst Mobipunt

De realisatie van een mobipunt op het Cuppensplein te Houthalen-centrum gebeurt via een samenwerking met de provincie Limburg, Neerpelt, Peer en Hasselt en wordt gesubsidieerd door ERFO. Dit project voorziet de aanleg van een nieuwe halte-accommodatie voor het openbaarvervoer gecombineerd met een nog te definiëren aanbod aan dienstverlening ifv modal shift, zoals een uitgeruste fietsenparking, een aanbod van deelauto's, Het project wordt gerealiseerd in 2021-2022.

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

Prioritaire actie: AC000488: Winst herlocalisatie Helchteren-Noord

het bedrijventerrein Helchteren-Noord dient te verdwijnen ifv de uitvoering van het complex project Noord-Zuid Limburg. In dit project wordt actief op zoek gegaan naar locaties voor de herlocalisatie van de bedrijven die nog actief zijn op dit terrein en worden deze bedrijven hierin begeleid.

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

Prioritaire actie: AC000489: Winst opmaak tragewegenkaart

Ter activering van de modal shift wordt door de vzw Trage Wegen een inventarisatie opgemaakt van de trage wegen in Houthalen-Helchteren. Deze kaart gaat inzicht geven in de missing links in het trage wegen netwerk en vormt in die zin een heel interessant beleidsdocument.

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

Prioritaire actie: AC000490: Winst Kerkenpad Helchteren

De aanleg van een verbinding tussen Grote Baan en Kerkstraat voor voetgangers en fietsers. Deze link maakt deel uit van een groter netwerk van trage verbindingen, die op termijn het westelijk deel en het oostelijk deel van Helchteren met elkaar kunnen verbinden. In het oostelijk deel is er van de Kerkstraat tot aan de Bijendries al een verbinding aanwezig.

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

Prioritaire actie: AC000491: Winst fietsbibliotheek

Met de oprichting van een fietsbibliotheek in Houthalen-Helchteren wordt het fietsen van kleins af aan gestimuleerd.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De uitrol van het communicatieplan FIETSBIB liep door omstandigheden vertraging op. Terug op te nemen vanaf januari 2023.*

Prioritaire actie: AC000492: Winst Brelaarheide - Rode Beek

In het project Brelaarheide/ Rode Beek wordt samen met betrokken partners onderzocht op welke wijze een oplossing kan gevonden worden voor enerzijds de problematiek van wateroverlast en verdroging en anderzijds de interferentie van het complex project Noord-Zuid Limburg op dit gebied onderzocht.

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

Prioritaire actie: AC000493: Winst opstart fietsersbond

Vanuit een samenwerking met de fietsersbonden van de naburige gemeenten wordt de mogelijkheid van de oprichting van een fietsersbond in Houthalen-Helchteren onderzocht, evenals van een meer regionale fietsersbond.

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

Prioritaire actie: AC000494: Mobiliteitsprojecten (bv. Route-to-school, fietssnelweg en herinricht schoolomgeving Helchteren)

De mobiliteitsprojecten richten zich vooral op lokale ingrepen en initiatieven die bijdragen aan de veiligheid van de weggebruiker en aan de modal shift, zoals bv. Route-to-school, fietssnelweg, herinricht schoolomgeving Helchteren

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

Prioritaire actie: AC000495: Thematisch onderzoek: gebiedsregie bedrijventerreinen

De studieopdracht gebiedsregie bedrijventerreinen focust op de herprofilering van de bedrijventerreinen Centrum-Zuid, Europark en De Schacht (Heusden-Zolder) in relatie tot het complex project Noord-Zuid Limburg (ontsluitingsmogelijkheden, modal shift, aangepast acquisitiebeleid, nieuwe uitgifte, beheersvormen, verdichting, samenwerkingsmogelijkheden, innovatie, ..) Dit project, gesubsidieerd door Vlaio, bestaat uit een studieopdracht van 1 jaar en een uitvoeringsopdracht van 2 jaar en loopt van 2020-voorjaar2023.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000153: Vlaggenschip 2: Centrumontwikkeling

Binnen het vlaggenschip Centrumontwikkeling wordt ingezet op kernversterking, vergroening, leefbaarheid en innovatie. Houthalen, als hoofdkern van Houthalen-Helchteren wordt verder uitgebouwd tot het aantrekkelijk handelscentrum van de gemeente met nieuwe woonontwikkelingen en aangename straten en pleinen. Het masterplan en het beeldkwaliteitsplan vormen de onderliggende visie voor dit vlaggenschip.

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

Prioritaire actie: AC000372: Uitvoeringsproject: Heraanleg Vredelaan/ deel Rode Kruislaan

In dit infrastructuurproject wordt de Vredelaan en een deel van de Rode Kruis heringericht in overeenstemming met de visie van het masterplan en het beeldkwaliteitsplan.

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

Prioritaire actie: AC000496: Uitvoeringsproject: Klimaatrobuuste vergroening Houthalen-Centrum

Het project houdt de vergroening van het gebied Hekkelaar/pastorij in, dat in fases als park aangelegd zal worden. Deze eerste fase houdt de afbraak van een aantal gebouwen in samen met de realisatie van het eerste (en tevens grootste deel) van het park, als groene verbinding tussen centrum en mijnpark.

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

Prioritaire actie: AC000475: PPS Mijnpark: Infrastructuur Lab2Fab/Qrios

Het betreft de aanleg van het parkeerplein tussen het TIKB-gebouw en de nieuwbouw Qrios/lab2fab.

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

Prioritaire actie: AC000476: PPS Mijnpark: Meerwerken jeugdhuis

Het betreft de laatste afrekening van enkele meerwerken aan het op het mijnterrein gerealiseerde jeugdhuis.

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

Prioritaire actie: AC000497: PPS Mijnpark: Valorisatie gronden (ontvangst)

Fasegewijze ontvangsten van opbrengsten van de gronden na gefaseerde realisatie van innovatieve woonprojecten.

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

Prioritaire actie: AC000498: PPS Mijnpark: Aanleg Stationsstraat en Limburgplein

PPS Mijnpark: bijdrage binnen de PPS-samenwerkingsovereenkomst aan de aanleg van een nieuwe verbindingsweg van de Stationstraat naar de nieuwe woonontwikkelingen op het mijnpark (Zavelstraat) en aanleg van een nieuw centrumplein tussen het NAC en Greenville (Limburgplein), als basis voor nieuwe kerngerichte en innovatieve woonontwikkelingen.

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

Prioritaire actie: AC000499: PPS Mijnpark: Sanering grond

PPS Mijnpark: Sanering grondvervuiling op het terrein Mijnpark

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

Prioritaire actie: AC000500: PPS Mijnpark: grondoverschotten

PPS Mijnpark: afrekening afvoer grondoverschotten en ondergronds massieven, gekoppeld aan uitvoeringen op de site Mijnpark cfr samenwerkingsovereenkomst

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

Prioritaire actie: AC000501: Uitvoeringsproject: parkeerbeheerssysteem

Uitvoering van een parkeerbeheer in stappen en in overeenstemming met de visie van het beeldkwaliteitsplan.

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

Prioritaire actie: AC000502: Regie Bouwblok Cuppensplein

Regie Bouwblok Cuppensplein : regisseren van de transformatie van dit bouwblok in samenwerking met de eigenaars tot een nieuw centrumproject met combinatie van handel en woongelegenheden.

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

Prioritaire actie: AC000503: Regie Bouwblok Grootveld

Regie Bouwblok Grootveld : samen met de eigenaars en in relatie met het complex project NZL de eerste fase van herontwikkeling van dit bouwblok uitwerken.

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

Prioritaire actie: AC000504: Kleine maatregelen: Rubensplein

In samenwerking met de inwoners rond het Rubensplein kleine inrichtingsmaatregelen uitvoeren ter verbetering van de leefbaarheid van dit pleintje.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart*

Prioritaire actie: AC000505: Kleine maatregelen blokken handelscentrum

Naast de heraanleg van de Vredelaan en deel Rode Kruislaan worden in het centrum reeds een aantal kleine verbeteringswerken uitgevoerd (zoals bvb het verwijderen van hinderlijke blokken in de Dorpsstraat).

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

Prioritaire actie: AC000506: Plannen: RUP Houthalen-Centrum partiële herziening

Plannen: RUP Houthalen-Centrum partiële herziening : gedeeltelijke aanpassing van het RUP Houthalen-centrum op basis van actuele inzichten en problematieken.

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

Prioritaire actie: AC000507: Plannen: beeldkwaliteitsplan

Plannen: afrekening opgeleverd beeldkwaliteitsplan van het centrum van Houthalen

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

Prioritaire actie: AC000508: Plannen: ondersteuning uitvoering Masterplan Centrum

Externe ondersteuning van ruimtelijke deskundigen in de uitwerking van de realisaties binnen het Vlaggenschip Centrumontwikkeling.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000148: Vlaggenschip 3: Kolenspoor

Het Vlaggenschip Kolenspoor zet in op een verhoging van de toeristische -recreatieve attractiviteit van de gemeente Houthalen-Helchteren vanuit het mijnerfgoed en wordt eveneens beoogd om de schakelpositie van de gemeente in het regionaal toerisch-recreatief landschap (Nationaal Park, Bosland, De Wijers) te versterken. Transformatie van het bedrijventerrein Centrum-Zuid ifv innovatie en nieuwe mobiliteit (oa modal shift) vormt een bijkomende doelstelling binnen dit vlaggenschip.

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

Prioritaire actie: AC000359: Uitvoering Visie Kolenspoor: schachtbokken

Het geheel van studies en uitvoering ter realisatie van de restauratie en herbestemming van de schachtbokken.

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

Prioritaire actie: AC000509: Uitvoering Visie Kolenspoor: verbinding F74/pomphuis

Realisatie van de toegang vanaf de F74 naar het pomphuis als poort en startpunt van de belevingsroute tussen Kolenspoor en schachtbokken.

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

Prioritaire actie: AC000510: Uitvoering Visie Kolenspoor: pomphuis/waterbar

Restauratie van voormalige gebouwencomplex van het voormalig pomphuis van de mijn tot een recreatie belevingspunt en als poort van de belevingsroute tussen Kolenspoor en schachtbokken.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het gemeentebestuur ontving 5 kandidaturen voor de wedstrijd. In een eerste fase werden de schriftelijke kandidaturen beoordeeld door de jury. Een tweede fase loopt (onderhandeling) en zal medio januari afgerond worden.*

Prioritaire actie: AC000511: Uitvoering Visie Kolenspoor: verbinding pomphuis/schachtbokken

Het geheel van maatregelen, noodzakelijk om een belevingsvolle verbinding voor de actieve weggebruiker en recreantover Centrum-Zuid te realiseren tussen het Kolenspoor/pomphuis en de schachtbokken.

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

Prioritaire actie: AC000512: Plannen: LIP Kolenspoor/Laambroekvijvers/Laambeek

Opmaak een landinrichtingsplan Kolenspoor/Laambroekvijvers/Laambeek als basis voor een toekomstig landinrichtingsproject.

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

Prioritaire actie: AC000513: Plannen: Strategisch project Kolenspoor (provincie)

Strategisch project Kolenspoor (provincie) : in samenwerking met de provincie Limburg en de gemeenten grenzend aan het Kolenspoor, uitwerking van de 2de fase van het strategisch project Kolenspoor

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

Prioritaire actie: AC000514: Projecten Centrum-Zuid: Pilootproject Terug In Omloop

Pilootproject Terug In Omloop : in samenwerking met OVAM uitwerking van een katalysatorproject op Centrum-Zuid.

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

Prioritaire actie: AC000515: Projecten Centrum-Zuid: Windmolens

Regisseren van windmolenproject op Centrum-Zuid

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

Prioritaire actie: AC000516: Projecten Centrum-Zuid: signalisatie Centrum-Zuid

Actualisering van de signalisatie op Centrum-Zuid

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

Prioritaire actie: AC000553: renovatie en herbestemming drukkerijgebouw

renovatie en herbestemming drukkerijgebouw via middelen Toerisme Vlaanderen

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000147: Vlaggenschip 4: Grote verkeersprojecten

Verhogen van verkeersveiligheid en verkeersleefbaarheid van de lokale verbindingswegen vormen de basisdoelstellingen van dit vlaggenschip, waarbij er ingezet wordt op modal shift. Andere objectieven zijn vergroening, waterbeheer en beleving.

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

Prioritaire actie: AC000356: Uitvoeringsproject: Koolmijnlaan en Souwstraat

Het uitvoeringsproject Koolmijnlaan en Souwstraat bevat het geheel aan ontwerpen en uitvoeringmaatregelen, noodzakelijk om te komen tot herinrichting van de Koolmijnlaan en Souwstraat vanuit een gebiedsgerichte benadering.

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

Prioritaire actie: AC000517: Uitvoeringsproject: Kerklaan: natuur in je buurt

Natuurinrichting Kerklaan in het kader van de projectoproep Natuur in je buurt 2020

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

Prioritaire actie: AC000357: Uitvoeringsproject: Weg naar Zwartberg/Tulpenstraat

Het uitvoeringsproject Weg naar Zwartberg/Tulpenstraat bevat het geheel aan ontwerpen en uitvoeringmaatregelen, noodzakelijk om te komen tot herinrichting van de Weg naar Zwartberg en Tulpenstraat vanuit een gebiedsgerichte benadering. In dit uitvoeringsproject wordt een eerste fase van uitvoering voorzien.

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

Prioritaire actie: AC000358: Uitvoeringsproject: Lillosteenweg (cofinanciering AWW)

Dit project omvat de realisatie van fietspaden langs de Lillosteenweg (gewestweg) en wordt gerealiseerd in samenwerking met AWW.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000151: Vlaggenschip 5: Renovatie/Hernieuwing verenigingslokalen Hortelstraat

Doel van dit vlaggenschip is het combineren van vrijetijdsvoorzieningen van Lillo op één locatie en het verduurzamen van het gemeentelijk patrimonium.

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

Prioritaire actie: AC000365: Uitvoeringsproject: Renovatie/nieuwbouw Hortelstraat

Uitvoeringsproject: Renovatie/nieuwbouw Hortelstraat omvat het geheel van ontwerpen en uitvoeringsmaatregelen om de lokale verenigingen van Lillo op het recreatiegebied aan de Hortelstraat op een duurzame manier te huisvesten.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Terugkoppeling over het marktonderzoek modulair bouwen werd gerealiseerd (december 2022)
Er wordt overgegaan tot de opmaak van een bestek.*

Prioritaire actie: AC000366: Deze actie is opgenomen onder Vlaggenschip 9 (Beleidsdoelstelling 'Prioritair beleid')

Deze actie is opgenomen onder Vlaggenschip 9 (Beleidsdoelstelling 'Prioritair beleid')

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

Prioritaire actie: AC000367: Deze actie is opgenomen onder Vlaggenschip 10 (Beleidsdoelstelling 'Prioritair beleid')

Deze actie is opgenomen onder Vlaggenschip 10 (Beleidsdoelstelling 'Prioritair beleid')

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

Prioritaire actie: AC000368: Deze actie is opgenomen onder Vlaggenschip 12 (Beleidsdoelstelling 'Prioritair beleid')

Deze actie is opgenomen onder Vlaggenschip 12 (Beleidsdoelstelling 'Prioritair beleid')

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000171: Vlaggenschip 6: Fanfare Sint-Trudo Helchteren

Doel van dit vlaggenschip is het combineren van een aantal vrijetijdsvoorzieningen van Helchteren op één locatie en het verduurzamen van het gemeentelijk patrimonium.

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

Prioritaire actie: AC000518: Uitvoeringsproject fanfare + chiro

Binnen dit project wordt de Fanfare van Helchteren geherlokaliseerd naar de site van de chiro, waar een nieuwe locatie gebouwd wordt. Aan de chirolokalen van de meisjes worden enkele verbeteringswerken uitgevoerd.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: In de zomer van 2022 diende zich een nieuwe opportuniteit aan nl. synergie voor huisvesting van de fanfare in de voormalige pastorie van Helchteren met de werking van het burgerinitiatief dat zich op diezelfde plek wil ontplooien.
Ondertussen werd het onderzoek naar de technische haalbaarheid van huisvesting door beide initiatieven afgerond. Er wordt gekozen om dit traject verder uit te rollen.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000152: Vlaggenschip 7: Toekomstproject Wild- en Wandelpark Molenheide

Het vlaggenschip Wild- en Wandelpark Molenheide beoogt in eerste instantie natuurherstel en natuurontwikkeling op deze plek. Als recreatiezone de toeristisch-recreatieve aantrekkingskracht een belangrijk uitgangspunt.

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

Prioritaire actie: AC000369: Toekomstproject Wild- en Wandelpark Molenheide: life landduinen en poort Bosland

Toekomstproject Wild- en Wandelpark Molenheide: binnen het life project landduinen en poort Bosland, wordt uitvoering gegeven aan de volgende fase van het natuurproject landduinen.

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

Prioritaire actie: AC000387: Toelage aan Regionaal Landschap Lage Kempen

Toelage aan Regionaal Landschap Lage Kempen voor uitvoering communicatieplan Wild- en Wandelpark Molenheide: - in afwachting van de effectieve uitvoering van het toekomstproject Wild- en Wandelpark Molenheide staat het RLLK in voor de uitvoering van het gezamenlijke communicatieplan met als doel realisatie van een breed draagvlak bij bevolking en bezoekers en het realiseren van zicht op de voortgang van het project bij het brede publiek. Het communicatieplan wordt voorbereid door de stuurgroep WWM.

- Project- en coördinatiekosten RLLK voor WWM

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

Toelichting evaluatie: *Op schema: De natuurherwerken zijn van start gegaan.
Er wordt gecommuniceerd over de toegankelijkheid van het park voor bezoekers en wandelaars: niet toegankelijk tijdens de weekdagen gezien de werken dan plaatsvinden, wel toegankelijk tijdens de weekends.*

Prioritaire actie: AC000519: Opmaak natuurbeheerplan en bijhorende MER-ontheffing Wild- en Wandelpark Molenheide

Opmaak natuurbeheerplan en bijhorende MER-ontheffing Wild- en Wandelpark Molenheide. Dit plan vormt de basis voor het verdere herstel en beheer van het life project landduinen.

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

Prioritaire actie: AC000520: Inrichten infrastructuur dieren Wild- en Wandelpark

Inrichten infrastructuur dieren Wild- en Wandelpark : het gaat over kleine maatregelen voor verbetering van de huisvesting van de dieren en voor herstelwerken aan de Boskantine.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000172: Vlaggenschip 8: Toeristische poort De Plas

Met dit vlaggenschip wordt ingezet op een verhoging van de toeristische -recreatieve attractiviteit van de gemeente Houthalen-Helchteren en meer bepaald aan de Plas. Met dit vlaggenschip wordt eveneens beoogd om de schakelpositie van de gemeente in het regionaal toeristisch-recreatief landschap (Nationaal Park, Bosland, De Wijers) te versterken.

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

Prioritaire actie: AC000521: Toeristische poort De Plas (PPS Poortgebouw, Landinrichting Kelchterhoef, Brug Bosberg)

Toeristische poort De Plas (PPS Poortgebouw, Landinrichting Kelchterhoef, Brug Bosberg) : Dit is het geheel van uitvoeringen en initiatieven die de Plas als Toeristische Poort van de Wijers zullen vormgeven in een eerste fase.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Opmaak bestek poortplek De Plas
- aanvullingen door ANB in orde
- ontwerp opmaak bestek aan overheidsopdrachten voor bespreking*

Prioritaire actie: AC000522: Plannen: overkoepeld plan recreatieve verbindingen

Er zal een overkoepelend ruimtelijk toeristisch-recreatief plan opgemaakt worden waarin uitgewerkt wordt welke relaties er binnen de gemeente bestaan en versterkt moeten worden en welke kansen en uitvoeringen er nog gerealiseerd moeten worden om de schakelpositie van de gemeente in het regionaal toeristisch-recreatief landschap waar te maken.

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

Prioritaire actie: AC000523: Plannen: opmaak LIP Kelchterhoef

Als onderlegger voor de uitwerking van de toeristische poort van de Wijers zal er een LIP Kelchterhoef opgemaakt worden.

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

Prioritaire actie: AC000524: Inrichting De Wijers

Inrichting De Wijers : geheel van welcomsbakens, inrichtingselementen en inrichtingspanelen cfr de huisstijl van het De Wijers

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Levering van materialen werd gecontroleerd - noodzakelijke aanpassingen werden doorgevoerd.
Bijkomende opportuniteit: via budget RLLK : plaatsing van De Wijers infobord aan Kasteelbrouwerij Ter Dolen.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000173: Vlaggenschip 9: Masterplan Lindepark (voor Toekomstproject Ontmoetingscentrum/Sporthal Houthalen-Oost

Met dit vlaggenschip wordt enerzijds kernversterking met een gedifferentieerde uitbouw van diensten en woningen op maat van de kern Houthalen-oost beoogd. Anderzijds wordt ingezet op vergroening van het centrum en verduurzaming van het gemeentelijk patrimonium.

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

Prioritaire actie: AC000525: Toekomstproject Ontmoetingscentrum/Sporthal Houthalen-Oost

Op basis van een masterplan voor het centrum van Houthalen-oost (gebaseerd op de uitkomst van de resultaten van het participatieproces Zuurstof voor Oost) wordt het centrum van Houthalen-oost gefaseerd vernieuwd.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Onderzoek realisatiemogelijkheden sporthal in afronding*

Prioritaire actie: AC000526: Houthalen-Oost: soccerplein

Houthalen-Oost: soccerplein

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

Prioritaire actie: AC000527: Houthalen-Oost: kunstgrasveld

Houthalen-Oost: kunstgrasveld

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

Prioritaire actie: AC000528: Inkomhal Ontmoetingscentrum Houthalen-Oost

Inkomhal Ontmoetingscentrum Houthalen-Oost

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

Prioritaire actie: AC000529: Aankopen eigen uitbating jeugdcentrum Houthalen-Oost

Aankopen eigen uitbating jeugdcentrum Houthalen-Oost

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

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Een tweede deel aankopen voor het jeugdcentrum werd gerealiseerd: combi-oven, gourmetstellen, karaokebox, infobord en banner.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000174: Vlaggenschip 10: Masterplan Groene Long Meulenberg (voorheen Savio/Eendrachtsite)

Binnen dit vlaggenschip wordt een verhoging van de kwaliteit van de collectieve gebieden beoogd met als doel leefbaarheid te verhogen en overlast te verminderen. Hierbij wordt ook ingezet op een hoge betrokkenheid van de omwonenden en de verenigingen om een groot maatschappelijk draagvlak te bekomen.

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

Prioritaire actie: AC000530: Savio/Eendracht site (Participatief visieplan, uitvoeringsprojecten)

Via een intensief participatieproject wordt een toekomstproject uitgewerkt met maatregelen op korte termijn ifv overlastpreventie en uitvoeringstrajecten op middellange en lange termijn in functie van brede toegankelijkheid en collectief gebruik (functionele oplading) van de grote openbare gebieden in Meulenberg.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De quick wins in het project werden gedefinieerd:*
- realisatie van een modulair jeugdhuis op site Berkenveld
- aanpassingen aan de huidige infrastructuur van FC Eendracht
- proefopstellingen mobiliteit en ingrepen openbaar domein

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000175: Vlaggenschip 11: Redstar/Europark

Dit vlaggenschip beoogt een efficiënt combineren van vrijetijdsvoorzieningen op een toegankelijke locatie, evenals de transformatie van het bedrijventerrein Europark ifv innovatie en nieuwe mobiliteit (oa modal shift).

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

Prioritaire actie: AC000531: Plannen: visieplan toekomstige percelen recreatiegebied + gemeentelijke eigendommen Europark

Uitwerking van een visieplan voor de huidige gemeentelijk percelen op het industriegebied Europark en recreatiezone Europark in relatie met studie gebiedsregie bedrijventerrein (vlaggenschip 1). Op basis van de resultaten van dit visieplan zullen maatregelen uitgewerkt worden voor de site.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000176: Vlaggenschip 12: basisschool 't Centrum + gemeenschapszaal

Met dit vlaggenschip wordt een verduurzaming van het gemeentelijk patrimonium beoogd evenals een meervoudig gebruik door actoren van eenzelfde infrastructuur.

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

Prioritaire actie: AC000532: Uitvoeringsproject: vernieuwbouw School 't Centrum + gemeenschapszaal

Het uitvoeringsproject: vernieuwbouw School 't Centrum + gemeenschapszaal omvat het geheel van ontwerpen en uitvoeringsmaatregelen voor de realisatie van een nieuwe eetzaal voor de school, een zaal voor de harmonie en een gemeenschapszaal met meervoudig gebruik van de accommodatie.

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

Toelichting evaluatie: *Op schema: Op 5 september besloot het CBS, na de stopzetting van de eerste procedure op 4 juli, een nieuwe procedure in de markt te zetten. Op 14 november vond de opening van de offertes plaats. Er werden 3 offertes ingediend. Het verslag van nazicht wordt door GD&A tegen 11 januari 2023 nagekeken.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000177: Vlaggenschip 13: Sportzone Houthalen-Centrum

Met dit vlaggenschip beoogt de gemeente een verdere gecentraliseerde uitbouw van sportfaciliteiten in het centrum van de gemeente, gekoppeld aan een verduurzaming van het patrimonium

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

Prioritaire actie: AC000533: Plannen: visieplan sportzone Houthalen-Centrum

Opmaak van een masterplan voor de verdere uitbouw van de sportzone te Houthalen-centrum.

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

Prioritaire actie: AC000534: Uitvoeringsproject renovatie atletiekpiste

Uitvoeringsproject renovatie atletiekpiste

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

Prioritaire actie: AC000535: Uitvoeringsproject renovatiewerken petanque

Uitvoeringsproject renovatiewerken petanque

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000179: Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

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

Prioritaire actie: AC000539: Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

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

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische doelstelling

- PATRBEH: Patrimoniumbeheer
 - BD000018: Gebouwenbeheer & Logistiek
- ORGBEH: Organisatiebeheer
 - BD000032: Organisatiebeheer
- SMARTCITIES: Smart Cities
 - BD000030: Smart Cities
- ALGFIN: Algemene Financiering
 - BD000001: Algemene Financiering
- BELOND: Beleidsondersteuning
 - BD000007: Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT & Kopieercentrum
 - BD000008: Organisatiebeheersing
 - BD000009: Financiën
 - BD000010: Archief en Documentenbeheer
- LEEFOMG: Leefomgeving
 - BD000015: Milieu en Duurzaamheid
 - BD000017: Openbaar Domein
- BESTUUR: Bestuur
 - BD000000: Bestuur
- DIENSTVERL: Dienstverlening
 - BD000011: Onthaal & Communicatie
 - BD000014: Bibliotheek

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.004.629,56	1.953.624,57	1.699.288,64
Ontvangsten	3.478.983,06	3.539.014,44	2.980.610,00
Saldo	1.474.353,50	1.585.389,87	1.281.321,36
Investerings			
Uitgaven	88.783,90	775.998,82	125.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-88.783,90	-775.998,82	-125.000,00
Financiering			
Uitgaven	1.277.080,91	1.277.080,91	1.277.080,91
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.277.080,91	-1.277.080,91	-1.277.080,91

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.houthalen-helchteren.be/beleidsplannen> (na vaststelling door raad)

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 631

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 902

Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en de bijhorende ontvangsten en uitgaven is een onderdeel van de documentatie bij deze jaarrekening. Deze documentatie is, na vaststelling van de jaarrekening door de Raad van Bestuur, beschikbaar op onze website:

www.houthalen-helchteren.be/beleidsplannen

AGB MASTERPLAN

JAARREKENING 2022

FINANCIËLE NOTA

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / EK 902

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Martine Coonen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000031:Prioritair Beleid

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.004.629,56	1.953.624,57
Ontvangst	3.478.983,06	3.539.014,44
Saldo	1.474.353,50	1.585.389,87
Investering		
Uitgave	88.783,90	775.998,82
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-88.783,90	-775.998,82
Financiering		
Uitgave	1.277.080,91	1.277.080,91
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-1.277.080,91	-1.277.080,91

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.004.629,56	1.953.624,57
Ontvangst	3.478.983,06	3.539.014,44
Saldo	1.474.353,50	1.585.389,87
Investering		
Uitgave	88.783,90	775.998,82
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-88.783,90	-775.998,82
Financiering		
Uitgave	1.277.080,91	1.277.080,91
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-1.277.080,91	-1.277.080,91

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 902

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / EK 902

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Martine Coonen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.474.353,50	1.585.389,87
a. Ontvangsten	3.478.983,06	3.539.014,44
b. Uitgaven	2.004.629,56	1.953.624,57
II. Investeringsaldo	-88.783,90	-775.998,82
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	88.783,90	775.998,82
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.385.569,60	809.391,05
IV. Financieringssaldo	-1.277.080,91	-1.277.080,91
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	1.277.080,91	1.277.080,91
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	108.488,69	-467.689,86
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.839.529,16	2.839.529,16
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.948.017,85	2.371.839,30
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.948.017,85	2.371.839,30

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.474.353,50	1.585.389,87
II. Netto periodieke aflossingen	1.277.080,91	1.277.080,91
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.277.080,91	1.277.080,91
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	197.272,59	308.308,96

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	197.272,59	308.308,96
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-1.249.878,39	-1.249.878,39
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.277.080,91	1.277.080,91
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.526.959,30	2.526.959,30
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.052.605,80	-941.569,43

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	2.948.017,85	2.371.839,30
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.948.017,85	2.371.839,30
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	197.272,59	308.308,96
Totale Autofinancieringsmarge	197.272,59	308.308,96
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-1.052.605,80	-941.569,43
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.052.605,80	-941.569,43

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 902

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / EK 902 IK 631

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Martine Coonen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	2.004.629,56	3.478.983,06	1.953.624,57	3.539.014,44	1.699.288,64	2.980.610,00
Investerings	88.783,90	0,00	775.998,82	0,00	125.000,00	0,00
Financiering	1.277.080,91	0,00	1.277.080,91	0,00	1.277.080,91	0,00
Leningen en leasings	1.277.080,91	0,00	1.277.080,91	0,00	1.277.080,91	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 631

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 902

J4: Balans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / JR-1 Budg. 693 Alg. 2021002180

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Martine Coonen

	2022	2021
ACTIVA	29.778.684,03	30.834.758,55
I. Vlottende activa	4.564.609,83	4.446.124,03
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.434.245,46	4.181.189,80
B. Vorderingen op korte termijn	130.364,37	264.934,23
1. Vorderingen uit ruiltransacties	130.364,37	264.934,23
II. Vaste activa	25.214.074,20	26.388.634,52
B. Financiële vaste activa	1.250,00	1.250,00
4. Andere financiële vaste activa	1.250,00	1.250,00
C. Materiële vaste activa	25.212.824,20	26.387.384,52
1. Gemeenschapsgoederen	21.579,69	21.579,69
f. Erfgoed	21.579,69	21.579,69
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.191.244,51	26.365.804,83
a. Terreinen en gebouwen	24.827.926,29	25.953.133,86
b. Installaties, machines en uitrusting	248.426,36	311.520,12
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	114.891,86	101.150,85

	2022	2021
PASSIVA	29.778.684,03	30.834.758,55
I. Schulden	31.928.444,45	33.197.317,49
A. Schulden op korte termijn	2.922.882,03	2.886.235,70
1. Schulden uit ruiltransacties	1.603.964,88	1.576.702,07
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.603.964,88	1.576.702,07
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	12.627,10	29.892,80
3. Overlopende rekeningen van het passief	770,68	2.559,92
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.305.519,37	1.277.080,91
B. Schulden op lange termijn	29.005.562,42	30.311.081,79
1. Schulden uit ruiltransacties	29.005.562,42	30.311.081,79
b. Financiële schulden	29.004.390,96	30.309.910,33
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.171,46	1.171,46
II. Nettoactief	-2.149.760,42	-2.362.558,94
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-3.049.760,42	-3.262.558,94
D. Overig nettoactief	900.000,00	900.000,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / JR-1 Budg. 693 Alg. 2021002180

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Martine Coonen

	2022	2021
I. Kosten	3.266.184,54	3.780.087,76
A. Operationele kosten	2.431.824,01	2.911.501,72
1. Goederen en diensten	806.271,37	882.381,93
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.263.344,22	1.603.415,26
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	400.000,00
8. Andere operationele kosten	362.208,42	25.704,53
B. Financiële kosten	834.360,53	868.586,04
II. Opbrengsten	3.478.983,06	3.385.750,12
A. Operationele opbrengsten	3.478.260,30	3.342.118,75
1. Opbrengsten uit de werking	3.478.138,80	3.336.210,29
3. Werkingssubsidies	121,50	5.908,46
b. Specifieke werkingssubsidies	121,50	5.908,46
B. Financiële opbrengsten	722,76	43.631,37
III. Overschot of tekort van het boekjaar	212.798,52	-394.337,64
A. Operationeel overschot of tekort	1.046.436,29	430.617,03
B. Financieel overschot of tekort	-833.637,77	-824.954,67
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	212.798,52	-394.337,64
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	212.798,52	-394.337,64

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

AGB MASTERPLAN

JAARREKENING 2022

TOELICHTING

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / EK 1081

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Martine Coonen

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	901.875,39	868.686,04	834.460,53	834.470,53	799.158,06	762.736,26	725.151,06
Ontvangsten	908,65	151,33	722,76	50,00	50,00	50,00	50,00
Saldo	-900.966,74	-868.534,71	-833.737,77	-834.420,53	-799.108,06	-762.686,26	-725.101,06
Investerings							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	800.000,00	0,00	0,00	-3.750,00	0,00	0,00
Financiering							
Uitgaven	1.223.394,04	1.249.719,39	1.277.080,91	1.277.080,91	1.305.519,37	1.335.077,18	1.365.798,37
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.223.394,04	-1.249.719,39	-1.277.080,91	-1.277.080,91	-1.305.519,37	-1.335.077,18	-1.365.798,37
Bibliotheek							
Exploitatie							
Uitgaven	82.159,70	76.237,29	88.995,64	92.100,00	91.100,00	91.100,00	91.100,00
Ontvangsten	12.117,96	777.665,42	754.593,14	821.000,00	521.000,00	521.000,00	421.000,00
Saldo	-70.041,74	701.428,13	665.597,50	728.900,00	429.900,00	429.900,00	329.900,00
Financiën							
Exploitatie							
Uitgaven	10.149,96	25.704,53	362.208,42	178.190,93	180.190,93	178.190,93	178.190,93
Ontvangsten	573.144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	562.994,04	-25.704,53	-362.208,42	-178.190,93	-180.190,93	-178.190,93	-178.190,93
Gebouwenbeheer & Logistiek							
Exploitatie							
Uitgaven	554.809,83	561.613,26	647.451,83	687.913,11	685.717,68	687.513,11	607.313,11
Ontvangsten	2.423.741,76	2.356.714,91	2.531.053,84	2.569.364,44	2.567.583,12	2.567.583,12	2.567.583,12
Saldo	1.868.931,93	1.795.101,65	1.883.602,01	1.881.451,33	1.881.865,44	1.880.070,01	1.960.270,01
Investerings							
Uitgaven	39.221,29	290.157,27	88.783,90	88.783,90	808.464,92	125.000,00	125.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-39.221,29	-290.157,27	-88.783,90	-88.783,90	-808.464,92	-125.000,00	-125.000,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	2.050,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-2.050,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT & Kopieercentrum							
Exploitatie							
Uitgaven	79.079,27	241.871,46	71.513,14	160.950,00	160.945,43	160.950,00	160.950,00
Ontvangsten	174.670,17	207.738,42	192.613,32	148.600,00	148.600,00	148.600,00	148.600,00
Saldo	95.590,90	-34.133,04	121.100,18	-12.350,00	-12.345,43	-12.350,00	-12.350,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1081

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1081

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560 Alg. 2020002198

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1081 Alg. 2022002211

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211 / EK 1081

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Martine Coonen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	726.254,21	905.526,54	1.170.269,03	1.118.754,04	1.117.554,04	1.117.354,04	1.037.154,04
1. Goederen en diensten	716.148,80	879.822,01	808.060,61	941.063,11	937.863,11	939.663,11	859.463,11
5. Andere operationele uitgaven	10.105,41	25.704,53	362.208,42	177.690,93	179.690,93	177.690,93	177.690,93
B. Financiële uitgaven	901.819,94	868.586,04	834.360,53	834.870,53	799.558,06	763.136,26	725.551,06
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	901.775,39	868.586,04	834.360,53	834.370,53	799.058,06	762.636,26	725.051,06
- aan financiële instellingen	867.884,39	868.586,04	834.360,53	834.370,53	799.058,06	762.636,26	725.051,06
- aan andere entiteiten	33.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	44,55	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	3.183.673,89	3.342.118,75	3.478.260,30	3.538.964,44	3.237.183,12	3.237.183,12	3.137.183,12
1. Ontvangsten uit de werking	3.183.236,65	3.336.210,29	3.478.138,80	3.538.464,44	3.236.683,12	3.236.683,12	3.136.683,12
3. Werkingssubsidies	437,24	5.908,46	121,50	500,00	500,00	500,00	500,00
b. Specifieke werkingssubsidies	437,24	5.908,46	121,50	500,00	500,00	500,00	500,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	121,50	500,00	500,00	500,00	500,00
- van andere entiteiten	437,24	5.908,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	908,65	151,33	722,76	50,00	50,00	50,00	50,00
III. Exploitatiesaldo	1.556.508,39	1.568.157,50	1.474.353,50	1.585.389,87	1.320.121,02	1.356.742,82	1.374.528,02

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	39.221,29	290.157,27	88.783,90	88.783,90	808.464,92	125.000,00	125.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.221,29	290.157,27	88.783,90	88.783,90	808.464,92	125.000,00	125.000,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	225.739,03	75.000,00	75.000,00

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
c. Roerende goederen	39.221,29	290.157,27	88.783,90	88.783,90	582.725,89	50.000,00	50.000,00
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringsaldo	-39.221,29	509.842,73	-88.783,90	-88.783,90	-812.214,92	-125.000,00	-125.000,00

Saldo exploitatie en investeringen	1.517.287,10	2.078.000,23	1.385.569,60	1.496.605,97	507.906,10	1.231.742,82	1.249.528,02
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.223.394,04	1.249.719,39	1.277.080,91	1.277.080,91	1.305.519,37	1.335.077,18	1.365.798,37
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.223.394,04	1.249.719,39	1.277.080,91	1.277.080,91	1.305.519,37	1.335.077,18	1.365.798,37
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	2.050,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Financieringsaldo	-1.223.394,04	-1.251.769,69	-1.277.080,91	-1.277.080,91	-1.305.519,37	-1.335.077,18	-1.365.798,37

Budgettair resultaat van het boekjaar	293.893,06	826.230,54	108.488,69	219.525,06	-797.613,27	-103.334,36	-116.270,35
---------------------------------------	------------	------------	------------	------------	-------------	-------------	-------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1081

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1081

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560 Alg. 2020002198

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1081 Alg. 2022002211



T3: Investeringsproject

2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Martine Coonen

PRIO IP-AC000482: NZL WINST: inrichting picknickplek aan fietsbrug Helchteren - De Wijers elementen
AC000482: Winst fietsbrug

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1081

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560 Alg. 2020002198

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1081 Alg. 2022002211

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 1081 Alg. 2022002211

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Martine Coonen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	31.586.991,24	30.309.910,33	29.004.390,96	27.669.313,78	26.303.515,41	24.905.786,65
1. Financiële schulden op 1 januari	32.836.710,63	31.586.991,24	30.309.910,33	29.004.390,96	27.669.313,78	26.303.515,41
4. Overboekingen	-1.249.719,39	-1.277.080,91	-1.305.519,37	-1.335.077,18	-1.365.798,37	-1.397.728,76
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.249.719,39	1.277.080,91	1.305.519,37	1.335.077,18	1.365.798,37	1.397.728,76
1. Financiële schulden op 1 januari	1.223.394,04	1.249.719,39	1.277.080,91	1.305.519,37	1.335.077,18	1.365.798,37
2. Aflossingen	-1.223.394,04	-1.249.719,39	-1.277.080,91	-1.305.519,37	-1.335.077,18	-1.365.798,37
3. Overboekingen	1.249.719,39	1.277.080,91	1.305.519,37	1.335.077,18	1.365.798,37	1.397.728,76
Totaal financiële schulden	32.836.710,63	31.586.991,24	30.309.910,33	29.004.390,96	27.669.313,78	26.303.515,41

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1081

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560 Alg. 2020002198

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1081 Alg. 2022002211

Financiële risico's

In de laatste aanpassing van het meerjarenplan werden de kredieten voor gas en elektriciteit verhoogd ten gevolge van de sterke fluctuaties en de onvoorspelbare evolutie van de energieprijzen. Hoewel dit deels zal worden opgevangen door de recente plaatsing van zonnepanelen op het NAC blijft dit een onzekere factor.

Indien er zich financiële problemen voordoen zullen deze mogelijks opgelost worden door onder andere een aanpassing van de prijssubsidie.

Documentatie

De documentatie bij deze jaarrekening is beschikbaar (na goedkeuring door de Raad van Bestuur) op onze website:

<https://www.houthalen-helchteren.be/beleidsplannen>

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00
C. Materiële vaste activa		26.387.385,00	88.784,00	0,00	0,00	0,00	-1.263.344,00	-1,00	25.212.824,00
	1. Gemeenschapsgoederen	21.580,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	21.580,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	21.580,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	21.580,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.365.805,00	88.784,00	0,00	0,00		-1.263.344,00	0,00	25.191.245,00
	a. Terreinen en gebouwen	25.953.134,00	0,00	0,00	0,00		-1.125.208,00	0,00	24.827.926,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	311.520,00	43.389,00	0,00	0,00		-106.483,00	0,00	248.426,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	101.151,00	45.395,00	0,00	0,00		-31.654,00	0,00	114.892,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Masterplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Masterplan	-3.262.559,00	212.799,00	0,00	0,00	-3.049.760,00
	Totaal	-3.262.559,00	212.799,00	0,00	0,00	-3.049.760,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Masterplan	900.000,00	0,00		0,00	900.000,00
	Totaal	900.000,00	0,00		0,00	900.000,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AGB Masterplan	-2.362.559,00			212.799,00	-2.149.760,00
	Totaal	-2.362.559,00			212.799,00	-2.149.760,00

Waarderingsregels

Wettelijk kader

De waarderingsregels zijn opgenomen in hoofdstuk 8 van het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen vanaf artikel 116 en volgende.

Volgens het verslag bij het besluit van de Vlaamse regering betreft de waardering het vaststellingsproces van de geldbedragen waarvoor elementen moeten worden opgenomen en geboekt in de boekhouding.

Algemene principes

Algemeen

Het uitvoerend orgaan bepaalt de regels die gelden voor:

- de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
- de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
- de herwaarderingen.

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels wordt ervan uitgegaan dat het bestuur zijn activiteiten voortzet. Als dat voor bepaalde activiteiten niet het geval is, worden de waarderingsregels dienovereenkomstig aangepast en gelden de volgende verplichtingen:

- voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
- een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden en voor de vergoedingen die uitgekeerd moeten worden aan het personeel.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere identiek en worden stelselmatig toegepast. In afwijking worden ze gewijzigd als de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Bij de waardering wordt rekening gehouden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarding die ontstaan zijn tijdens het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als die risico's, verliezen of ontwaarding alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

Schattingswijzigingen zijn aanpassingen van de boekhoudkundige waarde van een actief of van een verplichting, of van het bedrag van het periodieke gebruik of verbruik van een actief, die voortvloeien uit de beoordeling van de balans en de verwachte toekomstige voordelen en verplichtingen. Schattingswijzigingen worden verwerkt in de periode waarin de wijziging zich voordoet en in de daaropvolgende perioden.

Gebeurtenissen na balansdatum zijn gebeurtenissen die plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening voor vaststelling aan de raad wordt voorgelegd.

De kosten en de opbrengsten die betrekking hebben op het boekjaar of op voorgaande boekjaren, worden verwerkt in het boekjaar, ongeacht de dag waarop die kosten en opbrengsten worden betaald of geïnd.

Waardering

De waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard gebeurt aan aanschaffingswaarde.

De aanschaffingsprijs omvat, naast de aankoopprijs, de niet-terugvorderbare belastingen, de vervoerkosten, de studiekosten en de andere bijkomende kosten.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen zijn de bedragen die ten laste genomen zijn van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van die vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

De gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen worden afgetrokken van de rubrieken van het actief waarop ze betrekking hebben.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale afschrijvingen of waardeverminderingen gehanteerd worden.
- worden stelselmatig gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

Een overzicht van de specifieke afschrijvingsritmes per balansrubriek vindt U in bijlage.

Herwaarderingen

Na hun opname als een actief worden de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dat is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

De herwaardering :

- wordt voldoende regelmatig uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.
- moet voor de volledige categorie van activa waartoe dat actief behoort worden toegepast.
- is specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale herwaarderingen geboekt worden.

Wat dient er te gebeuren indien de geherwaardeerde waarde afwijkt van de boekwaarde:

- Als de geherwaardeerde waarde groter blijkt dan de boekwaarde, wordt het verschil rechtstreeks geboekt op de herwaarderingsreserves, tenzij het een verbetering betreft van vroeger in de staat van opbrengsten en kosten geboekte waardeverminderingen, en wordt het verschil daar behouden zolang de goederen waarop de herwaardering betrekking heeft, niet werden gerealiseerd. De herwaarderingsreserves worden bij latere waardeverminderingen afgeboekt ten bedrage van het nog niet afgeschreven gedeelte van de meerwaarde.
- Als de geherwaardeerde waarde kleiner blijkt dan de boekwaarde, wordt het verschil in de staat van opbrengsten en kosten ten laste gelegd, tenzij er vroeger al herwaarderingsmeerwaarden werden geboekt op het nettoactief, die dan eerst zullen worden tegengeboekt.

Specifieke waarderingsregels per rubriek:

Liquide middelen:

De liquide middelen en de geldbeleggingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Geldbeleggingen:

De bijkomende kosten met betrekking tot de aanschaffing van geldbeleggingen worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Vorderingen:

Vorderingen worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde. Zodra het debiteurensysteem volledig operationeel is, zullen de waarderingsregels in verband met dubieuze debiteuren bepaald worden.

Gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en overige materiële vaste activa

Voor de activa die behoren tot de gemeenschapsgoederen worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan hun gebruikswaarde. Als de gebruikswaarde van een activum dat behoort tot het erfgoed, niet bepaald kan worden, bedraagt ze één euro.

Voor de bedrijfsmatige materiële vaste activa en de andere materiële vaste activa worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde is de hoogste waarde van de bedrijfswaarde en de reële waarde, verminderd met de verkoopkosten. De bedrijfswaarde is de contante waarde van de ontvangsten en uitgaven waarvan verwacht wordt dat ze voortvloeien uit een actief. De reële waarde is het bedrag waarvoor een activum verhandeld zou kunnen worden tussen onafhankelijke partijen die ter zake goed geïnformeerd zijn, en die tot een transactie bereid zijn.

Ontvangen investeringssubsidies

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk afgeboekt via overboeking naar de rubriek financiële opbrengsten van de staat van opbrengsten en kosten volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa voor de verwerving

waarvoor ze werden verkregen of, bij realisatie of buitengebruikstelling van de vaste activa in kwestie, ten bedrage van het saldo.

Voorzieningen

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

Voorzieningen worden niet gebruikt voor waardecorrecties op activa.

Bijlage waarderingsregels

Afschrijvingen

Investing	Afschrijvingsduur
Immateriële vaste activa	
Plannen van aanleg	5 jaar
Opgegeven plannen en studies	1 jaar
Materiële vaste activa	
Niet bebouwde gronden en terreinen	Geen
Gebouwen	30 jaar
Wegen, straatmeubilair en infrastructuur	5 – 30 jaar (volgens aard)
Waterlopen en waterbekkens	30 jaar
Meubilair	10 jaar
Bureaumaterieel en informaticamaterieel	5 jaar
Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens	5 jaar
Vrachtwagens en speciale voertuigen	10 jaar
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting	10 jaar
Kunstpatrimonium en erfgoed	Geen
Veestapel en andere roerende investeringen	1 jaar
Vaste activa in uitvoering	Geen
Zakelijke rechten op onroerende goederen	Duur contract
Onroerende goederen in leasing	Duur contract
Roerende leasing	Duur contract

Inzake de rubrieken waar de afschrijvingsduur variabel is binnen een marge, werden volgende *opties* genomen:

- Uitrusting op terreinen en af te schrijven beplanting: max. 20 jaar
- Buitengewoon onderhoud en uitrusting van gebouwen max. 20 jaar
- Buitengewoon onderhoud van roerende goederen max. 5 jaar

Verrekeningen

De verkregen subsidies waarmee de investeringen zijn gefinancierd, worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend. De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengsten wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingen van de overeenkomstige investering op die manier neutraliseert. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
--

Nihil

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Om inhoud te geven aan deze verklaring wordt 'schema J3: Realisatie van de kredieten' als basis genomen waarbij de einkredieten (geraamde ontvangsten en uitgaven) worden vergeleken met de cijfers van de jaarrekening (gerealiseerde ontvangsten en uitgaven).

Op basis van artikelen 241 en 258 van het decreet over het lokaal bestuur besliste de raad van bestuur op 23 februari 2023 om de volledige resterende investerings- en financieringskredieten over te dragen van 2022 naar 2023. Hiervan zal u verder in dit document een gedetailleerde toelichting vinden.

Ten gevolge van deze beslissing worden in deze verklaring enkel de materiële verschillen binnen de exploitatie uitgaven en ontvangsten besproken.

AGB Masterplan

Geraamde Exploitatie Uitgaven	1 953 624,57
<u>Gerealiseerde Exploitatie Uitgaven</u>	<u>2 004 629,56</u>
Verschil	-51 004,99
Geraamde Exploitatie Ontvangsten	3 539 014,44
<u>Gerealiseerde Exploitatie Ontvangsten</u>	<u>3 478 983,06</u>
Verschil	60 031,38

In het jaar 2022 ontvingen wij uitzonderlijk 2 aanslagbiljetten inzake onroerende voorheffing en dit voor de jaren 2019 en 2020. In de ramingen is steeds slechts 1 jaar voorzien. Ook de kosten voor beveiliging waren hoger dan voorzien.

De kosten voor het gebruik van de multifunctionele printers, bureaumateriaal, telefonie en onderhoud van het gebouw waren lager dan voorzien.

De inkomsten uit het gebruik van de vergaderzalen, printers en telefonie lagen hoger dan initieel voorzien. Er werden minder prijssubsidies ontvangen.

Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

In het jaar 2022 ontvingen wij uitzonderlijk 2 aanslagbiljetten inzake onroerende voorheffing en dit voor de jaren 2019 en 2020. In de ramingen is steeds slechts 1 jaar voorzien. Ook de kosten voor beveiliging waren hoger dan voorzien.

De kosten voor het gebruik van de multifunctionele printers, bureaumateriaal, telefonie en onderhoud van het gebouw waren lager dan voorzien.

De inkomsten uit het gebruik van de vergaderzalen, printers en telefonie lagen hoger dan initieel voorzien. Er werden minder prijssubsidies ontvangen.

Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering
--

Uittreksel uit de notulen van de raad van bestuur van het AGB Masterplan

Zitting van 23 februari 2023

Aanwezig: Alain Yzermans, voorzitter
Jef Verpoorten, Luc Melotte, Muhammet Oktay, Hanne Kellens, Myriam Bellio, Göksal Kanli, Guy Lucas, Eefje Van Wortswinkel, Luciana Costa, Bert Cuppens, Carine Achten, Stijn Van Dingenen, Hakim Ahkim, Melissa Bosmans, Filip Gielen, Michiel Lenssen, Maarten Houben, Liesbeth Maris, Burak Dogan, Myrthe Van Roey, Lieve Wouters, Mathijs Knevels, Tom Vanstraelen, Ismail Ayed, Alex Jansen, Marc Coenen, Khadiga Lamkharrat, Katrien Timmers, Gertrude Appermans, bestuurders
Wim Haest, algemeen directeur

Verontschuldigd: Mustafa Aydar, bestuurder

Overdracht investerings- en financieringskredieten van 2022 naar 2023.**Wetgeving**

- Artikel 241 Decreet over het lokaal bestuur
De bepalingen van titel 4 zijn van toepassing op de autonome gemeentebedrijven met dien verstande dan de volgende woorden worden gelezen als volgt:
 - "de gemeente" als "het autonoom gemeentebedrijf"
 - "het college van burgemeester en schepenen" als "de raad van bestuur"
- Artikel 258 Decreet over het lokaal bestuur
Het college van burgemeester en schepenen bepaalt, voor 1 maart van het lopende boekjaar, welk gedeelte van de kredieten voor de gemeente voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar. Het vast bureau doet hetzelfde voor het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn.

Feiten en context

De financieel directeur heeft samen met het team financiën alle investerings- en financieringskredieten, voorzien in 2022, aan een grondige analyse onderworpen.

Aan de raad van bestuur wordt voorgesteld om de kredieten opgenomen in het document in bijlage over te dragen naar het jaar 2023. Alle resterende kredieten van het jaar 2022 zijn hierin opgenomen. In het totaal wordt er gevraagd om € 687.214,92 aan uitgavenkredieten over te dragen naar het jaar 2023.

Financieel advies

Dienst Financiën op 3 februari 2023: Kennisname

Besluit de raad van bestuur met algemene stemmen:**Artikel 1**

€ 687.214,92 aan uitgavenkredieten binnen de investeringen over te dragen van het jaar 2022 naar het jaar 2023.

Namens de raad van bestuur:

algemeen directeur,
Wim Haest

voorzitter,
Alain Yzermans

Volgnummer	Omschrijving	Transactiekrediet 2022	Totaal vastlegging 2022	Totaal geboekt 2022	Saldo 2022	Over te dragen 2022	Toelichting	Transactiekrediet 2023	Soort budget	Type budget
MJP001426	T.M.V.W. (Farys) - kapitaalsonderschrijving	3 750,00	0,00	0,00	3 750,00	3 750,00		0,00	Uitgave	Investering
MJP001081	Investerings : zonnepanelen	474 260,97	0,00	0,00	474 260,97	474 260,97		0,00	Uitgave	Investering
MJP001080	Investerings : meubilair	85 808,66	54 927,67	45 394,78	40 413,88	40 413,88		25 000,00	Uitgave	Investering
MJP001079	Investerings : installaties, machines en uitrusting	61 440,16	58 450,75	43 389,12	18 051,04	18 051,04		25 000,00	Uitgave	Investering
MJP001078	Investerings : gebouwen	150 739,03	0,00	0,00	150 739,03	150 739,03		75 000,00	Uitgave	Investering

687 214,92