



2026–2031

Meerjarenplan AGB Masterplan

Journalvolgnummers

424

Ondernemingsnummer

0811.923.652

Pastorijstraat 30 | 3530 Houthalen-Helchteren

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
De strategische nota	3
De beleidsverklaring	4
Strategische nota	5
De verwijzing naar het overzicht met alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties	9
De financiële nota	10
Het financiële doelstellingenplan (schema M1)	11
De staat van het financieel evenwicht (schema M2)	12
Het overzicht van de kredieten (schema M3).....	14
De toelichting.....	15
Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens beleidsdomein (schema T1)	17
Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2)	18
Het overzicht van de financiële schulden (schema T3)	20
Het overzicht van de investeringen	21
Het overzicht van de financiële risico's.....	22
De beschrijving van de grondslagen en assumpties	24
De verwijzing naar de documentatie bij het meerjarenplan	25

MEERJARENPLAN AGB MASTERPLAN

2026-2031

BEGINKREDIET BOEKJAAR 2026

STRATEGISCHE NOTA

Beleidsverklaring: HH Klaar voor de Toekomst

De volledige beleidsverklaring kan teruggevonden worden in het meerjarenplan van gemeente en OCMW Houthalen-Helchteren. De aspecten die ook betrekking hebben op het AGB Masterplan worden hieronder weergegeven:

Toerisme en Vrijetijd in de Spotlight

Houthalen-Helchteren wil zich profileren als een belevenisvolle gemeente. De bibliotheek van Houthalen-Helchteren draagt bij tot een belevenisvolle gemeente door leesplezier, digitale inclusie en culturele activiteiten te combineren. Ze is een ontmoetingsplek waar inwoners samen leren, ontdekken en genieten.

Hoe de bibliotheek bijdraagt

- Leesplezier voor jong en oud: De bib organiseert initiatieven zoals de Voorleesweek, waarmee kinderen en volwassenen samen verhalen beleven en de liefde voor lezen wordt versterkt.
- Cultuur en activiteiten: Naast het uitlenen van boeken en media biedt de bibliotheek een rijk programma van lezingen, workshops en evenementen die de gemeente levendig en inspirerend maken.
- Digitale inclusie: Via het Digipunt en de Digibank helpt de bibliotheek inwoners om digitale vaardigheden te ontwikkelen. Dit bevordert toegankelijkheid en verbondenheid, zodat iedereen kan deelnemen aan het digitale leven.
- Toegankelijke en inclusieve gemeente: De bib maakt deel uit van het gemeentelijk beleid rond toegankelijkheid: ze ondersteunt projecten die inzetten op bereikbaarheid, betaalbaarheid en bruikbaarheid voor alle doelgroepen.
- Ontmoetingsplek: De bibliotheek is meer dan een uitleenbalie: ze fungeert als een sociale en culturele hub waar mensen elkaar ontmoeten, kennis delen en samen activiteiten beleven.

Duurzaam Infrastructuur- en Patrimoniumbeleid

De uitbating van het NAC als dienstencentrum is een belangrijke taak van het AGB Masterplan. Het Nieuw Administratief Centrum (NAC) in Houthalen-Helchteren is een toonbeeld van duurzaam infrastructuur- en patrimoniumbeleid. Door alle gemeentelijke diensten te centraliseren in één modern en energie-efficiënt gebouw, vermindert de gemeente haar ecologische voetafdruk en versterkt ze het behoud van haar patrimonium.

Financiële kerncijfers voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft (nullijnen weggelaten)

Financiële kerncijfers	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Beschikbaar budgettaire resultaat	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539	2.091.312
Autofinancieringsmarge	-134.124	-72.492	-14.765	49.080	111.490	170.773
Financiële schuld	24.905.787	23.474.871	22.009.461	20.508.201	18.969.678	17.392.427
Investeringsuitgaven materiële vaste activa	460.000	70.000	70.000	70.000	70.000	330.000
Investeringsuitgaven immateriële vaste activa	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Het aantal inwoners op 1 januari 2025

Op 1 januari 2025 telde Houthalen-Helchteren 30.925 inwoners. Het aantal inwoners per wijk :

- Houthalen-Centrum : 10.616 inwoners
- Houthalen-Oost : 7.924 inwoners
- Helchteren : 6.943 inwoners
- Meulenberg : 5.442 inwoners

Overzicht beleidsdoelstellingen

1: Bestuur Houthalen-Helchteren *

Bestuur Houthalen-Helchteren

BD000001: BD1 Klantvriendelijke, toegankelijke en kwalitatieve dienstverlening *

BD1 Houthalen-Helchteren biedt een klantvriendelijke, toegankelijke en kwalitatieve dienstverlening aan, afgestemd op de noden van haar inwoners.

BD000005: BD5 Patrimoniumbeleid met inachtnaam van veiligheid, toegankelijkheid, duurzaamheid en groenblauw *

BD5 Houthalen-Helchteren baseert haar patrimoniumbeleid (betreffende mobiliteit, wegenis, gebouwen, groen en milieu) op de speerpunten veiligheid, toegankelijkheid, duurzaamheid en groenblauwe dooradering.

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire Strategische doelstelling: 1: Bestuur Houthalen-Helchteren

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: BD1 Klantvriendelijke, toegankelijke en kwalitatieve dienstverlening

Van 01/01/2026 tot 31/12/2033

Toelichting: *Houthalen-Helchteren streeft naar een moderne, toegankelijke en kwaliteitsvolle organisatie. De gemeente garandeert klantgerichte dienstverlening via het klantencontactcentrum, burgerzaken en bibliotheek, en breidt haar digitale aanbod uit met aandacht voor toegankelijkheid en e-inclusie. Ze legt de nadruk op korte communicatielijnen en participatie, bewaakt haar financiële gezondheid en voert een krachtig personeelsbeleid. Daarnaast versterkt ze interne organisatiebeheersing en integriteit, investeert in een modern en veilig ICT-beleid, biedt kwalitatief basisonderwijs aan en voorziet ondersteunende middelen en externe expertise om de performantie van haar dienstverlening te verbeteren.*

Prioritair actieplan: AP000003: BD1AP3 Communicatie, participatie en imagooversterking

BD1AP3 Houthalen-Helchteren legt de nadruk op korte communicatielijnen naar inwoners en bedrijven met de nadruk op communicatie, participatie en imagooversterkende initiatieven.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2033

Toelichting: *Houthalen-Helchteren zet in op burgerparticipatie via diverse inspraakstructuren en burgerbudgetten en stimuleert zo actieve betrokkenheid van inwoners bij het lokale beleid. Door het inzetten van inspraakmomenten, werkgroepen en het toekennen van burgerbudgetten krijgen burgers de kans om mee te denken, mee te beslissen en projecten op te zetten die hun leefomgeving verbeteren. Deze aanpak bevordert transparantie, versterkt het vertrouwen in het bestuur en zorgt voor een beleid dat beter aansluit bij de noden van de gemeenschap. Houthalen-Helchteren communiceert bovendien actief met haar inwoners via verschillende kanalen zoals sociale media, het gemeentemagazine In&Om, en de officiële website. Deze multichannel aanpak zorgt ervoor dat informatie breed toegankelijk is en dat burgers op de hoogte blijven van nieuws, projecten en inspraakmogelijkheden binnen de gemeente.*

Prioritair actieplan: AP000004: BD1AP4 Financieel gezonde organisatie

BD1AP4 Houthalen-Helchteren is een financieel gezonde organisatie met een nauwgezette monitoring van ontvangsten en uitgaven.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2033

Toelichting: *In Houthalen-Helchteren is een gezond financieel beleid topprioriteit. Enerzijds wordt er ingezet op een efficiënt debiteurenbeheer, waarbij zowel fiscale als niet-fiscale ontvangsten nauwgezet worden opgevolgd. Deze aanpak draagt bij aan een gezonde financiële huishouding en zorgt ervoor dat openstaande bedragen tijdig worden geïnd. Houthalen-Helchteren bewaart bovendien haar financiële gezondheid door het innen van dividenden en het ontvangen van diverse werkingssubsidies. Deze inkomstenbronnen zorgen voor een stabiele basis om gemeentelijke werking en dienstverlening duurzaam te ondersteunen. Tenslotte voert Houthalen-Helchteren een actief beleid rond liquiditeits- en schuldbeheer. Door de beschikbare middelen efficiënt te beheren en schulden zorgvuldig op te volgen, verzekert de gemeente een stabiele financiële positie en voldoende ruimte om toekomstige investeringen en dienstverlening te blijven ondersteunen.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.083.985	2.077.121	2.070.257	2.063.393	2.059.103	2.059.103
Ontvangsten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: BD5 Patrimoniumbeleid met inachtnaam van veiligheid, toegankelijkheid, duurzaamheid en groenblauw

Van 01/01/2026 tot 31/12/2033

Toelichting: Houthalen-Helchteren voert een duurzaam en toekomstgericht beleid rond infrastructuur en patrimonium. De gemeente zet in op toegankelijke en veilige mobiliteit voor alle verkeersdeelnemers en benadrukt milieubewustheid via groenblauwe dooradering die natuur, water, mens en dier beter verbindt. Ze investeert in de verduurzaming van het gemeentelijk patrimonium met aandacht voor toegankelijkheid en gedeeld gebruik, en werkt met een langetermijnplanning voor het onderhoud en de vernieuwing van begraafplaatsen, voertuigenvloot, wegen, riolering en verlichting. Daarnaast wordt samen met het Bisdom, het Centraal Kerkbestuur en de kerkraden een doordacht kerkenbeleidsplan uitgewerkt om het kerkelijk patrimonium te valoriseren.

Prioritair actieplan: AP000022: BD5AP3 Verduurzaming gemeentelijk patrimonium

BD5AP3 Houthalen-Helchteren investeert in een verduurzaming van het gemeentelijke patrimonium met een bijzondere aandacht voor toegankelijkheid en gedeeld gebruik

Van 01/01/2026 tot 31/12/2033

Toelichting: Houthalen-Helchteren voert een doordacht beleid rond haar gemeentelijk patrimonium. De gemeente onderhoudt en vernieuwt haar infrastructuur met aandacht voor klimaatdoelstellingen en toegankelijkheid, en hanteert een strategisch aankoop-, verkoop- en afbraakbeleid. Onroerende goederen worden actief beheerd, met nadruk op gedeeld gebruik. Daarnaast realiseert de gemeente concrete onroerend goedprojecten zoals de herbestemming van de Pastorie in Helchteren, nieuwe infrastructuur voor de Helchterense Chirojongens, de vernieuwing van schoolgebouw 't Centrum met gemeenschapszaal, en de renovatie van het Casino als beschermd erfgoed.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	963.000	573.000	578.000	578.000	578.000	838.000
Ontvangsten	2.993.879	3.053.756	3.114.831	3.177.128	3.240.671	3.305.484

Prioritair actieplan: AP000023: BD5AP4 Onderhoud en vernieuwing openbaar domein en wegenis

BD5AP4 Houthalen-Helchteren ontwikkelt en volgt een langetermijnplanning voor het onderhoud en de vernieuwing van haar begraafplaatsen, voertuigenvloot, wegenpatrimonium, riolering en verlichting

Van 01/01/2026 tot 31/12/2033

Toelichting: Houthalen-Helchteren zet sterk in op de kwaliteit en duurzaamheid van haar infrastructuur. De gemeente investeert in een degelijk wegen- en rioleringsnetwerk, onderhoudt en vernieuwt begraafplaatsen, en neemt een voorbeeldrol op vlak van elektrificatie en duurzaamheid in haar bedrijfsvoering. Daarnaast realiseert ze meerdere concrete projecten: de vernieuwing van het centrum in Houthalen in drie fasen, de heraanleg van de Weg naar Zwartberg, een nieuwe invulling voor de zone van OC Het Park, de renovatie van het openbaar domein te Sonnis, en de heraanleg van de Edelweisstraat en Essenstraat.

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://houthalen-helchteren.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsdocumenten> (na
vaststelling door raad)

De verwijzing naar het overzicht met alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en de bijbehorende ramingen is een onderdeel van de documentatie bij dit meerjarenplan. Deze documentatie is, na goedkeuring van het meerjarenplan door de raad, beschikbaar op onze website:

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

MEERJARENPLAN AGB MASTERPLAN

2026-2031

BEGINKREDIET BOEKJAAR 2026

FINANCIËLE NOTA



M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolnummers: 424

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

Beleidsdoelstelling: BD000001:BD1 Klantvriendelijke, toegankelijke en kwalitatieve dienstverlening

BD1 Houthalen-Helchteren biedt een klantvriendelijke, toegankelijke en kwalitatieve dienstverlening aan, afgestemd op de noden van haar inwoners.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.817.064	2.815.309	2.813.657	2.812.109	2.813.241	2.818.772
Ontvangst	187.061	187.061	187.061	187.061	187.061	187.061

Beleidsdoelstelling: BD000005:BD5 Patrimoniumbeleid met inachtnaam van veiligheid, toegankelijkheid, duurzaamheid en groenblauw

BD5 Houthalen-Helchteren baseert haar patrimoniumbeleid (betreffende mobiliteit, wegenis, gebouwen, groen en milieu) op de speerpunten veiligheid, toegankelijkheid, duurzaamheid en groenblauwe dooradering.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	963.000	573.000	578.000	578.000	578.000	838.000
Ontvangst	2.993.879	3.053.756	3.114.831	3.177.128	3.240.671	3.305.484

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	3.780.064	3.388.309	3.391.657	3.390.109	3.391.241	3.656.772
Ontvangst	3.180.940	3.240.817	3.301.892	3.364.189	3.427.732	3.492.545

M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journalvolnummers: 424

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.263.605	1.358.424	1.450.645	1.550.340	1.650.013	1.748.024
a. Ontvangsten	3.180.940	3.240.817	3.301.892	3.364.189	3.427.732	3.492.545
b. Uitgaven	1.917.335	1.882.393	1.851.248	1.813.849	1.777.719	1.744.521
II. Investeringsaldo	-465.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-335.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	465.000	75.000	75.000	75.000	75.000	335.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	798.605	1.283.424	1.375.645	1.475.340	1.575.013	1.413.024
IV. Financieringsaldo	-1.397.729	-1.430.916	-1.465.409	-1.501.260	-1.538.523	-1.577.251
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-599.124	-147.492	-89.765	-25.920	36.490	-164.227
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.081.350	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.081.350	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539	2.091.312
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539	2.091.312

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.263.605	1.358.424	1.450.645	1.550.340	1.650.013	1.748.024
II. Netto periodieke aflossingen	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	-134.124	-72.492	-14.765	49.080	111.490	170.773

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	-134.124	-72.492	-14.765	49.080	111.490	170.773
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-706.552	-561.547	-412.580	-259.497	-102.133	59.677
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.104.281	1.992.463	1.877.990	1.760.757	1.640.656	1.517.574
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-840.677	-634.039	-427.345	-210.417	9.357	230.450

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539	2.091.312
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.482.226	2.334.734	2.244.969	2.219.049	2.255.539	2.091.312
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-134.124	-72.492	-14.765	49.080	111.490	170.773
Totale Autofinancieringsmarge	-134.124	-72.492	-14.765	49.080	111.490	170.773
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-840.677	-634.039	-427.345	-210.417	9.357	230.450
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-840.677	-634.039	-427.345	-210.417	9.357	230.450

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolnummers: 424

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonomo gemeentebedrijf		
Exploitatie	1.917.335	3.180.940
Investerings	465.000	0
Financiering	1.397.729	0
Leningen en leasings	1.397.729	0

MEERJARENPLAN AGB MASTERPLAN

2026-2031

BEGINKREDIET BOEKJAAR 2026

TOELICHTING

De toelichting bij het meerjarenplan bevat normaliter volgende onderdelen (conform BBC 3.0 regels):

- Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens beleidsdomein (schema T1)
- Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2)
- Het overzicht van de financiële schulden (schema T3)
- Het overzicht van de investeringen
- Het overzicht van de personeelsinzet
- Het overzicht van de verbonden entiteiten
- Het overzicht van de financiële risico's
- De beschrijving van de grondslagen en assumpties
- De verwijzing naar de documentatie bij het meerjarenplan

Binnen AGB Masterplan vallen twee onderdelen weg:

- Het overzicht van de personeelsinzet: gezien AGB MP geen personeel tewerkstelt, zal er geen rapportering inzake personeelsinzet opgenomen zijn in het meerjarenplan.
- Het overzicht van de verbonden entiteiten: gezien de enige verbonden entiteit Gemeente Houthalen-Helchteren is, zal er geen aparte rapportering inzake verbonden entiteiten opgenomen zijn in het meerjarenplan.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: 424

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene Financiering						
Uitgaven	2.083.985	2.077.121	2.070.257	2.063.393	2.059.103	2.059.103
Ontvangsten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Algemene Organisatie						
Uitgaven	1.696.078	1.311.188	1.321.400	1.326.716	1.332.138	1.597.669
Ontvangsten	3.165.940	3.225.817	3.286.892	3.349.189	3.412.732	3.477.545
Algemeen totaal						
Uitgaven	3.780.064	3.388.309	3.391.657	3.390.109	3.391.241	3.656.772
Ontvangsten	3.180.940	3.240.817	3.301.892	3.364.189	3.427.732	3.492.545

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolgnummers: 424

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	1.917.335	1.882.393	1.851.248	1.813.849	1.777.719	1.744.521
A. Operationele uitgaven	1.231.078	1.236.188	1.246.400	1.251.716	1.257.138	1.262.669
1. Goederen en diensten	977.375	977.911	983.457	984.014	984.582	985.162
5. Andere operationele uitgaven	253.703	258.277	262.943	267.702	272.556	277.507
B. Financiële uitgaven	686.257	646.206	604.848	562.133	520.581	481.852
1. Rente	686.257	646.206	604.848	562.133	520.581	481.852
- aan financiële instellingen	686.257	646.206	604.848	562.133	520.581	481.852

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	3.180.940	3.240.817	3.301.892	3.364.189	3.427.732	3.492.545
A. Operationele ontvangsten	3.165.940	3.225.817	3.286.892	3.349.189	3.412.732	3.477.545
1. Ontvangsten uit de werking	3.125.940	3.185.817	3.246.892	3.309.189	3.372.732	3.437.545
b. Andere ontvangsten uit de werking	3.125.940	3.185.817	3.246.892	3.309.189	3.372.732	3.437.545
5. Andere operationele ontvangsten	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
B. Financiële ontvangsten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	465.000	75.000	75.000	75.000	75.000	335.000
B. Investerings in materiële vaste activa	460.000	70.000	70.000	70.000	70.000	330.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	460.000	70.000	70.000	70.000	70.000	330.000
a. Terreinen en gebouwen	150.000	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	310.000	70.000	70.000	70.000	70.000	330.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
A. Vereffening van financiële schulden	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.263.605	1.358.424	1.450.645	1.550.340	1.650.013	1.748.024
II. Investeringsaldo	-465.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-335.000
III. Saldo van exploitatie en investeringen	798.605	1.283.424	1.375.645	1.475.340	1.575.013	1.413.024
IV. Financieringssaldo	-1.397.729	-1.430.916	-1.465.409	-1.501.260	-1.538.523	-1.577.251
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-599.124	-147.492	-89.765	-25.920	36.490	-164.227



T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolgnummers: 424

AGB Masterplan (0811.923.652)

Pastorijstraat 30, 3530 Houthalen-Helchteren

Algemeen directeur: Wim Haest

Financieel directeur: Ellen Janssen

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	26.303.515	24.905.787	23.474.871	22.009.461	20.508.201	18.969.678
3. Schulden aan kredietinstellingen	17.403.219	16.410.049	15.383.692	14.322.841	13.226.140	12.092.176
4. Andere leningen	8.900.297	8.495.738	8.091.179	7.686.620	7.282.061	6.877.502
B. Nieuwe leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	1.397.729	1.430.916	1.465.409	1.501.260	1.538.523	1.577.251
3. Schulden aan kredietinstellingen	993.170	1.026.357	1.060.850	1.096.701	1.133.964	1.172.692
4. Andere leningen	404.559	404.559	404.559	404.559	404.559	404.559
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	24.905.787	23.474.871	22.009.461	20.508.201	18.969.678	17.392.427
3. Schulden aan kredietinstellingen	16.410.049	15.383.692	14.322.841	13.226.140	12.092.176	10.919.484
4. Andere leningen	8.495.738	8.091.179	7.686.620	7.282.061	6.877.502	6.472.943

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 424

Het overzicht van de investeringen

Investerings per Beleidsdoelstelling (BD) - Actieplan (AP) - Actie (AC)	Krediet 2026	Krediet 2027	Krediet 2028	Krediet 2029	Krediet 2030	Krediet 2031
BD5 Patrimoniumbeleid met inachtnaam van veiligheid, toegankelijkheid, duurzaamheid en groenblauw	-465.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-335.000,00
BD5AP3 Verduurzaming gemeentelijk patrimonium	-465.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-335.000,00
BD5AP3AC1 Het gemeentelijk gebouwenpatrimonium van Houthalen-Helchteren wordt onderhouden en vernieuwd met inachtnaam van de klimaatdoelstellingen en toegankelijkheidseisen	-465.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-335.000,00
Investerings: gebouwen	-150.000,00	-	-	-	-	-
Investerings: ICT hardware	-140.000,00	-	-	-	-	-260.000,00
Investerings: ICT software	-	-	-	-	-	-
Investerings: installaties, machines en uitrusting	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
Investerings: meubilair (incl. HBW)	-100.000,00	-	-	-	-	-
Investerings: plannen en studies	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Eindtotaal	-465.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-335.000,00

Het overzicht van de financiële risico's

Prijsstijgingen

De geopolitieke omstandigheden kunnen de prijsniveaus van de goederen en diensten in België sterk beïnvloeden. De vooruitzichten betreffende inflatie, opgemaakt door het Federaal Planbureau, zijn in dat opzicht geruststellend, waardoor toekomstige prijsstijgingen een minder groot risico vormen voor het AGB Masterplan.

Echter, het sterk oplopend prijsniveau t.g.v. de indexaties in de jaren 2022-2023 blijft een zware uitdaging voor de lokale besturen. De prijsstijgingen hebben al snel en automatisch een impact op de uitgaven, gezien deze vaak de prijsindex volgen. Bij gunningsdossiers met een lange duur (o.a., onderhoudscontracten, ICT licenties) wordt er namelijk een 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 2024 terug lager dan in 2023 (zie ook toelichting van de kosten/opbrengsten met uitzonderlijke impact), waardoor het risico betreffende de sterke prijsstijgingen van nutsvoorzieningen terug verlaagd is.

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

Update: Op basis van vooruitzichten ten tijde van het opstellen van de jaarrekening (mei 2025) zou de gemiddelde jaarinflatie (o.b.v. de gezondheidsindex) 2,1% in 2025 en 1,3% in 2026 bedragen. Deze voorspellingen zijn bijgesteld naar 2,6% in 2025 en 1,6% in 2026 (cijfers oktober 2025). De toekomstige inflatie wordt iets 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 gebouwpartners) voor het gebouw gelegen te Pastorijstraat 30. Een groot deel van de inkomsten binnen AGB Masterplan heeft betrekking op deze dienstenovereenkomsten, waardoor de beëindiging van een overeenkomst een sterke terugval van de inkomsten zou kunnen veroorzaken. Dit is een risico voor het AGB Masterplan, gezien vele onkosten (energiekosten, afschrijvingen, onthaalkosten,...) niet (of in mindere mate) dalen bij een lagere bezettingsgraad.

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

Update: Er zijn momenteel gesprekken lopende met meerdere geïnteresseerde partners die zich wensen te huisvesten in het NAC. Deze gesprekken kunnen mogelijks leiden tot een hogere bezettingsgraad van het gebouw. Deze meerinkomsten werden voorlopig nog niet financieel vertaald in het nieuwe meerjarenplan. Van zodra er effectief een getekende overeenkomst is, zullen de financiële gevolgen opgenomen worden in een aangepast meerjarenplan.

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 winst oogmerk 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 prijs subsidiefactoren was vereist in 2016, na verliescijfers in de voorgaande jaren. Sedert 2016 kan het AGB Masterplan stevast een winstcijfer voorleggen, waarbij enkel 2021 een uitzonderingsjaar was (t.g.v. verkoop aandelen Greenville). Gemeente Houthalen-Helchteren betaalde gedurende 2024 €767.659 excl. BTW aan prijs subsidies aan AGB Masterplan. Dit is vergelijkbaar met de afgelopen jaren. De prijs subsidies, die

weergeven hoeveel euro gemeente Houthalen-Helchteren als derde betaler bijdraagt per dienstprestatie in de bibliotheek (recht op toegang of uitlening) dienen frequent herzien te worden, gebruik makende van de voorlopige winstcijfers. Aangezien 2024 een sterk winstjaar betreft (met een winst van €882.215), is het opportuun om de bedragen te herzien teneinde toekomstige betalingen van vennootschapsbelasting te minimaliseren. Er zal pas vennootschapsbelasting verontschuldigd zijn van zodra de overgedragen verliezen (vandaag €1.853.386) weggewerkt zijn.

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

De beschrijving van de grondslagen en assumpties

Schema M2: Gecumuleerd budgettair resultaat van 2025

Het Gecumuleerd budgettair resultaat 2025 houdt rekening met:

- Het gecumuleerd budgettair resultaat (rubriek VII van het M2 schema) van de intussen vastgestelde jaarrekening 2024
- Het geraamd budgettair resultaat (rubriek V. van het M2 schema) van het boekjaar 2025

Er werden geen verdere aanpassingen doorgevoerd aan het gecumuleerd budgettair resultaat van 2025.

Grondslagen m.b.t. financieringskredieten

Financiële schulden

De geraamde totale financiële schuld per 31/12/2025 werd genomen als uitgangspunt van het T3 schema.

Gezien alle leningen vastrentend zijn, werden de rentelasten zoals opgenomen in de aflossingstabellen budgettair vertaald en zullen er doorheen de meerjarenplanaanpassingen geen wijzigingen dienen te gebeuren aan de kredieten m.b.t. rentekosten.

Grondslagen m.b.t. exploitatiekredieten

Aankoop van goederen en diensten

Voor de ramingen binnen kredietjaar 2026 werd een raming opgesteld gebruik makende van de benuttingsgraden van de exploitatiekredieten van de afgelopen jaren en werden de kredieten verlaagd (bij een lage benutting) of verhoogd (bij een hoge benuttingsgraad).

Voor vele werkingsmiddelen alsook de nutsvoorzieningen werden er geen indexverhogingen voorzien. De ramingen werden gelijk gehouden overheen het gehele meerjarenplan. Verschillende ramingen (o.a., ICT, verzekeringen, huur, gebruikersvergoedingen, onroerende voorheffing) worden voor de jaren jaarlijks met een vast percentage (2%) verhoogd, rekening houdend met het feit dat deze uitgaven met zekerheid (wettelijk en/of contractueel) evolueren met een aanpassing van de consumptieprijzenindex tijdens de looptijd van het meerjarenplan.

Grondslagen m.b.t. financieringsstromen vanuit gemeente

AGB Masterplan financiert haar investeringen autonoom. De geïnde gebruikersvergoedingen (o.a. vanuit de gemeente en OCMW) zijn voldoende dekkend om de exploitatielasten en investeringskosten te dragen gedurende het meerjarenplan 2026-2031. Er werden enkel binnenkomende prijssubsidies ingeschreven in de begroting voor de bibliotheekdiensten. Deze prijssubsidies zijn gebaseerd op de prijssubsidiefactoren zoals opgenomen in het huidige prijssubsidiereglement (geldig sedert maart 2025).

Grondslagen m.b.t. exploitatie-ontvangsten

Ontvangsten uit prestaties

Voor de ontvangsten uit prestaties waarvoor er maandelijks een gelijkaardig bedrag binnenkomt (o.a., gebruikersvergoeding geïnd door AGB Masterplan) werd de voorlopige benutting van 2025 (en/of de benutting van 2024) gebruikt om de toekomstige prognoses op te stellen. Er vindt tevens een jaarlijkse indexatie van 2% plaats voor enkele belangrijke ontvangstenkredieten m.b.t. 'ontvangsten uit de werking'.

Grondslagen m.b.t. investeringsuitgaven

Binnen het AGB Masterplan zijn er enkele investeringspotjes opgenomen voor grote onderhoudswerkzaamheden. De ingeschreven ramingen zijn gebaseerd op verbruiken uit het verleden en worden niet geïndexeerd.

De verwijzing naar de documentatie bij het meerjarenplan

Na goedkeuring door de raad is de documentatie bij het meerjarenplan beschikbaar op het internet. U kunt deze raadplegen via de volgende webpagina:

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