

2025

Jaarrekening

AGB Masterplan

Journaalnummers

BUDG 3614 | ALG 2025002438



Houthalen-Helchteren
ALLEMAAL HELEMAAL CENTRAAL

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Beleidsbeoordeling	3
Financiële nota	35
Belangrijke opmerking	36
Schema J1 - Doelstellingenrekening	37
Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht	38
Schema J3 - Realisatie van de kredieten	40
Schema J4 - Balans	41
Schema J5 - Staat van opbrengsten en kosten	42
Toelichting	43
Schema T1 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	44
Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	46
Schema T3 - Investeringsproject	48
Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden	49
Schema T5 - Toelichting bij de balans	50
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is	52
Financiële risico's	53
Waarderingsregels	55
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	60
Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven	61
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	63
Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	64

Beleidsvaluatie

Toelichting bij de beleidsvaluatie

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 beleidsvaluatie 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.

Beleidsdoelstelling 31: 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

Actieplannen

AP000147 Vlaggenschip 4: Grote verkeersprojecten

Omschrijving (toelichting)

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.

Acties

AC000517 Uitvoeringsproject: Kerklaan: natuur in je buurt

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

Status

Niet langer relevant

Evaluatie (toelichting)

De subsidies 'natuur in je buurt' werden niet binnengehaald.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Planning in uitvoering - Participatie gepland najaar 2025.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****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 de Souwstraat vanuit een gebiedsgerichte benadering.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Ontwerp en vergunningsaanvraag in opmaak ; de infrastructuuraanleg is nog niet gestart.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000358 Uitvoeringsproject: Lillosteenweg (cofinanciering AWW)**

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

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Dit project ligt volledig stil, gezien deze voorlopig niet werd opgenomen in de begroting van AWW.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

AP000148 Vlaggenschip 3: Kolenspoor

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

Acties

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.

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Omgevingsvergunning afgeleverd. Werken moeten nog worden opgestart.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000515 Projecten Centrum-Zuid: Windmolens

Regisseren van windmolenproject op Centrum-Zuid

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Dit project is stilgelegd door de private ondernemingen van Centrum-Zuid.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Werken werden uitgevoerd door NZL

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000514 Projecten Centrum-Zuid: Pilootproject Terug In Omloop**

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

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De studie is voltooid.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000553 renovatie en herbestemming drukkerijgebouw**

Renovatie en herbestemming drukkerijgebouw

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De aankoop van het Drukkerijgebouw door het gemeentebestuur werd afgerond in het voorjaar van 2025.

Begin januari 2026 ging de aangepaste gebruiksovereenkomst met vzw Limpressions in.

De officiële opening van de attractie LIMPRESSIONS is voorzien op 14 maart 2026

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000512 Plannen: LIP Kolenspoor/Laambroekvijvers/Laambeek**

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

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Op dit moment wordt hier niet actief aan gewerkt.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000516 Projecten Centrum-Zuid: signalisatie Centrum-Zuid****Status**

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De bewegwijzering in Centrum-Zuid werd uitgevoerd in 2023. Indien er bedrijven gebouwd worden (zie KMO-zone van TCS Timmers aan de schachtbokken), dienen er wegwijzers toegevoegd te worden.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000359 Uitvoering Visie Kolenspoor: schachtbokken**

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Architectenbureau KOPLAMP bvba leverde het aanbestedingsklaar dossier voor restauratie van de schachtbokken af. Dit dossier werd door het college goedgekeurd op 20 maart 2023.

Bij oplevering van het aanbestedingsklaar dossier bleek de kostprijs voor de renovatie van beide schachtbokken neer te komen op een bedrag van 7.619.593,07 euro. De geïntegreerde lichtstudie werd eerder om budgettaire redenen op halt gezet.

Aangezien de financiële impact van dit dossier de gemeentelijke draagkracht te boven gaat, werd er geopteerd om het project te beperken tot de restauratie van 1 schachtbok.

Op 20 juni 2025 besliste het directiecomité van LSM om een maximale subsidie van 1,6 miljoen euro voor dit project te reserveren. Het beleid zal in het najaar beslissen of het dossier in uitvoering kan gaan..

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)**

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

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Aanvraag Strategisch project moet uiterlijk op 31/07/2025 door de Provincie Limburg worden ingediend bij het Departement Omgeving.

28/07/2025: Beslissing CBS principieel akkoord aanvraag strategisch project.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000511 Uitvoering Visie Kolenspoor: verbinding pomphuis/schachtbokken

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

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Op dit moment wordt hier niet actief aan gewerkt.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Werf bijna ten einde.

Rondgang in voorbereiding op de oplevering ging door op 7 juli.

Voorlopige oplevering is voorzien na het bouwverlof:

- de ruwbouw is klaar,
- buitenaanleg en technieken nog af te werken, prijsoffertes werden opgevraagd.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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 is de toeristisch-recreatieve aantrekking een belangrijk uitgangspunt.

Acties

AC000581 Inkomsten uit het natuurbeheer van het WWP

In het kader van de ontwikkelingen op het Wild- en Wandelpark Molenheide werd een natuurbeheersplan opgesteld, waarvoor we enerzijds een subsidiëring ontvangen en waarbij we anderzijds inkomsten genereren uit werken (bijv. houtverkoop).

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De overdracht van het natuurdeel aan het Agentschap Natuur en Bos is in onderhandeling.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Fase 2 uitgevoerd met PDPO-middelen en speeltuin gerealiseerd. LIFE (subsidieaanvraag) werd tot 2x ingediend, maar niet weerhouden.

De rest van de natuurontwikkeling zal door ANB gebeuren, na de overdracht van het gebied. Het gedeelte recreatie blijft voor rekening van de gemeente.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000519 Opmaak natuurbeheerplan en bijhorende MER-ontheffing Wild- en Wandelpark Molenheide****Status**

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Het natuurbeheerplan Molenheide werd opgemaakt en afgerond samen met de MER-ontheffing.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****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 Regionaal Landschap Lage Kempen 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 Wild- en Wandelpark Molenheide
- project- en coördinatiekost Regionaal Landschap Lage Kempen voor Wild- en Wandelpark Molenheide

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

In het kader van de vernieuwing van het Wild- en Wandelpark Molenheide (nieuwe naam Duinenpark Molenheide) werd een toelage van 10.000 euro uitbetaald aan RLLK (boekings 13/05/2025).

Met deze toelage werden de diverse communicatie-aspecten in het kader van de vernieuwing gerealiseerd (opening 21 juni 2025):

- personeelskost,
- educatieve brochure voor kinderen (1000 ex.) + paaltjes en plaatjes,
- update wandelkaart,
- infoborden,
- aankleding onthaal.

Stand van zaken (indicator)

Tijd (indicator)**Geld (indicator)****AC000520 Inrichten infrastructuur dieren Wild- en Wandelpark**

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De renovatie van het dak van de boskantine en de overkapping in eik zijn uitgevoerd.

De omgevingswerken (omheining voor everzwijnen) zijn door de eigen regiediensten ook reeds uitgevoerd.

Nog uit te werken: omheining voor herten.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****Actieplannen****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.

Acties**AC000501 Uitvoeringsproject: parkeerbeheerssysteem**

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

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Deze actie moet met de nieuwe beleidsploeg bekeken worden i.f.v. het parkeercirculatieplan van het centrum van Houthalen.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)**

AC000498 PPS Mijnpark: Aanleg Stationsstraat en Limburgplein

PPS Mijnpark: bijdrage binnen de PPS-samenwerkingsovereenkomst aan de aanleg van een nieuwe verbindingsweg van de Stationsstraat 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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Dit project is volledig uitgevoerd en opgeleverd.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000497 PPS Mijnpark: Valorisatie gronden (ontvangst)

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Deel mijnpark campus : is een continu proces i.f.v. ontwikkeling van de projectonderdelen.

Deel mijnpark wonen : dadingsovereenkomst afgerond, enkel nog een klein grondaandeel dient terug aangekocht te worden door de gemeente i.f.v. de dadingsovereenkomst .

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Opdracht voor herziening RUP moet uitgeschreven worden.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De aanleg van de tuin is voor de eerste fase, waar dit project betrekking op heeft, volledig aangelegd. De gebouwen op de site zijn afgebroken, waarna de paden en beplanting aangelegd zijn volgens het ontwerp van LST. Het onderhoud wordt opgenomen door de eigen technische dienst.

In 2024 werd het project ook ingediend voor de Openbaargroen Awards van de Vereniging voor Openbaar Groen. Er werd helaas geen prijs mee gewonnen.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000507 Plannen: beeldkwaliteitsplan

Plannen: afrekening opgeleverd beeldkwaliteitsplan van het centrum van Houthalen

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Dit project is uitgevoerd en wordt volop als context gebruikt voor de investeringsdossiers in het centrum van Houthalen.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000476 PPS Mijnpark: Meerwerken jeugdhuis

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

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Uitgevoerd in 2020.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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 bv. het verwijderen van hinderlijke blokken in de Dorpsstraat).

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Deze werden weggenomen i.k.v. de werken aan de Rode Kruislaan en Vredelaan - project Dorpsstraat staat voor uitvoering gepland in april 2026

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000499 PPS Mijnpark: Sanering grond

PPS Mijnpark: Sanering grondvervuiling op het terrein Mijnpark

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Laatste nazicht van afvoer gronden CBO project dient nog nagekeken te worden.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000372 Uitvoeringsproject: Heraanleg Vredelaan/ deel Rode Kruislaan

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Werken zijn volop bezig en verlopen volgens de vooropgestelde timing. Extra budget is nodig voor ondergrondse containers. Hiervoor werd krediet verschoven vanuit de voorziene kredieten voor de heraanleg van Centrum-Zuid.

Nog komende: ongetwijfeld enkele meerwerken, verlichting, wijzigingen inherent aan de werf, ...

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Dit project moet na het stilleggen ervan omwille van NZL opnieuw opgestart worden aan de hand van een nieuw masterplan.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000504 Kleine maatregelen: Rubensplein

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

Status

Niet langer relevant

Evaluatie (toelichting)

In het kader van het beleid speelpleintjes kwam de vraag naar de realisatie van een speelterrein op het Rubensplein.

Er werden een aantal tijdelijke acties met de buurt ondernomen.

Locatie Rubensplein werd uiteindelijk niet weerhouden als plek voor de realisatie van een speelplein. Er werd geen budget weerhouden.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000508 Plannen: ondersteuning uitvoering Masterplan Centrum

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

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Dit project is uitgevoerd. In het kader van de wijzigingen omwille van de nieuwe noord-zuid zal een herwerking van het masterplan gekoppeld aan een herziening van het RUP Houthalen-Centrum nodig zijn.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000500 PPS Mijnpark: grondoverschotten

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Enkel de laatste grondoverschotten van project Botanica (is in uitvoering) moeten nog betaald worden. De grondoverschotten van het CBO project dienen nog een laatste nazicht te krijgen.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000475 PPS Mijnpark: Infrastructuur Lab2Fab/Qrios

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

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000503 Regie Bouwblok Grootveld

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De onderhandelingen in het kader van de samenwerkingsovereenkomst PPS i.f.v. de Brownfieldconvenant is volop lopende. Bedoeling is dit jaar tot een sluiting van deze overeenkomst te komen.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

AP000170 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 van de groen-blauwe schakels en landschappelijke karakteristieken

Acties

AC000488 Winst herlocalisatie Helchteren-Noord

Het bedrijventerrein Helchteren-Noord dient te verdwijnen i.f.v. 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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Onderhandelingen tussen Dienst Vastgoedtransacties en bedrijven zijn grotendeels afgerond maar voor een aantal bedrijven nog lopende.

Er zijn geen financiële repercussies voor het gemeentebestuur.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De trage wegenkaart is gedeeltelijk geïnventariseerd door vzw trage wegen. Dit traject dient later verdergezet te worden. Momenteel wordt bekeken op welke wijze deze trage wegen ingeschoven worden binnen de reguliere onderhoudswerken.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Het actieplan voor gebiedsregie bedrijventerreinen is opgemaakt en een aantal acties zijn reeds opgestart:

- aanstellen gebiedsregisseur,
- bovenlokaal uitgifteplan ism stad Genk,
- opstart voortraject transformatiezones CZ,
- hemelwaterstudie CZ en Europark,
- aanvraag subsidie heraanleg De Rooten CZ en Noordelijke lus Europarklaan,
- herlokalisatie De Coster.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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/Centrum-Zuid 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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Werken gerealiseerd door NZL

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Project is voltooid in 2022.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Projectbesluit 1 is inmiddels genomen. De eerste afbraken worden uitgevoerd. Dit project zit op timing.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De Fietsersbond is een vzw - de oprichting van een lokale afdeling is gebeurd in 2020.

De Fietsersbond is een onafhankelijke vereniging, die met steun van actieve leden en bondgenoten de belangen van alle fietsers in Vlaanderen en Brussel behartigt.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000491 Winst fietsbibliotheek

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De fietsbieb is geopend op de Kindcampus in de Saviostraat in april 2021 en jaar na jaar sterk gegroeid. In 2024 kwamen er 141 nieuwe leden bij, waardoor het totaal actieve leden nu op 236 staat (31/12/24).

Iedereen kan een kinderfiets komen lenen voor 20 euro per jaar. Hiermee wordt ingezet op kwetsbare gezinnen en duurzaamheid. Ook maakt de fietsbieb deel uit van een plan om meer mensen op de fiets te krijgen, vooral bij schoolvervoer.

Op de kindcampus maakt de fietsbieb deel uit van een reeks fietsgerelateerde acties, waaronder fietslessen voor vrouwen, een fietsbehendigheidsparcours en een verkeerspark.

Buiten het onderbrengen van de fietsbieb in een gemeentelijk gebouw, zijn er voor het gemeentebestuur geen kosten verbonden aan deze actie.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Blue Deal - Studiewerk NZL - IMDC, mijnpompen, hier is wel interferentie met heraanleg Koolmijnlaan waardoor uitvoering op het terrein nog niet concreet wordt.

Naar aanleiding van de studie IMDC gaan we een werkgroep (met de stakeholders) oprichten om de acties die voorgesteld worden in de studie tot uitvoering te brengen .

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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/ Koolmijnlaan 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).

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Werken gerealiseerd door NZL

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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 i.k.v. modal shift van woon-werkverkeer. Naast het stimuleren van de functionele fietser wordt met deze aantakking ook ingezet op de recreatieve beleving i.k.v. het Kolenspoor en de belevingsroute via het pomphuis, Centrum-Zuid en de schachtbokken naar het centrum van Houthalen (Vlaggenschip 3 : Kolenspoor)

Status

Voltooid

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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 i.k.v. modal shift.

Status

Voltooid

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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, ...

Status

Niet langer relevant

Evaluatie (toelichting)

Fase Voorkeursscenario is al lange tijd gepasseerd.

Project NZL zit momenteel in Uitwerkingsfase, namelijk eindfase Projectbesluit 1, opstart Projectbesluit 2

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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, herinrichting schoolomgeving Helchteren

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De herinrichting van de schoolomgevingen is volop aan de gang (Muveld en Houthalen-Oost) in september 2025, de rest volgt de komende periode. Route-2-school heeft ons begeleid in dit proces op basis van o.a. hun data ingediend door de kinderen/ouders. De fietssnelweg is een provinciale bevoegdheid maar de vraag om verbreding e.d. dient wel vanuit ons bestuur te komen. Hierin zijn nog geen stappen ondernomen.

Houthalen-Oost wordt effectief ingericht tegen het einde van dit schooljaar.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Voltooid vanaf de Roepsteen tot aan de Bijendries.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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 EFRO. Dit project voorziet de aanleg van een nieuwe halte-accommodatie voor het openbaar vervoer gecombineerd met een nog te definiëren aanbod aan dienstverlening i.f.v. modal shift, zoals een uitgeruste fietsenparking, een aanbod van deelauto's, ... Het project wordt gerealiseerd in 2021-2022.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De werken zijn voltooid in 2025.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

AC000518 Uitvoeringsproject fanfare + chiro

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De ingediende offertes worden momenteel beoordeeld door architectenbureau (Magma/De Gouden Lineaal).

Uit een eerste prijsvraag bleek dat de prijzen aanzienlijk hoger lagen dan de raming.

Er werd een nieuwe prijsvraag uitgestuurd (procedure onderhandeling). Er werd 1 prijs ingediend. In de tweede helft van augustus wordt overgegaan tot onderhandeling en BAFO.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

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.

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

Dit project moet opgestart worden. Zeker de uitwerking van de assen Kolenspoor en Domeinschakel in relatie tot het parksysteem van de nieuwe Grote Baan zijn zeer relevant. Een bijkomend lager netwerk hierop actualiseren en verder uitbouwen is in tweede orde zeker een meerwaarde.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)**Geld (indicator)****AC000523 Plannen: opmaak LIP Kelchterhoef**

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Het ontwerp van het LIP Kelchterhoef werd voorgelegd aan de planbegeleidingsgroep in juni 2025.

Dit LIP biedt een inrichtingskader voor toegangspoort De Wijers nl. Poortplek Kelchterhoef.

Het definitieve LIP werd in het najaar 2025 opnieuw ter advies voorgelegd aan de planbegeleidingsgroep en gaat daarna in openbaar onderzoek.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000524 Inrichting De Wijers**

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

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Het beschikbaar budget onder MJP001360 (94.110,14 euro) wordt aangewend voor de inrichting van de poortplek De Plas. De voorziene subsidie (42.000 euro) kan pas ontvangen worden na goedkeuring van het Landinrichtingsplan Poortplek De Wijers

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

De ontwerpopdracht werd toegewezen aan Architectuurdépot uit Maasmechelen.

De startvergadering vond plaats op 30/09/2024.

Het volledige ontwerpdocs met raming werd overgemaakt aan het gemeentebestuur.

In het kader van het MJP 2026-2031 werd de verdere uitvoering van het project weerhouden.

Een nieuw overleg met de architecten vond plaats op 30/01/2026.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

AC000529 Aankopen eigen uitbating jeugdcentrum Houthalen-Oost

Aankopen eigen uitbating jeugdcentrum Houthalen-Oost

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Het vroegere jeugdhuis 'The Basement' in Houthalen-Oost werd, na een participatietraject met jongeren, jeugdwerkers en schepenen, omgevormd tot jeugdcentrum Houthalen Oost, op een bepaald moment ook 'Mine 35'.

Voor de realisatie hiervan werd een investeringsbudget van 10.000 euro voorzien en 9329,72 euro hiervan werd besteed. Onder meer stoelen, tafels, een salon, een spelconsole en een televisie werden aangekocht.

Na de opstart is er geen investeringsbudget meer aangewend voor het jeugdcentrum dat tot op heden succesvol wordt uitgebaat ten behoeve van de jongeren van Houthalen-Oost, voornamelijk 14- tot 20-jarigen.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



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.

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

We wensen te starten met een voorbereiding van een PPS project sportpark .

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000527 Houthalen-Oost: kunstgrasveld**

Houthalen-Oost: kunstgrasveld

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Einde werken : 31/08/2022

Voorlopige oplevering: 25/09/2023

Definitieve oplevering 10/11/2025

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000526 Houthalen-Oost: soccerplein**

Houthalen-Oost: soccerplein

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

De aanvankelijke vraag naar de realisatie van een soccerplein in Houthalen-Oost evolueerde doorheen de jaren naar de nood aan een plek voor Calisthenics-beoefening voor jongeren.

Deze calisthenics-plek werd in 2024 gerealiseerd aan jeugdcentrum Mine 35.

Stand van zaken (indicator)**Tijd (indicator)****Geld (indicator)****AC000528 Inkomhal Ontmoetingscentrum Houthalen-Oost**

Inkomhal Ontmoetingscentrum Houthalen-Oost

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Er is bekeken of het mogelijk is om de sporthal te kunnen slopen met behoud van het cultuurcentrum.

De afbraak omvat volgende handelingen inbegrepen in de raming van de werken:

- Volledige afbraak gebouwd volume sporthal met inbegrip van:
 - o bovengrondse constructies,
 - o ondergrondse kruipkelders,
 - o verhardingen in aanraking met de af te breken gevels,
 - o rioleringen in volle grond.
- Behoud van volgende elementen:
 - o Het voetpad met verlichting tussen de Vogelkersstraat en de parking van het cultureel centrum in de Vlierboomstraat.
 - o De parking van de sporthal met verlichting in de Vogelkersstraat.

Door afbraak van het bouwvolume komen bovengronds en ondergronds bestaande binnenwanden en sommige ruimtes van het cultureel centrum bloot te staan aan de buitenomgeving. Om de waterdichting te garanderen worden ondergrondse wanden gevolgd als grens voor de afbraak. Het cafetaria wordt hierdoor wel kleiner.

Repercussiewerken te behouden gebouwen:

- de wanden en binnenruimtes worden afgeschermd door een nieuwe gevel
- Buitenafwerking in geprofileerde staalplaten aan de buitenzijde
- Thermische isolatie conform EPB richtlijnen.
- Binnenafwerking in een lichte wand type gipskarton
- Raamopeningen in het cafetaria - wand afgebroken sporthal wordt voorzien van raamopeningen.

Repercussie van de technische installaties:

- De voedingsleidingen van de af te breken sportzaal worden afgekoppeld:
 - o elektriciteit: afkoppelen en afbraak volledige voedingsleidingen tot in het bord laagspanning
 - o branddetectie: afkoppelen en afbraak detectoren tot in brandcentrale - aanpassen lussen en her-programmatie lussen
- Koud en warm water: afkoppelen en afbraak waterleidingen tot aan collector
- Verwarming:
 - o afkoppelen en aanpassen kringen tot aan collector
 - o de oude verwarmingsketel wordt vervangen door een nieuwe cv-ketel met aangepast vermogen
 - o vervangen pompen en kranen
- Repercussie leidingen en collectoren
- Nazicht en repercussie ventilatie keuken cultureel centrum

De bouwput ontstaan na afbraak wordt aangevuld en afgewerkt tot op omringende maaiveldhoogte:

- o Zuivere aanvulgrond tot op niveau -50cm
- o Afwerking met een laag teelaarde van 50 cm en ingezaaid als gazon
- o Er wordt een hoeveelheid nieuw aan te leggen verhardingen gereserveerd +/- 100m²

Totaalbedrag wordt geraamd op 395.000 excl btw of 477.950 incl btw

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

AC000530 Savio/Eendracht site (Participatief visieplan, uitvoeringsprojecten)

Via een intensief participatieproject wordt een toekomstproject uitgewerkt met maatregelen op korte termijn i.f.v. 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.

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

In 2021 werd de UHasselt aangesteld voor de opmaak van en de begeleiding van het participatietraject dat input moest geven voor het masterplan 'Groene Long Meulenberg'.

Dit masterplan werd opgeleverd voor de zomer van 2023.

Tegelijk met de opmaak van het masterplan Groene Long Meulenberg werden er een aantal quick wins in de wijk uitgerold:

- het actieplan Vergroenen Berkenveld
- de uitbouw van de Kindcampus
- de voorbereiding van het dossier jeugdhuis Meulenberg
- de uitrol van het voetbalproject op Meulenberg

In een volgende fase ligt de vraag op tafel naar de realisatie van een Groene Dreef op de top van Meulenberg. Het beleid zal in de loop van het najaar beslissen of dit project kan uitgevoerd worden.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

AP000175 Vlaggenschip 11: Redstar/Europark

Dit vlaggenschip beoogt een efficiënt combineren van vrijetijdsvoorzieningen op een toegankelijke locatie, evenals de transformatie van het bedrijventerrein Europark i.f.v. innovatie en nieuwe mobiliteit (o.a. modal shift).

Acties

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.

Status

Nog niet opgestart

Evaluatie (toelichting)

.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

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.

Status

In uitvoering

Evaluatie (toelichting)

Nieuwbouw kleuterklassen blok A: binnenafterwerking en technieken lopende. ingebruikname mogelijk tegen nieuw schooljaar.

Multifunctionele zaal bovengronds blok B: binnenafterwerking en technieken lopende. Ingebruikname mogelijk tegen nieuw schooljaar.

Gemeenschapszaal ondergronds Blok B: binnenafterwerking en technieken lopende. Verwachte oplevering tegen december 2025, ingebruikname voorjaar 2026.

Administratie blok D: start van de werken voorzien in samenspraak met de schooldirectie (verhuis), vanaf augustus 2025 einde voorzien september 2026.

Mezzanines bestaande kleuterklassen aanpassen Blok E: start augustus, einde verwacht voor nieuw schooljaar 2025-2026.

Hoekklas: niet meer uit te voeren volgens oorspronkelijk plan. Herwerking naar BKO in samenwerking met FERM. Ontwerpplannen en offertes in opbouw voor gunning college.

Dak is bijna volledig gerenoveerd, enkel een stuk van blok D nog uit te voeren.

Gevelwerken buur Kloosterstraat: kunnen van start gaan

Buitenaanleg: klimaatbomen besteld via groendienst gemeente (na besparing in dossier)

Tot en met 6 juni 2025 waren 283 werkdagen verlopen. Het aantal weerverletdagen bedroeg 29 waardoor het aantal effectief gewerkte dagen 254 bedroeg. In fase 1 resten er nog 67 dagen.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

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.

Acties

AC000533 Plannen: visieplan sportzone Houthalen-Centrum

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

Status

Niet langer relevant

Evaluatie (toelichting)

.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000535 Uitvoeringsproject renovatiewerken petanque

Uitvoeringsproject renovatiewerken petanque

Status

Niet langer relevant

Evaluatie (toelichting)

Er werden kleine aanpassingen uitgevoerd. Dit project moet bekeken worden in de totaalinrichting van het gebied Sportpark.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



AC000534 Uitvoeringsproject renovatie atletiekpiste

Uitvoeringsproject renovatie atletiekpiste

Status

Voltooid

Evaluatie (toelichting)

Atletiekpiste opgefreesd en terug aangelegd (2 binnenbanen hersteld)

Alles volledig ontmost.

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Actieplannen

AP000179 Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Vaccinatiecentrum n.a.v. pandemie (Covid)

Acties

AC000539 Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Vaccinatiecentrum nav pandemie (Covid)

Status

Voltooid

Stand van zaken (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Niet-prioritaire Strategische doelstelling

- BESTUUR: Bestuur
 - BD000000: Bestuur
- ALGFIN: Algemene Financiering
 - BD000001: Algemene Financiering
- BELOND: Beleidsondersteuning
 - BD000008: Organisatiebeheersing
 - BD000009: Financiën
 - BD000007: Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT & Kopieercentrum
 - BD000010: Archief en Documentenbeheer
- 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

	2025		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.738.798	1.871.688	1.871.688
Ontvangsten	3.299.641	3.392.751	3.392.751
Saldo	1.560.842	1.521.063	1.521.063
Investerings			
Uitgaven	681.910	125.000	125.000
Saldo	-681.910	-125.000	-125.000
Financiering			
Uitgaven	1.366.488	1.365.798	1.365.798
Saldo	-1.366.488	-1.365.798	-1.365.798

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3369

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3369

Verwijzing overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Omschrijving (toelichting)

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:

<https://houthalen-helchteren.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsdocumenten>.

Financiële nota

Belangrijke bemerking

De kolommen m.b.t. meerjarenplan/eindkredieten bevatten de kredieten zoals vastgesteld tijdens de laatste aanpassing van het meerjarenplan (dit gebeurde automatisch op 1/1/2025). Deze kolommen bevatten bijgevolg geen overdrachten (2024 naar 2025 en 2025 naar 2026) en verschuivingen die na deze aanpassing meerjarenplan gebeurden. In de toelichting van deze jaarrekening (o.a. verklaring verschillen) wordt er wel steevast rekening gehouden met deze overdrachten alsook de interne kredietverschuivingen die gebeurden na de automatische vaststelling van de kredieten 2025.

Schema J1 - Doelstellingenrekening

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.738.798	1.871.688
Ontvangst	3.299.641	3.392.751
Saldo	1.560.842	1.521.063
Investering		
Uitgave	681.910	125.000
Saldo	-681.910	-125.000
Financiering		
Uitgave	1.366.488	1.365.798
Saldo	-1.366.488	-1.365.798
Totaal	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.738.798	1.871.688
Ontvangst	3.299.641	3.392.751
Saldo	1.560.842	1.521.063
Investering		
Uitgave	681.910	125.000
Saldo	-681.910	-125.000
Financiering		
Uitgave	1.366.488	1.365.798
Saldo	-1.366.488	-1.365.798

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3369

Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.560.842	1.521.063
a. Ontvangsten	3.299.641	3.392.751
b. Uitgaven	1.738.798	1.871.688
II. Investeringsaldo	-681.910	-125.000
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	681.910	125.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	878.933	1.396.063
IV. Financieringsaldo	-1.366.488	-1.365.798
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	1.366.488	1.365.798
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-487.555	30.265
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.832.984	2.492.783
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.345.428	2.523.048
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.345.428	2.523.048

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.560.842	1.521.063
II. Netto periodieke aflossingen	1.365.798	1.365.798
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.365.798	1.365.798
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	195.044	155.265

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	195.044	155.265
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-847.747	-847.747
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.365.798	1.365.798
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.213.545	2.213.545
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-652.703	-692.482

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonomo gemeentebedrijf	3.345.428	2.523.048
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.345.428	2.523.048
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonomo gemeentebedrijf	195.044	155.265
Totale Autofinancieringsmarge	195.044	155.265
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonomo gemeentebedrijf	-652.703	-692.482
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-652.703	-692.482

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3369

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Schema J3 - Realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonomoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	1.738.798	3.299.641	1.871.688	3.392.751	1.871.688	3.392.751
Investerings	681.910	0	125.000	0	125.000	0
Financiering	1.366.488	0	1.365.798	0	1.365.798	0
Leningen en leasings	1.365.798	0	1.365.798	0	1.365.798	0
Overige financieringstransacties	689	0	0	0	0	0

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3369

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3369

Schema J4 - Balans

	2025	2024
ACTIVA	27.292.775	28.375.023
I. Vlottende activa	4.991.737	5.489.823
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.894.842	2.958.951
B. Vorderingen op korte termijn	3.096.895	2.530.873
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.090.715	2.530.873
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.180	0
II. Vaste activa	22.301.038	22.885.200
B. Financiële vaste activa	1.250	1.250
4. Andere financiële vaste activa	1.250	1.250
C. Materiële vaste activa	22.299.788	22.883.950
1. Gemeenschapsgoederen	529.740	21.580
c. Installaties, machines en uitrusting	502.345	0
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.815	0
f. Erfgoed	21.580	21.580
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.770.049	22.862.370
a. Terreinen en gebouwen	21.538.371	22.600.770
b. Installaties, machines en uitrusting	89.640	171.676
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	142.037	89.924

	2025	2024
PASSIVA	27.292.775	28.375.023
I. Schulden	27.950.583	29.328.409
A. Schulden op korte termijn	3.044.796	3.024.204
1. Schulden uit ruiltransacties	1.646.309	1.634.754
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.646.309	1.634.754
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	22.086
3. Overlopende rekeningen van het passief	759	1.566
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.397.729	1.365.798
B. Schulden op lange termijn	24.905.787	26.304.205
1. Schulden uit ruiltransacties	24.905.787	26.304.205
b. Financiële schulden	24.905.787	26.303.515
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	689
II. Nettoactief	-657.807	-953.386
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-1.557.807	-1.853.386
D. Overig nettoactief	900.000	900.000

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326

Schema J5 - Staat van opbrengsten en kosten

	2025	2024
I. Kosten	3.004.063	3.089.120
A. Operationele kosten	2.279.012	2.326.484
1. Goederen en diensten	786.102	846.860
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.266.072	1.236.049
8. Andere operationele kosten	226.838	243.575
B. Financiële kosten	725.051	762.636
II. Opbrengsten	3.299.641	3.971.335
A. Operationele opbrengsten	3.285.862	3.892.275
1. Opbrengsten uit de werking	3.285.862	3.892.275
B. Financiële opbrengsten	13.779	79.060
III. Overschot of tekort van het boekjaar	295.578	882.215
A. Operationeel overschot of tekort	1.006.850	1.565.791
B. Financieel overschot of tekort	-711.272	-683.576
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	295.578	882.215
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	295.578	882.215

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 3586 Alg. 2024002326

Toelichting

Schema T1 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	901.875	868.686	834.461	799.058	762.636	725.051	725.151
Ontvangsten	909	151	723	45.657	79.060	13.779	30.050
Saldo	-900.967	-868.535	-833.738	-753.401	-683.576	-711.272	-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	1.365.798	1.365.798
Saldo	-1.223.394	-1.249.719	-1.277.081	-1.305.519	-1.335.077	-1.365.798	-1.365.798
Bibliotheek							
Exploitatie							
Uitgaven	82.160	76.237	88.996	75.111	104.380	89.855	107.100
Ontvangsten	12.118	777.665	754.593	783.651	784.784	203.421	571.000
Saldo	-70.042	701.428	665.598	708.540	680.404	113.566	463.900
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	7.164	10.000
Saldo	0	0	0	0	0	-7.164	-10.000
Financiën							
Exploitatie							
Uitgaven	10.150	25.705	362.208	627.878	243.575	226.838	240.287
Ontvangsten	573.144	0	0	0	0	0	0
Saldo	562.994	-25.705	-362.208	-627.878	-243.575	-226.838	-240.287
Gebouwenbeheer & Logistiek							
Exploitatie							
Uitgaven	554.810	561.613	647.452	690.646	658.372	605.393	637.650
Ontvangsten	2.423.742	2.356.715	2.531.054	2.807.095	2.866.009	2.981.354	2.591.701
Saldo	1.868.932	1.795.102	1.883.602	2.116.448	2.207.637	2.375.961	1.954.051
Investerings							
Uitgaven	39.221	290.157	88.784	90.232	75.085	674.746	893.148
Saldo	-39.221	-290.157	-88.784	-90.232	-75.085	-674.746	-893.148
Financiering							
Uitgaven	0	2.050	0	482	0	689	0
Saldo	0	-2.050	0	-482	0	-689	0
Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT & Kopieercentrum							
Exploitatie							
Uitgaven	79.079	241.871	71.513	94.916	82.541	91.662	161.500
Ontvangsten	174.670	207.738	192.613	222.737	241.482	101.087	200.000
Saldo	95.591	-34.133	121.100	127.822	158.941	9.425	38.500

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

JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 3614 Alg.
2025002438

Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	726.254	905.527	1.170.269	1.488.550	1.088.869	1.013.747	1.146.637
1. Goederen en diensten	716.149	879.822	808.061	860.672	845.293	786.909	906.350
5. Andere operationele uitgaven	10.105	25.705	362.208	627.878	243.575	226.838	240.287
B. Financiële uitgaven	901.820	868.586	834.361	799.058	762.636	725.051	725.051
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	901.775	868.586	834.361	799.058	762.636	725.051	725.051
- aan financiële instellingen	867.884	868.586	834.361	799.058	762.636	725.051	725.051
- aan andere entiteiten	33.891	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	45	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	3.183.674	3.342.119	3.478.260	3.813.483	3.892.275	3.285.862	3.362.701
1. Ontvangsten uit de werking	3.183.237	3.336.210	3.478.139	3.804.990	3.892.275	3.285.862	3.362.201
3. Werkingssubsidies	437	5.908	122	8.493	0	0	500
b. Specifieke werkingssubsidies	437	5.908	122	8.493	0	0	500
- van de Vlaamse overheid	0	0	122	93	0	0	500
- van andere entiteiten	437	5.908	0	8.400	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	909	151	723	45.657	79.060	13.779	30.050

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	1.556.508	1.568.158	1.474.354	1.571.531	2.119.830	1.560.842	1.521.063

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	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	681.910	903.148
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.221	290.157	88.784	90.232	75.085	681.910	903.148
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	6.449	5.612	58.874	249.593
c. Roerende goederen	39.221	290.157	88.784	83.783	69.473	623.036	653.555

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-39.221	509.843	-88.784	-90.232	-75.085	-681.910	-906.898

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	1.517.287	2.078.000	1.385.570	1.481.299	2.044.745	878.933	614.165

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
A. Vereffening van financiële schulden	1.223.394	1.249.719	1.277.081	1.305.519	1.335.077	1.365.798	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	1.365.798	1.365.798
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	2.050	0	482	0	689	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-1.223.394	-1.251.770	-1.277.081	-1.306.001	-1.335.077	-1.366.488	-1.365.798

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	293.893	826.231	108.489	175.298	709.668	-487.555	-751.633

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

JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 3614 Alg.

2025002438

Schema T3 - Investeringsproject

Binnen het AGB Masterplan waren er in 2025 geen uitgaven of ontvangsten binnen prioritaire investeringsprojecten.

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

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

JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 3614 Alg. 2025002438

Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden

	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

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

JR_ORIGINEEL_2025 2025: Budg. 3614 Alg. 2025002438

Schema T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	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	22.883.950,00	681.910,00	0,00	0,00	0,00	-1.266.072,00	0,00	22.299.788,00
1. Gemeenschapsgoederen	21.580,00	535.949,00	0,00	0,00		-27.789,00	0,00	529.740,00
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	528.785,00	0,00	0,00		-26.439,00	-1,00	502.345,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	7.164,00	0,00	0,00		-1.350,00	1,00	5.815,00
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	22.862.370,00	145.961,00	0,00	0,00		-1.238.283,00	1,00	21.770.049,00
a. Terreinen en gebouwen	22.600.770,00	58.874,00	0,00	0,00		-1.121.273,00	0,00	21.538.371,00
b. Installaties, machines en uitrusting	171.676,00	11.906,00	0,00	0,00		-93.942,00	0,00	89.640,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	89.924,00	75.180,00	0,00	0,00		-23.068,00	1,00	142.037,00
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 netto-actief

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	Tussenkoms gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Masterplan	-1.853.386,00	295.578,00	0,00	0,00	-1.557.807,00
Totaal	-1.853.386,00	295.578,00	0,00	0,00	-1.557.807,00
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	-953.386,00			295.578,00	-657.807,00
Totaal	-953.386,00			295.578,00	-657.807,00

Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

Omschrijving (toelichting)

De documentatie bij deze jaarrekening is beschikbaar (na goedkeuring door de raad) op onze website:
<https://houthalen-helchteren.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsdocumenten>.

Financiële risico's

Prijsstijgingen

Sterk oplopende inflatiecijfers betreffen een zware uitdaging voor de lokale besturen. De afgelopen planningsperiode 2020-2025 werd gekenmerkt door sterke inflatiecijfers aan uitgavezijde. De inflatiecijfers van 2022 en 2023 bedroegen maar liefst 9,25% en 4,33%. De vooruitzichten bleven gedurende 2025 quasi stabiel, maar stegen onlangs weer door de geopolitieke situatie in Iran.

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 prijsherzieningsformule voorzien, waarbij de prijs geïndexeerd kan worden indien de grondstofprijzen stijgen. Vele leveranciers maakten de afgelopen jaren gebruik van de prijsherzieningsformule. 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 2025 terug lager dan in 2024 (zie ook toelichting van de kosten/opbrengsten met uitzonderlijke impact). Ten opzichte van 2023 ligt de uitgave aan energie zelfs zo'n 100.000 euro lager. Het risico betreffende de sterke prijsstijgingen van nutsvoorzieningen (hoger dan de indexatie aan ontvangstenzijde) was in 2025 bijgevolg afgezwakt.

Indekkingsmechanisme: De inflatie aan uitgavezijde wordt grotendeels opgevangen door automatische indexaties aan ontvangstenzijde. Hoewel inflatie naar de toekomst toe allicht een minder sterke rol zal spelen vergeleken met de vorige legislatuur, maar toch een risico blijft door de huidige geopolitieke context, blijft het voor een lokaal bestuur een belangrijk aandachtspunt om de mismatch tussen indexaties aan uitgaven- en inkomstenzijde te minimaliseren.

Update: Op basis van vooruitzichten ten tijde van het opstellen van de jaarrekening (mei 2026) zou de gemiddelde jaarinflatie (o.b.v. de gezondheidsindex) **3.0% in 2026 en 3.1% in 2027** bedragen. Deze voorspellingen zijn hoger dan deze van oktober 2025, toen de voorspelling nog 1,6% bedroeg voor 2026. De toekomstige inflatie wordt daardoor weer hoger ingeschat dan enkele maanden terug, maar bereiken nog niet de niveaus van 2022-2023.

Bezettingsgraad gebouw o.b.v. dienstenovereenkomsten

Het AGB Masterplan heeft een dienstenovereenkomst aangegaan met diverse partijen (de zogenaamde bouwpartners) 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.

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

Update: Er zijn gesprekken lopende met de federale politie en de lokale politie in verband met de herlocalisatie van hun dienstverlening in het NAC. Deze nieuwe dienstencontracten zullen nieuwe inkomsten uitmaken voor het NAC, die nodig zijn om de minderontvangsten ten gevolge van diverse stopzettingen (o.a. Mensura, Groep K) op te vangen.

Nood aan inkomsten derdebetalerssysteem (prijs subsidies) 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 winstoogmerk 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 2025 €185.663 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), werden de bedragen sterk verlaagd teneinde toekomstige betalingen van vennootschapsbelasting te minimaliseren.

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 van elk jaar wordt de voorlopige winstpositie kort gemonitord, en zullen verdere aanpassingen doorgevoerd worden indien het voorlopig winstcijfer dit vereist.

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 bijlage.

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.

Bijlage waarderingsregels

Afschrijvingen

Investering	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

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

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

In dit hoofdstuk wordt een overzicht en een bijhorende verklaring gegeven van de grootste verschillen tussen de jaarrekeningcijfers en de transactiekredieten. De transactiekredieten betreffen de kredieten na overdrachten en aanvullende verschuivingen doorheen het jaar en verschillen bijgevolg van het J2-schema ten gevolge van investerings- en financieringsoverdrachten die hebben plaatsgevonden.

Exploitatieuitgaven	Jaarrekening 2025	Transactiekrediet 2025	Verschil	Benutting
<u>Exploitatie</u>				
Ontvangsten	€ 3.299.641	€ 3.392.751	-€ 93.110	97%
Uitgaven	€ 1.738.798	€ 1.871.688	-€ 132.890	93%
<u>Investering</u>				
Ontvangsten	€ 0	€ 0		
Uitgaven	€ 681.910	€ 906.898	-€ 224.988	75%
<u>Financiering</u>				
Ontvangsten	€ 0	€ 0		
Uitgaven	€ 1.366.488	€ 1.365.798	€ 689	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 Exploitatieontvangsten

De ontvangsten op exploitatieniveau zijn lager dan geraamd (97%, een verschil van €93.110). Dit overschot is hoofdzakelijk het gevolg van een overraming van de ontvangsten uit prijssubsidies (een overschot van €364.337) en de inkomsten uit vergaderzalen, printfaciliteiten,... (€98.913 overschot) wat grotendeels gecompenseerd wordt door de verhoogde inkomsten uit de dienstencontracten (€409.000 meer ontvangen dan geraamd). Dit is een intentionele verschuiving: gezien het AGB in 2024 een grote winst behaalde (onder andere door het wegvallen van afschrijvingen, een hogere bezetting en de indexeringen van de dienstencontracten de afgelopen periode), werden de prijssubsidies en de prijzen van de vergaderzalen naar beneden aangepast teneinde de winstsituatie te milderen.

1.2 Exploitatieuitgaven

De exploitatiekredieten aan uitgavenzijde werden voor 93% benut (een overschatting van ongeveer €132.890). De grootste overschotten hebben betrekking op ICT-faciliteiten (printers, telefonie, internet) (€ 54.755), erelonen (€20.415) en roerende voorheffing (€20.248).

2. Investerings

2.1 Investeringsuitgaven

De benutting van de investeringen voor overdrachten bedraagt 75%. Na alle overdrachten (incl. deze naar 2026) is de benutting 97% (met een beperkte overraming van 23.637 euro).

3. Financiering

3.1 Financieringsuitgaven

De financieringsuitgaven zijn voor 100% benut. Er was een lichte afwijking (-€689) tussen budget en jaarrekening, gezien een terugbetaling van een waarborg budgettair niet voorzien was in het meerjarenplan. De kapitaalaflossingen van de lopende leningen waren correct ingeschat.

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

Uitgaven en ontvangsten (budgettair resultaat)

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2025 bedraagt -€487.555 (zie schema J2 Staat van het financieel evenwicht).

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

Het overschot van het boekjaar 2025 (het verschil tussen de opbrengsten en uitgaven oftewel het resultaat volgens de algemene boekhouding (J5-schema)) bedraagt €295.578 en is daarmee sterk verminderd t.o.v. vorig jaar (€882.215). De voornaamste verschillen met 2024 bevinden zich op volgende rubrieken:

- Aan kostenzijde:
 - De rente-uitgaven zijn licht gedaald (-€ 37.585) ten gevolge van het feit dat het uitstaand leningsaldo jaarlijks afneemt.
 - Wat betreft de diensten en diverse goederen is er een kleine daling zichtbaar: De elektriciteits- en gaskosten daalden in 2025 verder (-€ 33.440), er waren minder uitgaven m.b.t. onderhoudskosten van gebouwen (-€25.289), de werkingskosten van de bibliotheek daalden licht (-€ 15.991) en er werd minder roerende voorheffing betaald (-€23.639, gezien het feit dat er geen termijnbeleggingen zijn aangegaan in 2025).
- Aan ontvangstenzijde: De operationele opbrengsten uit de werking daalden sterk ten gevolge van het feit dat de prijssubsidies en de prijzen van de vergaderzalen fel verlaagd werden teneinde de winstsituatie te milderen (zie ook "verklaring verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten"). Het hoge overschot van het boekjaar 2024 (€882.215) maakte 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 in maart 2025.

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

Overdrachten van investerings- en financieringskredieten van 2025 naar 2026 goedgekeurd door de raad van bestuur

Volgnummer	Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Type budget	Soort budget	Overgedragen	Toelichting
MJP001078	(GEB) Gebouwenbeheer & Logistiek	Investerings : gebouwen	I	U	€ 125.000	Overdragen - in 2026-2031 is er een eenmalig budget voor bijzonder onderhoud gebouwen voorzien voor €150.000. Uit veiligheidsoverwegingen (kostprijs van uitvoeringswerkzaamheden is nog onvoldoende gekend: aanpassingwerken nieuwe bouwpartners, HBW,...) een bedrag van €125.000 overdragen.
MJP001798	(SEC) Secretariaat, Overheidsopdrachten, ICT , Kopieercentrum	Investerings ICT installaties/informaticamaterieel	I	U	€ 76.351	Over te dragen naar centraal budget ICT-investeringen, gezien er in het meerjarenplan foutief geen investeringsbudgetten voorzien werden voor de vernieuwing van de ARUBA licenties (DC 2/2/2026 €76.713)

Totale overdracht investeringsuitgaven	€ 201.351
---	------------------