



2024

Jaarrekening

AGB Masterplan

Journalnummers

BUDG 3586 | ALG 2024002326



Houthalen-Helchteren
ALLEMAAL HELEMAAL CENTRAAL

Inhoudsopgave

Beleidsvaluatie	1
Toelichting bij de beleidsvaluatie.....	2
Beleidsvaluatie	3
Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties.....	17
 Financiële nota.....	 18
J1: Doelstellingenrekening	19
J2: Staat van het financieel evenwicht.....	20
J3: Realisatie van de kredieten.....	22
J4: Balans.....	23
J5: Staat van opbrengsten en kosten	25
 Toelichting	 26
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	27
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	30
T3: Investeringsproject.....	34
T4: Evolutie van de financiële schulden	36
T5: Toelichting bij de balans.....	37
Financiële risico's	39
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	41
Waarderingsregels	42
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	46
Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	47
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	48
Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	49

AGB MASTERPLAN

JAARREKENING 2024

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.

Belangrijke bemerking: de kolommen 'meerjarenplan' bevatten de kredieten zoals vastgesteld tijdens de laatste aanpassing van het meerjarenplan in december 2023, gezien dit een wettelijke vereiste betreft. In de toelichting (o.a. verklaring verschillen) wordt er wel stevast rekening gehouden met de overdrachten die na de laatste aanpassing meerjarenplan gebeurden (2023 naar 2024 alsook 2024 naar 2025) alsook de interne kredietverschuivingen die gebeurden.



Beleidsevaluatie

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / IK 2964 EK 2964

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Ellen Janssen

Prioritaire Strategische doelstelling: PRIO: Prioritair Beleid

Prioritair Beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2023

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 ivm modal shift, zoals een uitgeruste fietsenparking, een aanbod van deelauto's, ... Het project wordt gerealiseerd in 2021-2022.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Het project werd voorlopig opgeleverd in juni 2024.
Opmerking: fietskluis is nog voorzien - keuze app in januari 2025*

Prioritaire actie: AC000488: Winst herlocalisatie Helchteren-Noord

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

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Voor alle bedrijven loopt of is een traject gelopen.
Dossier De Coster: grondruil is rond - vergunningstrajecten lopen of worden opgestart - studie hemelwater Centrum-Zuid is gegund en wordt verwacht in voorjaar 2025.
Dossier Vanlingen: industrieterrein Zwartberg (Genk) - vergunningen traject loopt.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Maakt deel uit van het Masterplan Helchteren.*

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: *Voltooid: De fietsbibliotheek maakt deel uit van het dienstenpakket dat uitgebouwd werd op de Kindcampus (Meulenbergh). Het aantal inwoners dat gebruik maakt van de fietsbibliotheek is de laatste periode sterk toegenomen. Dit wordt onder andere toegeschreven aan de dynamiek die ontstaan is door de uitbreiding van het dienstenaanbod op de Kindcampus.*

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: - het studiewerk rond de NZL is nog lopende
- in het kader van de Blue Deal werd beslist om de gracht Weidestraat te reinigen en doorsteek te maken met de Rode Beek. reiniging is uitgevoerd en doorsteek met de Rode Beek is in onderzoek in relatie tot de studie van de NZL.
- lozing van de mijnpompen thv Koolmijnlaan nrs 50-54 ligt op privaat eigendom: LRM neemt hier de lead voor onderhandelingen. In het project Koolmijnlaan onderzoeken we of de lozing via deze werken kunnen meegaan: dit is mogelijk mits een 250 mee aan te leggen tot aan de Brelaarschansweg en wordt als dusdanig opgenomen in het project van de Koolmijnlaan*

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

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Fietsersbond is opgestart*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: - beveiligde oversteken fietssnelweg F74: werken zijn uitgevoerd thv Stationsstraat en Guldensporenlaan - fietsbrug werd geplaatst thv de Grote Baan (Winst in de NZL)
- Naar aanleiding van de bouw van 18 appartementen werden maatregelen uitgewerkt voor de circulatie en het parkeren aan de scholen Maastrichtsestraat en Muveld - uitvoering eind 2024 - begin 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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: aanbesteding is afgerond op 04.11.2024 - gunning aan aannemer - start der werken 20.01.2025*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Oplevering is gebeurd in mei 2024*

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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Prioritaire actie: AC000499: PPS Mijnpark: Sanering grond

PPS Mijnpark: Sanering grondvervuiling op het terrein Mijnpark

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: In de loop van de beleidsperiode werd besloten om niet over te gaan tot de realisatie van deze actie.*

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

Toelichting evaluatie: *Voltooid: uitgevoerd*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: Is nog niet opgestart - hangt nog altijd vast aan de beslissingen rond de NZL*

Prioritaire actie: AC000507: Plannen: beeldkwaliteitsplan

Plannen: afrekening opgeleverd beeldkwaliteitsplan van het centrum van Houthalen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Timing niet gehaald: Het dossier restauratie schachtbokken staat on hold gezien de kostprijs van de renovatie.
Er werd een projectsubsidie aangevraagd bij LSM. Uitsluitel hierover volgt tegen eind 2024*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het aanbestedingsdossier loopt vertraging op omwille van de complexiteit van bediening en onderhoud van de installaties.
Afwerking van het dossier is voorzien in de loop van januari 2025*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Is afgerond*

Prioritaire actie: AC000553: renovatie en herbestemming drukkerijgebouw

Renovatie en herbestemming drukkerijgebouw

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De restauratie van het drukkerijgebouw zit op schema. Voorlopige oplevering is voorzien op 15/09/2024.
Ondertussen wordt de beheersovereenkomst met de conceptontwikkelaars voorbereid.*

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De ontwerpen zijn klaar. Voor de procedure van bouwvergunning en aanbesteding moet er een MER opgemaakt worden door en in opdracht van Aquafin. Dit MER maakt integraal deel uit van het dossier. Aquafin heeft nog opdracht gegeven aan Sweco voor de opmaak van het MER. Timing MER: voorjaar 2025. Vervolgens kan het dossier verder opgestart worden voor bouwvergunning en aanbesteding. Januari 2025 CVO en start nutsmaatschappijen najaar 2025 - voorjaar 2026.*

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

Toelichting evaluatie: *Voltooid: De projectsubsidie werd niet verkregen en het project werd stopgezet*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Deel I: aanleg rotonde ter hoogte van kruispunt Tulpenstraat - Weg naar Zwartberg: ontwerpfase is afgerond - start van onderhandelingen met aangelanden - uitvoering ten vroegste najaar 2025
Deel II: aanleg rest Weg naar Zwartberg - visie is afgerond - eerste overleg met ANB is geweest*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Timing niet gehaald: AWW heeft hier de lead - alle gevraagde gegevens over de ruimtelijke visie van Lillo werden overgemaakt - stand van zaken bij AWW is onbekend*

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De opdracht werd gegund aan Architect-NBuro. De omgevingsvergunning werd afgeleverd op 18/11/2024.
De opdracht is echter gekoppeld aan het modulair gebouw jeugdcentrum Meulenberg waarvoor de omgevingsvergunning nog niet werd afgeleverd.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het ontwerp door MAGMA-architecten werd goedgekeurd. het aanbestedingsklaar dossier wordt opgeleverd in september 2024.
Ondertussen loopt het traject Urban Harvesting ism de UHasselt en de vzw Vrienden van de Pastorie.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De oplevering van het aanbestedingsklaar dossier wordt voorzien tegen januari 2025.
De uitvoering van de renovatie zal gebeuren vanuit een samenwerking tussen de aan te duiden aannemer, CVO en de studenten van de UHasselt vanuit het opleidingstraject Biding Beyond Borders (academiejaar 2025-2026).*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Tijdens de laatste week van juni zullen er 2 testmomenten ivm de inrichting van de speelzone georganiseerd worden ism De Biekerf.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: er werd ca 119ha gekapt voor het duinenherstel - verdere stappen worden voorbereid conform het natuurbeheersplan - overdracht van het beheer aan ANB is lopende*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De toewijzing voor uitvoering van de speelduinen met spelelementen werd afgerond. De firma Mekanoplay kreeg de opdracht gegund en zal overgaan tot uitvoering van de plaatsing. De afronding van het volledig PDPO-project is voorzien tegen eind juni 2025.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Het natuurbeheerplan werd afgerond in 2021 (oplevering mei 2022) en is in uitvoering.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: - Omgevingsvergunning voor regulariseren kantine, stalling en speeltuigen, het vernieuwen van de veranda en dierenhok werd afgeleverd op 10.06.2024.
- Aanbesteding renovatie dak boskantine is gegund op 12.08.2024
- Aanbesteding bijenhal loopt nog steeds - geen inschrijvers - terug gelanceerd in november 2024
- Uitwerking nieuwe omheining loopt - aankoop en levering van omheining is gegund op CBS van 01.12.2024*

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De opdracht werd toegewezen aan ARchitectuurdépot op basis van een wedstrijdformule. Ondertussen werd het voorontwerp teruggekoppeld aan het gemeentebestuur en de stakeholders.*

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De voorbereiding voor uitvoering van de infoborden in huisstijl de Wijers werden afgerond.*

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: De aankoop van de vernieuwde sportinfrastructuur werd afgerond.*

Prioritaire actie: AC000526: Houthalen-Oost: soccerplein

Houthalen-Oost: soccerplein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Prioritaire actie: AC000527: Houthalen-Oost: kunstgrasveld

Houthalen-Oost: kunstgrasveld

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Is afgerond***Prioritaire actie: AC000528: Inkomhal Ontmoetingscentrum Houthalen-Oost**

Inkomhal Ontmoetingscentrum Houthalen-Oost

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: Herstellingen uitgevoerd, maar gezien de staat van het gebouw wordt dit niet meer fundamenteel aangepakt.***Prioritaire actie: AC000529: Aankopen eigen uitbating jeugdcentrum Houthalen-Oost**

Aankopen eigen uitbating jeugdcentrum Houthalen-Oost

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid***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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het actieplan vergroenen Berkenveld 2025 werd afgerond met een laatste actiedag op 15/12/2024.*

De bouw van het modulair jeugdhuis Meulenberg loopt vertraging op omwille van bezwaren van de omwonenden. De lopende aanvraag voor omgevingsvergunning werd ingetrokken. Een nieuwe aanvraag zal ingediend worden in de loop van 2025(voorjaar).

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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

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 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Op schema: Door het archeologisch onderzoek werden de werken geschorst van 5 maart tot en 14 mei 2024 (48 werkdagen).
De eerste steenlegging ging door op 21 september 2024 in aanwezigheid van het CBS, de raadsleden en de leden van de projectgroep.
Op 22 november 2024 zijn er 151 dagen gewerkt van de 300 die er in fase 1 voorzien zijn. In totaal zijn er 580 dagen voorzien voor het hele project. Op deze datum is de aannemer bezig met het gevelmetselwerk deel A. Het totale project heeft tot nu toe 10 weerverletdagen gekend.*

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 31/12/2033

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

Toelichting evaluatie: *Timing niet gehaald: Het dossier werd niet langer weerhouden als uit te voeren project in de lopende beleidsperiode.*

Prioritaire actie: AC000534: Uitvoeringsproject renovatie atletiekpiste

Uitvoeringsproject renovatie atletiekpiste

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Toelichting evaluatie: *Voltooid: de opdracht werd gegund aan Derriks (CBS 22.01.2024) - uitgevoerd.*

Prioritaire actie: AC000535: Uitvoeringsproject renovatiewerken petanque

Uitvoeringsproject renovatiewerken petanque

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000179: Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Prioritaire actie: AC000539: Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2033

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische doelstelling

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.851.505	1.931.223	1.931.223
Ontvangsten	3.971.335	3.492.751	3.492.751
Saldo	2.119.830	1.561.528	1.561.528
Investerings			
Uitgaven	75.085	135.000	135.000
Saldo	-75.085	-135.000	-135.000
Financiering			
Uitgaven	1.335.077	1.335.077	1.335.077
Saldo	-1.335.077	-1.335.077	-1.335.077

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 eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2964

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2964

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



Belangrijke bemerking: de kolommen m.b.t. meerjarenplan/eindkredieten bevatten de kredieten zoals vastgesteld tijdens de laatste aanpassing van het meerjarenplan in december 2023, gezien dit een wettelijke vereiste betreft (en er geen aanpassing van het meerjarenplan plaatsvond in 2024). Deze kolommen bevatten bijgevolg geen overdrachten (2023 naar 2024 en 2024 naar 2025) en verschuivingen die na deze aanpassing meerjarenplan gebeurden.

In de toelichting van deze jaarrekening (o.a. verklaring verschillen) wordt er wel stevast rekening gehouden met deze overdrachten alsook de interne kredietverschuivingen die gebeurden na december 2023.

AGB MASTERPLAN

JAARREKENING 2024

FINANCIËLE NOTA



J1: Doelstellingenrekening

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / EK 2964

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Ellen Janssen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000031:Prioritair Beleid

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.851.505	1.931.223
Ontvangst	3.971.335	3.492.751
Saldo	2.119.830	1.561.528
Investering		
Uitgave	75.085	135.000
Saldo	-75.085	-135.000
Financiering		
Uitgave	1.335.077	1.335.077
Saldo	-1.335.077	-1.335.077

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.851.505	1.931.223
Ontvangst	3.971.335	3.492.751
Saldo	2.119.830	1.561.528
Investering		
Uitgave	75.085	135.000
Saldo	-75.085	-135.000
Financiering		
Uitgave	1.335.077	1.335.077
Saldo	-1.335.077	-1.335.077

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2964



J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / EK 2964

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Ellen Janssen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2.119.830	1.561.528
a. Ontvangsten	3.971.335	3.492.751
b. Uitgaven	1.851.505	1.931.223
II. Investeringsaldo	-75.085	-135.000
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	75.085	135.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.044.745	1.426.528
IV. Financieringsaldo	-1.335.077	-1.335.077
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	1.335.077	1.335.077
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	709.668	91.451
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.123.316	1.938.640
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.832.984	2.030.091
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.832.984	2.030.091

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2.119.830	1.561.528
II. Netto periodieke aflossingen	1.335.077	1.335.077
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.335.077	1.335.077
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	784.753	226.451

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	784.753	226.451
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-985.274	-985.274
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.335.077	1.335.077
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.320.351	2.320.351
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-200.521	-758.823

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	3.832.984	2.030.091
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.832.984	2.030.091
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	784.753	226.451
Totale Autofinancieringsmarge	784.753	226.451
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-200.521	-758.823
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-200.521	-758.823

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**MJP:**MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2964**Voorgaande JR dossiers:**JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176**MJP dossiers van andere entiteiten:**/**Dossiers van andere entiteiten:**/*

2024



J3: Realisatie van de kredieten

Journalvolnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / IK 2964 EK 2964

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	1.851.505	3.971.335	1.931.223	3.492.751	1.931.223	3.492.751
Investerings	75.085	0	135.000	0	135.000	0
Financiering	1.335.077	0	1.335.077	0	1.335.077	0
Leningen en leasings	1.335.077	0	1.335.077	0	1.335.077	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2964

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2964



J4: Balans

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / JR-1 Budg. 3215 Alg. 2023002176

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Ellen Janssen

	2024	2023
ACTIVA	28.375.023	28.903.494
I. Vlottende activa	5.489.823	4.857.330
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.958.951	4.667.843
B. Vorderingen op korte termijn	2.530.873	189.487
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.530.873	189.487
II. Vaste activa	22.885.200	24.046.164
B. Financiële vaste activa	1.250	1.250
4. Andere financiële vaste activa	1.250	1.250
C. Materiële vaste activa	22.883.950	24.044.914
1. Gemeenschapsgoederen	21.580	21.580
f. Erfgoed	21.580	21.580
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	22.862.370	24.023.334
a. Terreinen en gebouwen	22.600.770	23.714.875
b. Installaties, machines en uitrusting	171.676	218.530
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	89.924	89.929

	2024	2023
PASSIVA	28.375.023	28.903.494
I. Schulden	29.328.409	30.739.095
A. Schulden op korte termijn	3.024.204	3.069.092
1. Schulden uit ruiltransacties	1.634.754	1.703.087
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.634.754	1.703.087
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	22.086	30.927
3. Overlopende rekeningen van het passief	1.566	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.365.798	1.335.077
B. Schulden op lange termijn	26.304.205	27.670.003
1. Schulden uit ruiltransacties	26.304.205	27.670.003
b. Financiële schulden	26.303.515	27.669.314
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	689	689
II. Nettoactief	-953.386	-1.835.601
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-1.853.386	-2.735.601
D. Overig nettoactief	900.000	900.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / JR-1 Budg. 3215 Alg. 2023002176

AGB Masterplan (0811.923.652)

Algemeen directeur: Wim Haest

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Financieel directeur: Ellen Janssen

	2024	2023
I. Kosten	3.089.120	3.544.980
A. Operationele kosten	2.326.484	2.745.922
1. Goederen en diensten	846.860	859.902
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.236.049	1.258.142
8. Andere operationele kosten	243.575	627.878
B. Financiële kosten	762.636	799.058
II. Opbrengsten	3.971.335	3.859.139
A. Operationele opbrengsten	3.892.275	3.813.483
1. Opbrengsten uit de werking	3.892.275	3.804.990
3. Werkingssubsidies	0	8.493
b. Specifieke werkingssubsidies	0	8.493
B. Financiële opbrengsten	79.060	45.657
III. Overschot of tekort van het boekjaar	882.215	314.160
A. Operationeel overschot of tekort	1.565.791	1.067.561
B. Financieel overschot of tekort	-683.576	-753.401
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	882.215	314.160
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	882.215	314.160

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176

AGB MASTERPLAN

JAARREKENING 2024

TOELICHTING

2024



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Journalvolgnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / EK 3575

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	901.875	868.686	834.461	799.058	762.636	762.736	725.151
Ontvangsten	909	151	723	45.657	79.060	30.050	30.050
Saldo	-900.967	-868.535	-833.738	-753.401	-683.576	-732.686	-695.101
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	3.750
Ontvangsten	0	800.000	0	0	0	0	0
Saldo	0	800.000	0	0	0	0	-3.750
Financiering							
Uitgaven	1.223.394	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.335.077	1.365.798
Saldo	-1.223.394	-1.249.719	-1.277.081	-1.305.519	-1.335.077	-1.335.077	-1.365.798
Bibliotheek							
Exploitatie							
Uitgaven	82.160	76.237	88.996	75.111	104.380	131.100	107.100
Ontvangsten	12.118	777.665	754.593	783.651	784.784	671.000	571.000
Saldo	-70.042	701.428	665.598	708.540	680.404	539.900	463.900
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	10.000
Saldo	0	0	0	0	0	0	-10.000
Financiën							
Exploitatie							
Uitgaven	10.150	25.705	362.208	627.878	243.575	240.287	240.287
Ontvangsten	573.144	0	0	0	0	0	0
Saldo	562.994	-25.705	-362.208	-627.878	-243.575	-240.287	-240.287
Gebouwenbeheer & Logistiek							
Exploitatie							
Uitgaven	554.810	561.613	647.452	690.646	658.372	687.600	637.650
Ontvangsten	2.423.742	2.356.715	2.531.054	2.807.095	2.866.009	2.591.701	2.591.701
Saldo	1.868.932	1.795.102	1.883.602	2.116.448	2.207.637	1.904.101	1.954.051
Investerings							

JAARREKENING ORIGINIEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

AGB Masterplan (0811.923.652)

2024

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Uitgaven	39.221	290.157	88.784	90.232	75.085	75.085	893.148
Saldo	-39.221	-290.157	-88.784	-90.232	-75.085	-75.085	-893.148
Financiering							
Uitgaven	0	2.050	0	482	0	0	0
Saldo	0	-2.050	0	-482	0	0	0
Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT & Kopieercentrum							
Exploitatie							
Uitgaven	79.079	241.871	71.513	94.916	82.541	109.500	161.500
Ontvangsten	174.670	207.738	192.613	222.737	241.482	200.000	200.000
Saldo	95.591	-34.133	121.100	127.822	158.941	90.500	38.500

	2026
	Meerjarenplan
Algemene Financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	686.357
Ontvangsten	30.050
Saldo	-656.307
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.397.729
Saldo	-1.397.729
Bibliotheek	
Exploitatie	
Uitgaven	91.100
Ontvangsten	571.000
Saldo	479.900
Investerings	
Uitgaven	0
Saldo	0
Financiën	
Exploitatie	
Uitgaven	240.287
Ontvangsten	0

	2026
	Meerjarenplan
Saldo	-240.287
Gebouwenbeheer & Logistiek	
Exploitatie	
Uitgaven	638.900
Ontvangsten	2.591.701
Saldo	1.952.801
Investerings	
Uitgaven	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Saldo	0
Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT & Kopieercentrum	
Exploitatie	
Uitgaven	161.500
Ontvangsten	200.000
Saldo	38.500

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 3575

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 3575

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326 / EK 3575

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	726.254	905.527	1.170.269	1.488.550	1.088.869	1.168.587	1.146.637
1. Goederen en diensten	716.149	879.822	808.061	860.672	845.293	928.300	906.350
5. Andere operationele uitgaven	10.105	25.705	362.208	627.878	243.575	240.287	240.287
B. Financiële uitgaven	901.820	868.586	834.361	799.058	762.636	762.636	725.051
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	901.775	868.586	834.361	799.058	762.636	762.636	725.051
- aan financiële instellingen	867.884	868.586	834.361	799.058	762.636	762.636	725.051
- aan andere entiteiten	33.891	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	45	0	0	0	0	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.131.887
1. Goederen en diensten	891.600
5. Andere operationele uitgaven	240.287
B. Financiële uitgaven	686.257
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	686.257
- aan financiële instellingen	686.257
- aan andere entiteiten	0
2. Andere financiële uitgaven	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	3.183.674	3.342.119	3.478.260	3.813.483	3.892.275	3.462.701	3.362.701
1. Ontvangsten uit de werking	3.183.237	3.336.210	3.478.139	3.804.990	3.892.275	3.462.201	3.362.201
3. Werkingssubsidies	437	5.908	122	8.493	0	500	500
b. Specifieke werkingssubsidies	437	5.908	122	8.493	0	500	500
- van de Vlaamse overheid	0	0	122	93	0	500	500
- van andere entiteiten	437	5.908	0	8.400	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Financiële ontvangsten	909	151	723	45.657	79.060	30.050	30.050

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Operationele ontvangsten	3.362.701						
1. Ontvangsten uit de werking	3.362.201						
3. Werkingssubsidies	500						
b. Specifieke werkingssubsidies	500						
- van de Vlaamse overheid	500						
- van andere entiteiten	0						
B. Financiële ontvangsten	30.050						
III. Exploitatiesaldo	1.556.508	1.568.158	1.474.354	1.571.531	2.119.830	1.561.528	1.521.063

III. Exploitatiesaldo	1.574.607
-----------------------	-----------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	3.750
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	3.750
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	39.221	290.157	88.784	90.232	75.085	75.085	903.148
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.221	290.157	88.784	90.232	75.085	75.085	903.148
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	6.449	5.612	5.612	249.593
c. Roerende goederen	39.221	290.157	88.784	83.783	69.473	69.473	653.555

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	800.000	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	800.000	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0						
4. Andere financiële vaste activa	0						
III. Investeringsaldo	-39.221	509.843	-88.784	-90.232	-75.085	-75.085	-906.898

III. Investeringsaldo	0
-----------------------	---

Saldo exploitatie en investeringen	1.517.287	2.078.000	1.385.570	1.481.299	2.044.745	1.486.443	614.165
------------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	1.574.607
------------------------------------	-----------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.223.394	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.335.077	1.365.798
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.223.394	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.335.077	1.365.798
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	2.050	0	482	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
A. Vereffening van financiële schulden	1.397.729						
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.397.729						
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0						
III. Financieringsaldo	-1.223.394	-1.251.770	-1.277.081	-1.306.001	-1.335.077	-1.335.077	-1.365.798

III. Financieringsaldo	-1.397.729
------------------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	293.893	826.231	108.489	175.298	709.668	151.366	-751.633
---------------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	----------

Budgettair resultaat van het boekjaar	176.879
---------------------------------------	---------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 3575

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 3575

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326



T3: Investeringsproject

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

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_2025 2025: Alg. 3575

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560 Alg. 2020002198

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 693 Alg. 2021002180

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1081 Alg. 2022002211

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326

2024



T4: Evolutie van de financiële schulden

Journalvolgnummers: JR Budg. 3586 Alg. 2024002326

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	31.586.991	30.309.910	29.004.391	27.669.314	26.303.515	24.905.787
1. Financiële schulden op 1 januari	32.836.711	31.586.991	30.309.910	29.004.391	27.669.314	26.303.515
4. Overboekingen	-1.249.719	-1.277.081	-1.305.519	-1.335.077	-1.365.798	-1.397.729
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.365.798	1.397.729
1. Financiële schulden op 1 januari	1.223.394	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.365.798
2. Aflossingen	-1.223.394	-1.249.719	-1.277.081	-1.305.519	-1.335.077	-1.365.798
3. Overboekingen	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.365.798	1.397.729
Totaal financiële schulden	32.836.711	31.586.991	30.309.910	29.004.391	27.669.314	26.303.515

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	23.474.871
1. Financiële schulden op 1 januari	24.905.787
4. Overboekingen	-1.430.916
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.430.916
1. Financiële schulden op 1 januari	1.397.729
2. Aflossingen	-1.397.729
3. Overboekingen	1.430.916
Totaal financiële schulden	24.905.787

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Alg. 3575

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3215 Alg. 2023002176

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving	Andere	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		€ 1.250	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.250
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3. OCMW-verenigingen		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4. Andere financiële vaste activa		€ 1.250	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.250
C. Materiële vaste activa		€ 24.044.914	€ 75.085	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 1.236.049	€ 0	€ 22.883.950
	1. Gemeenschapsgoederen	€ 21.580	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 21.580
	a. Terreinen en gebouwen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
	b. Wegen en andere infrastructuur	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
	c. Installaties, machines en uitrusting	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
	e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
	f. Erfgoed	€ 21.580	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 21.580
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 24.023.334	€ 75.085	€ 0	€ 0		-€ 1.236.049	€ 0	€ 22.862.370
	a. Terreinen en gebouwen	€ 23.714.875	€ 5.612	€ 0	€ 0		-€ 1.119.717	€ 0	€ 22.600.770
	b. Installaties, machines en uitrusting	€ 218.530	€ 44.997	€ 0	€ 0		-€ 91.851	€ 0	€ 171.676
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 89.929	€ 24.476	€ 0	€ 0		-€ 24.481	€ 0	€ 89.924
	d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
	3. Andere materiële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	a. Terreinen en gebouwen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	b. Roerende goederen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D. Immateriële vaste activa		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Masterplan	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
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	-€ 2.735.601	€ 882.215	€ 0	€ 0	-€ 1.853.386
	Totaal	-€ 2.735.601	€ 882.215	€ 0	€ 0	-€ 1.853.386
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	€ 0		€ 0	€ 900.000
	Totaal	€ 900.000	€ 0		€ 0	€ 900.000
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AGB Masterplan	-€ 1.835.601			€ 882.215	-€ 953.386
	Totaal	-€ 1.835.601			€ 882.215	-€ 953.386

Financiële risico's AGB Masterplan
Prijsstijgingen

De geopolitieke omstandigheden kunnen de prijsniveaus van de goederen en diensten in België sterk beïnvloeden. De vooruitzichten betreffende inflatie, opgemaakt door het Federaal Planbureau, zijn in dat opzicht geruststellend. Op basis van de meest recente vooruitzichten (6/5/2025) zou de gemiddelde jaarinflatie (o.b.v. gezondheidsindex) 2,1% in 2025 en 1,3% in 2026 bedragen. Dit is beduidend lager dan voorgaande jaren (3,14% in 2024, 4,06% in 2023 en 9,25% in 2022), waardoor toekomstige prijsstijgingen een minder groot risico vormen voor het AGB Masterplan.

Echter, het sterk oplopend prijsniveau t.g.v. de indexaties in de jaren 2022-2023 blijft een zware uitdaging voor de lokale besturen. De prijsstijgingen hebben al snel en automatisch een impact op de uitgaven, gezien deze vaak de prijsindex volgen. Bij gunningsdossiers met een lange duur (o.a., onderhoudscontracten, ICT licenties) wordt er namelijk een prijssherzieningsformule voorzien, waarbij de prijs geïndexeerd kan worden indien de grondstofprijzen stijgen. Vele leveranciers maakten de afgelopen jaren gebruik van de prijssherzieningsformule. Ook de fors stijgende energieprijzen (en meer bepaald de elektriciteitskosten) hadden een sterke impact op het AGB Masterplan. De uitgaven aan elektriciteit en gas liggen in 2024 terug lager dan in 2023 (zie ook toelichting van de kosten/opbrengsten met uitzonderlijke impact), waardoor het risico betreffende de sterke prijsstijgingen van nutsvoorzieningen terug verlaagd is.

Beheersmaatregel: De gestegen uitgaven worden in de mate van het mogelijke opgevangen door tariefindexeringen aan ontvangstenzijde.

Bezettingsgraad gebouw o.b.v. dienstenovereenkomsten

Het AGB Masterplan heeft een dienstenovereenkomst aangegaan met diverse partijen (de zogenaamde gebouwpartners) voor het gebouw gelegen te Pastorijstraat 30. Een groot deel van de inkomsten binnen AGB Masterplan heeft betrekking op deze dienstenovereenkomsten, waardoor de beëindiging van een overeenkomst een sterke terugval van de inkomsten zou kunnen veroorzaken. Dit is een risico voor het AGB Masterplan, gezien vele onkosten (energiekosten, afschrijvingen, onthaalkosten,...) niet (of in mindere mate) dalen bij een lagere bezettingsgraad.

Beheersmaatregel: Het vinden van nieuwe gebouwpartners naar aanleiding van een (potentiële, toekomstige) opzegging van een dienstenovereenkomst betreft een continu proces.

Nood aan inkomsten derdebetalerssysteem (prijssubsidies) vanuit Gemeente Houthalen-Helchteren en blijvende btw-aftrek

Voor autonome gemeentebedrijven die optreden als een exploitant van een sport-, onderwijs-, recreatieve of culturele accommodatie (zoals het AGB Masterplan ten gevolge van de uitbating van een bibliotheek) is het hebben van een winsttoogmerk een voorwaarde om voor deze handelingen als btw-plichtige aangemerkt te worden, waardoor de betaalde btw op deze handelingen aftrekbaar wordt.

Een verlies van het recht op btw-aftrek heeft negatieve financiële gevolgen voor het AGB Masterplan. Een sterke verhoging van de prijssubsidiefactoren was vereist in 2016, na verliescijfers in de voorgaande jaren. Sedert 2016 kan het AGB Masterplan stevast een winstcijfer voorleggen, waarbij enkel 2021 een uitzonderingsjaar was (t.g.v. verkoop aandelen Greenville). Gemeente Houthalen-Helchteren betaalde gedurende 2024 €767.659 excl. BTW aan prijssubsidies aan AGB Masterplan. Dit

is vergelijkbaar met de afgelopen jaren. De prijssubsidies, die weergeven hoeveel euro gemeente Houthalen-Helchteren als derde betaler bijdraagt per dienstprestatie in de bibliotheek (recht op toegang of uitlending) dienen frequent herzien te worden, gebruik makende van de voorlopige winstcijfers. Aangezien 2024 een sterk winstjaar betreft (met een winst van €882.215), is het opportuun om de bedragen te herzien teneinde toekomstige betalingen van vennootschapsbelasting te minimaliseren¹.

Beheersmaatregel: gezien een winstpositie een vereiste is om te kunnen genieten van blijvende btw-aftrek zullen er jaarlijks evaluaties gebeuren van de winstcijfers. Ten gevolge van de hoge winstpositie in 2024, werden vanaf maart 2025 de prijssubsidies sterk verlaagd. In het tweede jaarhelft zal de voorlopige winstpositie kort gemonitord worden, en zullen verdere aanpassingen doorgevoerd worden indien het voorlopig winstcijfer dit vereist.

¹ Er zal pas vennootschapsbelasting verontschuldigd zijn van zodra de overgedragen verliezen (vandaag €1.853.386) weggewerkt zijn

Documentatie

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

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

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 ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als die risico's, verliezen of ontwaardingen 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 waarderingsregels worden aangepast in het kader van de nieuwe afschrijvingsregels waarbij er pro rata zal worden afgeschreven in plaats van lineair.

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 onderstaande tabel:

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 |

Herwaarderingsregels

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 herwaarderingsregels worden toegepast.

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 herwaarderingsregels 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. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend

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.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen 'niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen' binnen AGB Masterplan.

Verklaring van de materiële verschillen AGB Masterplan

In dit hoofdstuk wordt een overzicht en een verklaring gegeven van de grootste verschillen tussen de eindkredieten (zoals vastgesteld bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan op 21 december 2023, incl. verschuivingen) en de jaarrekeningcijfers van 2024. Vertrekkende van het schema J2 – staat van het financieel evenwicht – worden de verschillen in kaart gebracht.

	Jaarrekening 2024	Meerjarenplan 2024	Vershil	Benutting
Exploitatie				
Ontvangsten	€ 3.971.335	€ 3.492.751	€ 478.584	114%
Uitgaven	€ 1.851.505	€ 1.931.223	€ -79.718	96%
Investering			€ 0	
Ontvangsten	€ 0	€ 0	€ 0	
Uitgaven	€ 75.085	€ 856.983	€ -781.898	9%
Financiering				
Ontvangsten	€ 0	€ 0	€ 0	
Uitgaven	€ 1.335.077	€ 1.335.077	€ 0	100%

Zoals de laatste twee kolommen aantonen, situeren de grootste verschillen tussen het meerjarenplan en de jaarrekening zich bij de exploitatie-uitgaven en -ontvangsten, alsook de investeringsuitgaven. Hieronder volgt een gedetailleerde verklaring van de materiële verschillen tussen de werkelijke en geraamde ontvangsten en uitgaven, opgesplitst naargelang het type (exploitatie, investering).

1. Exploitatie

1.1 Exploitatie-uitgaven:

De exploitatiekredieten aan uitgavenzijde werden voor 96% benut (een overschatting van ongeveer €80.000). De grootste overschotten hebben betrekking op ICT-uitgaven, erelonen, en onderhoudskosten van gebouwen.

1.2 Exploitatie-ontvangsten:

De ontvangstenkredieten op exploitatieniveau zijn hoger dan geraamd (114%, een verschil van €478.584). Deze overschrijding is hoofdzakelijk het gevolg van sterke indexaties aan ontvangstenzijde, die nog niet ingecalculeerd werden in de ontvangstenkredieten (o.a., inkomsten uit de dienstenovereenkomsten: €314.308 meer ontvangsten dan de raming van € 2.551.701). Ook de prijssubsidies (€767.659 ⇔ €650.000 geraamd), de inningen m.b.t. het gebruik van vergaderzalen, printers en telefonie (€241.482 versus €200.000 geraamd) en de interesten op financiële rekeningen waren in 2024 hoger dan geraamd (vnl. termijnrekening: €79.060 versus €30.050 geraamd).

Er is één grote overschot (€40.000) aan ontvangstenzijde m.b.t. (mogelijks onvoorziene) ontvangsten t.g.v. schadegevallen.

2. Investerings

2.1 Investeringsuitgaven

De benutting van de investeringen voor overdrachten (zie ook laatste onderdeel van deze jaarrekening) bedraagt 9%. €75.085 aan investeringen werden gerealiseerd (nl. kleedkamers, camera's en meubilair in het NAC). De niet-benutte investeringen werden integraal overgedragen naar 2025 (zie ook het overzicht op de laatste pagina van deze jaarrekening).

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

Uitgaven en ontvangsten (budgettair resultaat)

Het **budgettair resultaat van het boekjaar 2024** bedraagt €709.668 (zie schema J2 Staat van het financieel evenwicht) en ligt hoger dan het budgettair resultaat van 2023 (€175.298), grotendeels ten gevolge van het feit dat de uitgaven op exploitatiegebied sterk gedaald zijn t.o.v. jaar (zie volgende sectie).

Kosten en opbrengsten (tekort van het boekjaar – algemeen resultaat)

Het **tekort van het boekjaar 2024** (het verschil tussen de opbrengsten en uitgaven oftewel het resultaat volgens de algemene boekhouding (J5-schema)) bedraagt €882.215 en is daarmee hoger dan vorig jaar (€314.160). De voornaamste verschillen met 2023 bevinden zich op volgende rubrieken:

- Aan kostenzijde:
 - De *andere operationele kosten* liggen sterk lager (een verschil van €384.303 ten opzichte van vorig jaar), ten gevolge van het feit dat de onroerende voorheffing in 2023 meerdere jaren besloeg (AJ 2021-2022-2023 werden gezamenlijk in 2023 ingevorderd door de Vlaamse Belastingdienst).
 - De *rente-uitgaven* en *afschrijvingskosten* zijn bovendien licht gedaald (respectievelijk €36.422 en €22.093).
 - Wat betreft *de diensten en diverse goederen* is er een kleine daling zichtbaar: De hoge elektriciteits- en gaskosten van 2023 zijn ietwat afgezwakt in 2024 (€73.320 minder uitgegeven), maar daartegenover staan verhoogde uitgaven m.b.t. onderhoudskosten van gebouwen (+€54.405) en aankopen van boeken en andere audiovisuele materialen in de bibliotheek (+€28.302).
- Aan ontvangstenzijde: De operationele opbrengsten stegen licht (+2,07%) ten gevolge van indexeringen van de tarieven (+€87.285) en verhoogde interesten op de financiële rekeningen (+€33.403).

Het hoge overschot van het boekjaar (€882.215) maakt duidelijk dat de prijssubsidies zoals uitgekeerd in 2024 hoger waren dan strikt noodzakelijk om een winstgevende positie te behouden. Er werd daarom een verlaging van de prijssubsidiebedragen voorgesteld (en goedgekeurd) door de gemeenteraad.

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

Zitting van 27 januari 2025

Aanwezig Alain Yzermans, voorzitter
 Katrien Timmers, Mustafa Aytar, Eefje Van Wortswinkel, Myriam Bellio, Göksal Kanli, Bert Cuppens, Carine Achten, Hanne Kellens, Muhammet Oktay, Jef Verpoorten, Silke Hillen, Myrthe Van Roey, Lieve Wouters, Maarten Houben, Michiel Lenssen, Liesbeth Maris, Mathijs Knevels, Marc Coenen, Ben Olech, Jill Claes, Gunther Maex, Marc Vandenbussche, Monique Verstraeten, Mia 's Hertogen, Kenan Akyil, Özlem Demirci, Silvio Bellavia, bestuurders
 Wim Haest, algemeen directeur

Verontschuldigd: Luciana Costa, Filip Gielen, Mouffa Bencherif, bestuurders

Overdracht investerings- en financieringskredieten van 2024 naar 2025.**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 2024, 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 2025. Alle resterende kredieten van het jaar 2024 zijn hierin opgenomen. In het totaal wordt er gevraagd om € 781.898,00 aan uitgavenkredieten over te dragen naar het jaar 2024.

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

€ 781.898,00 aan uitgavenkredieten binnen de investeringen over te dragen van het jaar 2024 naar het jaar 2025.

Namens de raad van bestuur:

algemeen directeur,
 Wim Haest

voorzitter,
 Alain Yzermans

Verantwoordelijke dienst	Soort budget	Type budget	Volgnummer raming	Omschrijving	Transactiekrediet 2024	Totaal vastlegging 2024	Totaal geboekt 2024	Saldo 2024	Over te dragen 2024	Transactiekrediet 2025
(BIB) Bibliotheek	U	I	MJP001632	Aankopen iPads/tablets in het kader van de scholenwerking 2.0, digitale bibliotheek & e-inclusie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
(FIN) Financiën	U	I	MJP001426	T.M.V.W. (Farys) - kapitaalsonderschrijving	3.750,00	0,00	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00
(GEB) Gebouwenbeheer & Logistiek	U	I	MJP001081	Investeringen : zonnepanelen	526.976,84	465.721,05	0,00	526.976,84	526.976,84	0,00
(GEB) Gebouwenbeheer & Logistiek	U	I	MJP001080	Investeringen : meubilair	81.499,88	34.008,89	24.476,00	57.023,88	57.023,88	25.000,00
(GEB) Gebouwenbeheer & Logistiek	U	I	MJP001079	Investeringen : installaties, machines en uitrusting	54.551,46	44.996,77	44.996,77	9.554,69	9.554,69	25.000,00
(GEB) Gebouwenbeheer & Logistiek	U	I	MJP001078	Investeringen : gebouwen	180.204,89	19.764,63	5.612,30	174.592,59	174.592,59	75.000,00

Totaal uitgaven investering 781.898,00