

AGBM
Markt 1
3680 MAASEIK
0887.694.015



Aanpassing Meerjarenplan 2021-2025

AGB Maaseik

journaalnr.1008

Secretaris

Maike Stieners

Voorzitter

Johan Tollenaere

INHOUDSTABEL

Inleiding	3
De wijzigingen van de strategische nota	5
Strategische nota	6
Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties	8
De aangepaste financiële nota	9
M1: Financieel doelstellingenplan	10
M2: Staat van het financieel evenwicht	12
M3: Overzicht van de kredieten	14
De aangepaste toelichting	15
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	16
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	17
T3: Investeringsproject	19
T4: Evolutie van de financiële schulden	21
Grondslagen en assumpties	22
Financiële risico's	23
Motivering van de wijzigingen	24

INLEIDING

Op de gemeenteraad van 15 december 2019 werd het meerjarenplan 2020-2025 (voor Stad & OCMW Maaseik, AGBM en AGBI) goedgekeurd. Het meerjarenplan bevat een overzicht van de beleidskeuzes van het bestuur en de financiële vertaling ervan voor de periode 2020-2025. Minstens één keer per jaar dient het meerjarenplan aangepast te worden. Een eerste herziening van de kredieten gebeurde op 15 december 2020. Voorliggende aanpassing van het meerjarenplan betreft een tweede herziening, waarin zowel de kredieten van 2021 worden gewijzigd alsook de kredieten van 2022 worden vastgesteld.

De aanpassing van het meerjarenplan omvat minstens de eventuele wijzigingen van de strategische nota, een aangepaste financiële nota, en een toelichting:

1. In **de wijzigingen van de strategische nota** van het aangepaste meerjarenplan wordt het overzicht weergegeven van de prioritaire beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met de voorziene ramingen. De beleidsdoelstellingen en beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid worden geïntegreerd weergegeven.
2. In **de aangepaste financiële nota** wordt de financiële vertaling van de beleidsopties van de (gewijzigde) strategische nota weergegeven. Bovendien wordt er verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd. De aangepaste financiële nota bevat volgende schema's:
 - a. **Het financieel doelstellingenplan (schema M1):** met per prioritaire doelstelling de ramingen gevolgd door de ramingen die niet gekoppeld werden aan prioritaire doelstellingen. Er wordt afgesloten met de totaalramingen voor exploitatie, investeringen en financiering.
 - b. **De staat van het financieel evenwicht (schema M2):** enkele onderdelen nader besproken (waaronder ook de voorwaarden m.b.t. het bekomen van een financiële evenwicht):
 - i. *Het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar.* Bij elke aanpassing van het meerjarenplan wordt het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekeningen verwerkt. Voor de jaren 2020-2021 werden onder "gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar" het resultaat zoals opgenomen in de jaarrekeningen 2019-2020 ingevuld. Voor de volgende jaren (2022-2025) werd telkens het beschikbaar budgettair resultaat van het vorige boekjaar (rij IX. in het schema) overgenomen.
 - ii. *Het beschikbaar budgettair resultaat* moet elk jaar minstens 0 zijn.
 - iii. *De autofinancieringsmarge* moet op het einde van de legislatuur (2025) minstens nul zijn voor Stad & OCMW Maaseik. Deze evenwichtsvoorwaarde geldt niet voor de AGB's. Deze indicator geeft weer in welke mate met de reguliere werking voldoende middelen worden gegenereerd om de periodieke aflossingen te kunnen betalen.
 - iv. *De gecorrigeerde autofinancieringsmarge* is een nieuwe indicator en geeft weer in welke mate de periodieke aflossingen kunnen betaald worden als de openstaande schuld wordt voldaan met aflossingen van 8% van de totale schuld per jaar. Deze indicator is enkel informatief.
 - v. Om zicht te hebben op de financiële situatie van Stad, OCMW en de AGB's als geheel wordt vanaf nu ook *de geconsolideerde autofinancieringsmarge* verplicht weergegeven in de rapporten. Ook deze indicator is enkel informatief.
 - c. **Het overzicht van de kredieten (schema M3):** overzicht per bestuur van ramingen voor exploitatie, investeringen en financiering.

3. De toelichting van de beleidsrapporten

- a. Het overzicht van de ontvangsten/uitgaven naar functionele aard (schema T1).
- b. Het overzicht van de ontvangsten/uitgaven naar economische aard (schema T2).
- c. De investeringsprojecten (schema T3).
- d. De evolutie van de financiële schulden (schema T4).
- e. Het overzicht van de financiële risico's.
- f. De verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is.
- g. Een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties.

Verder wordt er een **motivering** gegeven voor de **wijzigingen van het meerjarenplan** aan de hand van een verklarende nota. Hierin wordt er een toelichting gegeven bij de individuele wijzigingen op ramingsniveau.

Tenslotte wordt extra informatie voorzien via de documentatie. De documentatie is beschikbaar via het digitaal loket voor de raadsleden.

Voor vragen of verduidelijkingen kan u contact opnemen met Maike Stieners, algemeen directeur of Miet Vandersteegen, financieel directeur.



De wijzigingen van de strategische nota

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journaalvolgnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)
Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners
Voorzitter: Johan Tollenaere

Prioritaire Beleidsthema:: TOPWOONSTAD: Maaseik is een topwoonstad waar het aangenaam leven en werken is.

Maaseik is een topwoonstad waar het aangenaam leven en werken is.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	85.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-85.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een veilige stad.

Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een veilige stad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	85.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-85.000	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000031: We pakken onveiligheids- en overlastfenomenen proactief, preventief en repressief aan.

We pakken, binnen de wettelijke bevoegdheden voor een lokaal bestuur, bestaande en nieuwe onveiligheids- en overlastfenomenen proactief, preventief en repressief aan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	85.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-85.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: AC000089: We zetten (mobiele) camera's in op het publieke domein en in de ondergrondse parkeergarages.

We zetten (mobiele) camera's in op het publieke domein (o.a. het stadscentrum, bedrijventerreinen, publieke gebouwen,...) en in de ondergrondse parkeergarages.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	85.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-85.000	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Beleidsthema:

- DIENSTVERLENING: Een optimale interne organisatie staat garant voor een excellente dienstverlening.
 - BD000004: De ondersteunende diensten werken efficiënt en effectief.
- REGULIERE WERKING: Reguliere werking
 - BD000003: Reguliere werking van het AGBM
 - BD000002: De financiële middelen van de organisatie worden optimaal beheerd
 - BD000001: Reguliere werking van de organisatie

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	394.645	450.800	453.122	413.417	397.845	381.517
Ontvangsten	163.282	200.001	160.882	150.682	150.782	150.882
Saldo	-231.363	-250.799	-292.240	-262.735	-247.063	-230.635
Investerings						
Uitgaven	0	154.976	35.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-154.976	-35.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
Ontvangsten	644.000	806.875	841.620	712.885	719.033	725.515
Saldo	261.746	405.775	412.240	262.735	247.063	230.635

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.maaseik.be/autonome-gemeentebedrijven>



De aangepaste financiële nota



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een veilige stad.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	85.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-85.000	0	0	0
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	394.645	450.800	453.122	413.417	397.845	381.517
Ontvangst	163.282	200.001	160.882	150.682	150.782	150.882
Saldo	-231.363	-250.799	-292.240	-262.735	-247.063	-230.635
Investering						
Uitgave	0	154.976	35.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-154.976	-35.000	0	0	0
Financiering						
Uitgave	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
Ontvangst	644.000	806.875	841.620	712.885	719.033	725.515
Saldo	261.746	405.775	412.240	262.735	247.063	230.635

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	394.645	450.800	453.122	413.417	397.845	381.517
Ontvangst	163.282	200.001	160.882	150.682	150.782	150.882
Saldo	-231.363	-250.799	-292.240	-262.735	-247.063	-230.635
Investering						
Uitgave	0	154.976	120.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-154.976	-120.000	0	0	0
Financiering						
Uitgave	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
Ontvangst	644.000	806.875	841.620	712.885	719.033	725.515
Saldo	261.746	405.775	412.240	262.735	247.063	230.635



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-231.363	-250.799	-292.240	-262.735	-247.063	-230.635
a. Ontvangsten	163.282	200.001	160.882	150.682	150.782	150.882
b. Uitgaven	394.645	450.800	453.122	413.417	397.845	381.517
II. Investeringsaldo	0	-154.976	-120.000	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	154.976	120.000	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	-231.363	-405.775	-412.240	-262.735	-247.063	-230.635
IV. Financieringsaldo	261.746	405.775	412.240	262.735	247.063	230.635
a. Ontvangsten	644.000	806.875	841.620	712.885	719.033	725.515
b. Uitgaven	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	30.384	0	-0	-0	-0	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	305.247	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	305.247	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-231.363	-250.799	-292.240	-262.735	-247.063	-230.635
II. Netto periodieke aflossingen	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
IV. Autofinancieringsmarge	-613.616	-651.899	-721.620	-712.885	-719.033	-725.515

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-613.616	-651.899	-721.620	-712.885	-719.033	-725.515
II. Correctie op de periodieke aflossingen	46.967	96.394	156.762	205.082	262.914	323.582
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	335.286	304.706	272.618	245.068	209.056	171.298
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-566.649	-555.504	-564.859	-507.803	-456.119	-401.933

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631	335.631
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-613.616	-651.899	-721.620	-712.885	-719.033	-725.515
Totale Autofinancieringsmarge	-613.616	-651.899	-721.620	-712.885	-719.033	-725.515
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-566.649	-555.504	-564.859	-507.803	-456.119	-401.933
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-566.649	-555.504	-564.859	-507.803	-456.119	-401.933

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	450.800	200.001	453.122	160.882
Investeringen	154.976	0	120.000	0
Financiering	401.100	806.875	429.380	841.620
Leningen en leasings	401.100	0	429.380	85.000
Overige financieringstransacties	0	806.875	0	756.620



De aangepaste toelichting

De documentatie is beschikbaar via het digitaal loket voor de raadsleden.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journaalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	155.782	141.425	126.350	110.605	94.400	76.535
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-155.782	-141.425	-126.350	-110.605	-94.400	-76.535
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
Ontvangsten	644.000	806.875	841.620	712.885	719.033	725.515
Saldo	261.746	405.775	412.240	262.735	247.063	230.635
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	9	801	801	801	801	801
Ontvangsten	30	50	50	50	50	50
Saldo	21	-751	-751	-751	-751	-751
Investerings						
Financiering						
Mens						
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	238.854	308.574	325.971	302.011	302.644	304.181
Ontvangsten	163.253	199.951	160.832	150.632	150.732	150.832
Saldo	-75.601	-108.623	-165.139	-151.379	-151.912	-153.349
Investerings						
Uitgaven	0	154.976	120.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-154.976	-120.000	0	0	0
Financiering						



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journaalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	239.078	309.375	326.772	302.812	303.445	304.982
1. Goederen en diensten	206.170	276.432	294.472	270.512	271.145	272.682
5. Andere operationele uitgaven	32.909	32.942	32.300	32.300	32.300	32.300
B. Financiële uitgaven	155.567	141.425	126.350	110.605	94.400	76.535
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	154.794	139.875	124.800	109.055	92.850	74.985
- aan financiële instellingen	154.794	139.875	124.800	109.055	92.850	74.985
2. Andere financiële uitgaven	773	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	163.282	200.001	160.882	150.682	150.782	150.882
1. Ontvangsten uit de werking	146.112	168.200	149.600	139.400	139.500	139.600
5. Andere operationele ontvangsten	17.170	31.801	11.282	11.282	11.282	11.282
III. Exploitatiesaldo	-231.363	-250.799	-292.240	-262.735	-247.063	-230.635
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	0	154.976	120.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	154.976	120.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	154.976	35.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	85.000	0	0	0
III. Investeringsaldo	0	-154.976	-120.000	0	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	-231.363	-405.775	-412.240	-262.735	-247.063	-230.635
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	382.254	401.100	429.380	450.150	471.970	494.880

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	85.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	85.000	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	644.000	806.875	756.620	712.885	719.033	725.515
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	261.746	405.775	412.240	262.735	247.063	230.635
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	30.384	0	-0	-0	-0	0



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

PRIO IP-AC000089: Camera's

AC000089: We zetten (mobiele) camera's in op het publieke domein en in de ondergrondse parkeergarages.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	85.000	0	85.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000
c. Roerende goederen		0		85.000		85.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	85.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	85.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	85.000	0	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**Nog te realiseren in MJP:**MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 1008**Reeds gerealiseerd in MJP:**JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 738 Alg. 2020003451**Q_ORIGINEEL_2021_Q3 2021: Budg. 762 Alg. 2021003334*



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journaalvolnummers: 1008

AGBM (0887.694.015)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	3.407.731	2.978.351	2.613.201	2.141.231	1.646.351	1.135.917
1. Financiële schulden op 1 januari	3.808.823	3.407.731	2.978.351	2.613.201	2.141.231	1.646.351
2. Nieuwe leningen	0	0	85.000	0	0	0
4. Overboekingen	-401.092	-429.380	-450.150	-471.970	-494.880	-510.434
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	401.092	429.380	450.150	471.970	494.880	510.434
1. Financiële schulden op 1 januari	382.254	401.092	429.380	450.150	471.970	494.880
2. Aflossingen	-382.254	-401.092	-429.380	-450.150	-471.970	-494.880
3. Overboekingen	401.092	429.380	450.150	471.970	494.880	510.434
Totaal financiële schulden	3.808.823	3.407.731	3.063.351	2.613.201	2.141.231	1.646.351

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 1008

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 738 Alg. 2020003451

GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES AGBM

Schema M2: Staat van het financieel evenwicht

Het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekening 2020 werd verwerkt in het M2 schema (VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar voor het jaar 2021).

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

De totale financiële schulden per 31/12/2020 van de jaarrekening 2020 werden genomen als uitgangspunt van het T4 schema.

Grondslagen m.b.t. exploitatie/investeringen

Aankoop van goederen en diensten

- Een aantal kosten (o.a., onderhoud, nutsvoorzieningen, verzekeringen, huur) worden jaarlijks met een vast percentage (2%) verhoogd, rekening houdend met een mogelijke aanpassing van de consumptieprijzenindex tijdens de looptijd van het meerjarenplan.
- Voor de nutsvoorzieningen (elektriciteit en gas) werd er afgeweken van bovenvermelde verhoging van 2% voor de jaren 2021-2022. Meer bepaald werden de ramingen verhoogd met 25% in 2021 en 50% in 2022, omwille van de sterke stijging van de energieprijzen sinds de tweede helft van 2021. Als assumptie wordt uitgegaan van een normalisering van de prijzen in 2023.
- Voor de ramingen binnen kredietjaar 2021 werd een extrapolatie-oefening gedaan: gebruik makende van de (voorlopige) benuttingsgraden van de exploitatiekredieten in oktober 2021 (en/of de benuttingsgraad van 2020), werden de kredieten verlaagd (bij een lage benutting) of verhoogd (bij een hoge benuttingsgraad). Uiteraard werd deze extrapolatie-oefening enkel toegepast bij kredieten waarvan het verbruik gelijkmatig verspreid wordt doorheen het jaar.

Ontvangsten uit prestaties

- Voor de ontvangsten waarvoor er maandelijks een gelijkaardig bedrag binnenkomt werd de benutting van 2020 en/of de benutting tijdens de eerste 10 maanden van 2021 geëxtrapoleerd naar een jaartotaal voor 2021 (zie ook: *aankoop van goederen en diensten*).

Grondslagen m.b.t. financieringsstromen tussen entiteiten

Tussen stad en AGB Maaseik:

- De hoogte van de kapitaalsubsidie van Stad Maaseik aan het AGBM is afhankelijk van het budgettair resultaat van het boekjaar van het AGBM zonder kapitaalsubsidie. Indien aanpassingen aan de ramingen leiden tot een negatief budgettair resultaat van het boekjaar (bijvoorbeeld verhoogde exploitatie-uitgaven), dan wordt de kapitaalsubsidie verhoogd opdat het budgettair resultaat van het boekjaar (afgerond) terug €0 bedraagt.
 - In de huidige aanpassing van het meerjarenplan werden de kapitaalsubsidies verhoogd met een bedrag van iets minder dan €100.000 (verspreid overheen de periode 2021-2025), waardoor het budgettair resultaat van het boekjaar elk jaar €0 bedraagt.

FINANCIËLE RISICO'S AGBM

Bij de jaarrekening 2020 werd er een overzicht gegeven van een aantal – potentiële – financiële risico's en uitdagingen waarmee het bestuur van het AGBM geconfronteerd werd en wordt de komende jaren. In dit onderdeel van de toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan 2021-2025 (AMJP 2021-2025), wordt er een geactualiseerde stand van zaken weergegeven. In de mate van het mogelijke werden de financiële risico's budgettair vertaald in het aangepaste meerjarenplan.

1. Coronacrisis

De coronacrisis heeft sedert maart 2020 een belangrijke impact op de werking en de financiën van de lokale besturen, alsook van het autonoom gemeentebedrijf AGBM. De coronamaatregelen (o.a., sluiting van winkels, thuiswerk,...) resulteerden in terugvallende inkomsten (bv. parkeergelden). De bijsturingen door bijkomende of weggevalen uitgaven, bijkomende of verminderde ontvangsten, werden maximaal tot uiting gebracht in de aanpassing van het meerjarenplan 2021-2025. De gevolgen voor de toekomst laten zich moeilijk voorspellen, maar zullen zo goed mogelijk gemonitord worden.

2. Kapitaalsubsidies AGBM

Door de invoering van twee uur gratis parkeren in de door het AGBM uitgebate ondergrondse parkeergarages zijn de exploitatieontvangsten van het AGBM gedaald. Aangezien de beheersovereenkomst tussen AGBM en Stad Maaseik stipuleert dat het AGBM kapitaalsubsidies ontvangt om eventuele (extra) verliezen te compenseren, werden de kapitaalsubsidies in het aangepaste meerjarenplan verhoogd met €94.928 (totaalbedrag overheen 2021-2025). Tijdens de vorige meerjarenplanaanpassing werd er reeds een eerste verhoging van €282.000 doorgevoerd. De negatiever wordende resultaten bij het AGBM betreffen bijgevolg een financieel risico voor AGBM, alsook voor Stad Maaseik.

3. Prijsstijgingen

De gestegen vraag naar grondstoffen gedurende de tweede helft van 2021 (ten gevolge van een heropflakking van de economie na de coronacrisis) heeft geleid tot een sterke stijging van de prijzen van bouwmaterialen, energie, e.d. Deze prijsstijgingen impacteren de financiën van het AGBM op verschillende manieren. Enerzijds wordt bij gunningsdossiers met een lange duur een prijsherzieningsformule voorzien, waarbij de prijs geïndexeerd kan worden, indien de grondstofprijzen stijgen. Bijgevolg kunnen de effectieve uitgaven m.b.t. deze reeds gegunde overheidsopdrachten voor leveringen, werken en diensten hoger uitvallen dan de oorspronkelijke gunningsbedragen. Ook toekomstige aankopen zullen beïnvloed worden door de sterke prijsstijgingen en schaarste. Er is getracht om hier in de mate van het mogelijke rekening mee te houden. Zo werden de ramingen van de uitgaven m.b.t. nutsvoorzieningen aangepast: een stijging van 25% in 2021 en zelfs 50% in 2022 werd ingecalculleerd.



Motivering van de wijzigingen

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN 2021-2025 AGBM

Naast de wijzigingen op exploitatie- en investeringsniveau, wordt het budgettair resultaat van het afgesloten boekjaar 2020 verwerkt in het M2 schema. Het beschikbaar budgettair resultaat bedraagt in 2020 €335.631 in plaats van €312.720. Door deze wijziging wordt een extra marge gecreëerd van €22.910. Deze extra marge wordt echter volledig teniet gedaan door een overdracht van één investeringsdossier (dakbedekking Kloosterbempden, €56.570) van 2020 naar 2021.

Hieronder volgt een omschrijving van de wijzigingen in de jaren 2021-2025 op vlak van investeringen, exploitatie en financiering, opgesplitst per dienst.

1. INVESTERINGEN

1.1. GEBOUWENBEHEER

Het krediet voor het plaatsen van noodverlichting en het vervangen van verlichting in parkeergarage Bospoort (€35.000) wordt verplaatst van 2021 naar 2022. Er wordt een krediet ingeschreven in 2021 ten bedrage van €9.976, bedoeld voor de vervanging van de inritzuil van garage Bospoort.

De raming voor de herstelling van de dakbedekking in garage Kloosterbempden (€56.570) bleek ontoereikend. Er wordt een extra uitgavekrediet van €88.430 ingeschreven, waardoor het nieuwe krediet €145.000 bedraagt.

1.2. ICT

Het budget dat voorzien is voor de *prioritaire actie* “we zetten mobiele camera’s in op het publiek domein en in de ondergrondse parkeergarages” wordt verschoven van 2021 naar 2022 voor een bedrag van €85.000.

2. EXPLOITATIE

2.1. PARKEREN

Verschillende ontvangstenkredieten werden aangepast. Netto-gewijs leveren deze aanpassingen van de ontvangstenkredieten een verhoging van €969 op overheen de gehele planningsperiode:

- De ontvangsten m.b.t. parkeergelden worden in 2021 verlaagd met €15.000 voor parking Bospoort en met €5.000 voor parking Kloosterbempden. De ontvangstenkredieten m.b.t. de inname openbaar domein (incl. dossierkosten) worden aangepast naar beneden (-€1.100/jaar voor Kloosterbempden, -€550/jaar voor Bospoort).
- De ramingen m.b.t. de verkoop van abonnementen in parking Bospoort en Kloosterbempden stijgen met respectievelijk €6.000 en €1.700 in 2021. Ook worden de inkomsten van de toiletten bij parking Kloosterbempden met €200/jaar verhoogd. De aanpassing van deze ramingen is gebaseerd op een extrapolatie van de werkelijke ontvangsten tijdens de eerste 3 kwartalen van 2021 (zie ook ‘Grondslagen en assumpties’).

- De ontvangstenkredieten voor de recuperatie van kosten en schadevergoedingen worden in 2021 verhoogd, ten gevolge van de aanrijding van de slagboom in beide parkings (Kloosterbempden: +€3.519, Bospoort: +€17.000)

De uitgavekredieten voor de Unisono licenties worden overgeheveld naar dienst Aankoop (wegens centralisatie). Deze raming vertoont een lichte stijging, omwille van het feit dat het krediet m.b.t. de auteursrechten en billijke vergoeding van parking Kloosterbempden ontoereikend bleek in 2021.

De uitgavekredieten m.b.t. de onroerende voorheffing worden vanaf 2021 (in ongewijzigde vorm) ondergebracht bij dienst Omgeving (centralisatie).

2.2. FINANCIËN

De interestkosten dalen in 2021 (-€100) ten gevolge van het feit dat de opname van de lening, bedoeld om de investering in de ondergrondse camera's te financieren, wordt verschoven naar 2022.

2.3. GEBOUWENBEHEER

De ramingen van de uitgaven m.b.t. nutsvoorzieningen (gas en elektriciteit) werden in 2021 en 2022 verhoogd ten gevolge van de prijsstijgingen in de tweede helft van 2021 (zie ook 'Grondslagen en assumpties'). In totaliteit zorgt dit voor een meeruitgave van €41.474 voor alle gebouwen van AGBM in de periode 2021-2022.

3. FINANCIERING

Door de verschuiving van het investeringsdossier van de ondergrondse camera's naar 2022, wordt ook de lening met één jaar verplaatst. De financieringsontvangst (€85.000) verschuift bijgevolg van 2021 naar 2022. De kapitaalaflossing (financieringsuitgave) in 2021 valt volledig weg.

Ten gevolge van bovenstaande aanpassingen dient de kapitaalsubsidie (van Stad Maaseik naar AGBM) jaarlijks aangepast te worden. Verspreid over de periode 2021-2025 wordt er een totale verhoging van €94.928 doorgevoerd, die zich voornamelijk centraliseert in de jaren 2021-2022, meer bepaald:

Jaar	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Oorspronkelijk</i>	773.000	693.000	713.000	720.000	727.000
<i>Nieuw</i>	806.875	756.620	712.885	719.033	725.515