

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025

Versie 2023/1
AGB Infrastructuur Maaseik

Secretaris
Maïke Stieners

Voorzitter
Johan Tollenaere

Journaalvolgnummer
12505

het
water
merk



AGBIMAASEIK

INLEIDING

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. De officiële beleidsrapporten voor de aanpassing van het meerjarenplan zijn voor Stad en OCMW Maaseik volledig geïntegreerd opgemaakt. Voor de beide AGB's zijn er nog aparte schema's verplicht. Er worden dus drie officiële rapporten met betrekking tot de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 ter beschikking gesteld.

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. Overeenkomstig de regelgeving beschrijft de financiële nota de financiële consequenties voor ten minste drie toekomstige boekjaren. De financiële nota van het aangepaste meerjarenplan werd bijgevolg verlengd tot 2026. 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 het jaar 2023 werd onder "gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar" het resultaat zoals opgenomen in de jaarrekening 2022 ingevuld. Voor de volgende jaren (2023-2026) 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, die apart ter beschikking gesteld wordt in het digitaal loket voor de raadsleden.

Voor vragen of verduidelijkingen kan u contact opnemen met Maike Stieners, algemeen directeur of Ellen Janssen, waarnemend financieel directeur.

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

**De wijzigingen van de
strategische nota
Aanpassing meerjarenplan
2020-2025 - Versie 2023/1**
AGB Infrastructuur Maaseik

het
water
merk



AGBIMAASEIK

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journaalvolgnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Secretaris: Maïke Stieners

Markt 1, 3680 Maaseik

Voorzitter: Johan Tollenaere

Prioritaire Beleidsthema:: BELEVEN: Maaseik is een bruisende, moderne stad vol beleving in een gastvrije, inclusieve publieke ruimte.

Maaseik is een bruisende, moderne stad vol beleving in een gastvrije, inclusieve publieke ruimte.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	253.479	253.086	517.333	317.995	385.602	439.906
Ontvangsten	101.644	172.522	215.394	171.008	214.550	282.050
Saldo	-151.835	-80.564	-301.939	-146.987	-171.052	-157.856
Investerings						
Uitgaven	15.185	26.612	123.598	4.625.700	4.939.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0	508.000	84.750	0
Saldo	-15.185	-26.612	-123.598	-4.117.700	-4.854.750	-7.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00012: Maaseik (her)ontdekt en promoot als belevingsstad haar waardevol historisch erfgoed.

Inwoners en toeristen ervaren Maaseik als een stad die inzet op het belevenisvol (her)ontdekken van haar waardevol historisch erfgoed

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.370	65.939	103.932	52.345	114.016	103.820
Ontvangsten	0	450	0	2.225	5.250	5.250
Saldo	-38.370	-65.489	-103.932	-50.120	-108.766	-98.570
Investerings						
Uitgaven	14.157	26.612	7.960	20.200	75.000	0
Ontvangsten	0	0	0	8.000	64.000	0
Saldo	-14.157	-26.612	-7.960	-12.200	-11.000	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP00079: We zorgen voor infrastructuur die tegemoetkomt aan de moderne noden van de bezoeker.

We garanderen een optimale verblijfskwaliteit voor de bezoeker dankzij infrastructuur die op duurzame wijze tegemoetkomt aan de moderne noden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	75.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	64.000	0
Saldo	0	0	0	0	-11.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: AC000181: We onderzoeken de realisatie van een 'belevingscentrum'.

We onderzoeken de mogelijkheden om een 'belevingscentrum' in te richten rond ons historisch erfgoed en onze toeristische troeven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	75.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	64.000	0
Saldo	0	0	0	0	-11.000	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.370	65.939	103.932	52.345	114.016	103.820
Ontvangsten	0	450	0	2.225	5.250	5.250
Saldo	-38.370	-65.489	-103.932	-50.120	-108.766	-98.570
Investerings						
Uitgaven	14.157	26.612	7.960	20.200	0	0
Ontvangsten	0	0	0	8.000	0	0
Saldo	-14.157	-26.612	-7.960	-12.200	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: Burgers hebben toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod.

De burger heeft niet enkel toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod maar voelt zich tevens actief ondersteund bij het organiseren van socioculturele initiatieven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	215.108	187.147	413.401	265.650	271.586	336.086
Ontvangsten	101.644	172.072	215.394	168.783	209.300	276.800
Saldo	-113.465	-15.075	-198.007	-96.867	-62.286	-59.286
Investerings						
Uitgaven	1.029	0	115.638	4.605.500	4.864.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0	500.000	20.750	0
Saldo	-1.029	0	-115.638	-4.105.500	-4.843.750	-7.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0

Prioritair actieplan: AP000084: We zorgen voor infrastructuur die tegemoetkomt aan de moderne noden van de bezoeker.

We garanderen een optimale verblijfskwaliteit voor de bezoeker dankzij infrastructuur die op duurzame wijze tegemoetkomt aan de moderne noden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	108.163	4.548.000	4.837.000	0
Ontvangsten	0	0	0	500.000	20.750	0
Saldo	0	0	-108.163	-4.048.000	-4.816.250	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0

Prioritaire actie: AC000182: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCAO in Maaseik, met integratie van bibliotheek

We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het cultuurcentrum Achterolmen in Maaseik, met integratie van de nieuwe bibliotheek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	108.163	4.548.000	4.837.000	0
Ontvangsten	0	0	0	500.000	20.750	0
Saldo	0	0	-108.163	-4.048.000	-4.816.250	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0

Prioritaire actie: AC000316: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCN, met integratie van de kinderopvang

We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCN in Neeroeteren, met integratie van de kinderopvang

Van 01/01/2022 tot 31/12/2026

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	215.108	187.147	413.401	265.650	271.586	336.086
Ontvangsten	101.644	172.072	215.394	168.783	209.300	276.800
Saldo	-113.465	-15.075	-198.007	-96.867	-62.286	-59.286
Investerings						
Uitgaven	1.029	0	7.475	57.500	27.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.029	0	-7.475	-57.500	-27.500	-7.500
Financiering						

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Beleidsthema:

- TOPWOONSTAD: Maaseik is een topwoonstad waar het aangenaam leven en werken is.
- BD000009: Huidige en toekomstige inwoners ervaren een aangename en

kwaliteitsvolle woon- en leefomgeving.

- REGULIERE WERKING: Reguliere werking

- BD000001: Reguliere werking van de organisatie

- BD000002: De financiële middelen van de organisatie worden optimaal beheerd

- DIENSTVERLENING: Een optimale interne organisatie staat garant voor een excellente dienstverlening.

- BD000004: De ondersteunende diensten werken efficiënt en effectief.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	617.590	637.549	989.615	1.491.040	1.159.864	1.086.167
Ontvangsten	938.766	1.001.604	2.060.479	1.940.165	1.824.759	1.811.021
Saldo	321.176	364.055	1.070.864	449.125	664.896	724.854
Investerings						
Uitgaven	36.817	271.404	37.880	560.592	656.250	10.000
Ontvangsten	-1.905	33.108	0	64.824	44.000	0
Saldo	-38.722	-238.296	-37.880	-495.768	-612.250	-10.000
Financiering						

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

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

**De aangepaste
financiële nota
Aanpassing meerjarenplan
2020-2025 - Versie 2023/1**
AGB Infrastructuur Maaseik

het
water
merk



AGBIMAASEIK



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012:Maaseik (her)ontdekt en promoot als belevingsstad haar waardevol historisch erfgoed.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	38.370	65.939	103.932	52.345	114.016	103.820
Ontvangst	0	450	0	2.225	5.250	5.250
Saldo	-38.370	-65.489	-103.932	-50.120	-108.766	-98.570
Investering						
Uitgave	14.157	26.612	7.960	20.200	75.000	0
Ontvangst	0	0	0	8.000	64.000	0
Saldo	-14.157	-26.612	-7.960	-12.200	-11.000	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:Burgers hebben toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	215.108	187.147	413.401	265.650	271.586	336.086
Ontvangst	101.644	172.072	215.394	168.783	209.300	276.800
Saldo	-113.465	-15.075	-198.007	-96.867	-62.286	-59.286
Investering						
Uitgave	1.029	0	115.638	4.605.500	4.864.500	7.500
Ontvangst	0	0	0	500.000	20.750	0
Saldo	-1.029	0	-115.638	-4.105.500	-4.843.750	-7.500
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	617.590	637.549	989.615	1.491.040	1.159.864	1.086.167
Ontvangst	938.766	1.001.604	2.060.479	1.940.165	1.824.759	1.811.021
Saldo	321.176	364.055	1.070.864	449.125	664.896	724.854
Investering						
Uitgave	36.817	271.404	37.880	560.592	656.250	10.000
Ontvangst	-1.905	33.108	0	64.824	44.000	0
Saldo	-38.722	-238.296	-37.880	-495.768	-612.250	-10.000
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	871.069	890.636	1.506.949	1.809.035	1.545.466	1.526.073
Ontvangst	1.040.410	1.174.126	2.275.874	2.111.173	2.039.309	2.093.071
Saldo	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
Investering						
Uitgave	52.002	298.016	161.478	5.186.292	5.595.750	17.500
Ontvangst	-1.905	33.108	0	572.824	128.750	0
Saldo	-53.907	-264.907	-161.478	-4.613.468	-5.467.000	-17.500
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
a. Ontvangsten	1.040.410	1.174.126	2.275.874	2.111.173	2.039.309	2.093.071
b. Uitgaven	871.069	890.636	1.506.949	1.809.035	1.545.466	1.526.073
II. Investeringsaldo	-53.907	-264.907	-161.478	-4.613.468	-5.467.000	-17.500
a. Ontvangsten	-1.905	33.108	0	572.824	128.750	0
b. Uitgaven	52.002	298.016	161.478	5.186.292	5.595.750	17.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	115.434	18.583	607.447	-4.311.330	-4.973.156	549.498
IV. Financieringsaldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
a. Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
b. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	115.434	18.583	607.447	-3.311.330	-123.156	549.498
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.749.339	2.864.773	2.883.357	3.490.804	179.474	56.318
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.749.339	2.864.773	2.883.357	3.490.804	179.474	56.318
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.864.773	2.883.357	3.490.804	179.474	56.318	605.815
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.864.773	2.883.357	3.490.804	179.474	56.318	605.815

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	581.884
a. Ontvangsten	2.094.312
b. Uitgaven	1.512.429
II. Investeringsaldo	-17.500
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	17.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	564.384
IV. Financieringsaldo	0
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	564.384

Budgettair resultaat	2026
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	605.815
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	605.815
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.170.199
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.170.199

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
IV. Autofinancieringsmarge	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	581.884
IV. Autofinancieringsmarge	581.884

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	581.884
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	581.884

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	2.864.773	2.883.357	3.490.804	179.474	56.318	605.815
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.864.773	2.883.357	3.490.804	179.474	56.318	605.815
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
Totale Autofinancieringsmarge	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	1.170.199
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.170.199
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	581.884
Totale Autofinancieringsmarge	581.884
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	581.884
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	581.884

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2023-2024


AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	1.809.035	2.111.173	1.545.466	2.039.309
Investeringen	5.186.292	572.824	5.595.750	128.750
Financiering	0	1.000.000	0	4.850.000
Overige financieringstransacties	0	1.000.000	0	4.850.000

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

De aangepaste toelichting

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 - Versie 2023/1

AGB Infrastructuur Maaseik

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

het
water
merk



AGBIMAASEIK



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	5.333	2.251	3.502	200.233	5.160	5.166
Ontvangsten	0	28	112	0	0	0
Saldo	-5.333	-2.223	-3.390	-200.233	-5.160	-5.166
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Saldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	107.379	112.985	121.339	206.820	144.681	127.286
Ontvangsten	156.576	157.996	150.702	197.743	189.197	190.219
Saldo	49.197	45.011	29.362	-9.077	44.517	62.933
Investerings						
Uitgaven	5.969	173.171	14.694	168.890	30.000	10.000
Ontvangsten	0	33.108	0	0	44.000	0
Saldo	-5.969	-140.062	-14.694	-168.890	14.000	-10.000
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	758.357	775.399	1.382.107	1.401.982	1.395.625	1.393.621
Ontvangsten	883.834	1.016.103	2.125.060	1.913.430	1.850.112	1.902.852
Saldo	125.477	240.703	742.953	511.448	454.487	509.231
Investerings						
Uitgaven	46.033	124.845	146.784	5.017.402	5.550.750	7.500
Ontvangsten	-1.905	0	0	572.824	84.750	0
Saldo	-47.938	-124.845	-146.784	-4.444.578	-5.466.000	-7.500
Ruimte						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	15.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-15.000	0



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

AGBIMAASEIK

Journaalvolgnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	866.990	888.483	1.503.557	1.608.925	1.540.436	1.521.043	1.507.399
1. Goederen en diensten	844.008	861.977	1.493.237	1.585.162	1.515.342	1.494.645	1.480.235
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	162	0	0	0	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	162	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	22.820	26.506	10.320	23.763	25.094	26.398	27.164
B. Financiële uitgaven	4.079	2.152	3.392	110	30	30	30
2. Andere financiële uitgaven	4.079	2.152	3.392	110	30	30	30
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	200.000	5.000	5.000	5.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	1.040.410	1.174.100	2.275.761	2.111.173	2.039.309	2.093.071	2.094.312
1. Ontvangsten uit de werking	803.334	890.849	1.809.069	1.613.431	1.642.009	1.723.871	1.725.112
3. Werkingsubsidies	97.668	98.455	103.338	112.805	9.600	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	97.668	98.455	103.338	112.805	9.600	0	0
- van de Vlaamse overheid	97.668	98.455	103.338	112.805	9.600	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	139.408	184.796	363.355	384.937	387.700	369.200	369.200
B. Financiële ontvangsten	0	27	112	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	169.341	283.491	768.925	302.138	493.844	566.998	581.884

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investerings in materiële vaste activa	36.617	273.232	52.495	5.126.292	5.500.750	17.500	17.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.617	273.232	52.495	5.126.292	5.500.750	17.500	17.500
a. Terreinen en gebouwen	9.703	173.681	0	5.064.650	5.257.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	7.040	0	0	0
c. Roerende goederen	26.914	99.551	52.495	54.602	243.750	17.500	17.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	15.385	24.784	108.983	10.000	95.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	50.000	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	50.000	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	-1.905	33.108	0	572.824	128.750	0	0
- van de Vlaamse overheid	-1.905	33.108	0	572.824	83.000	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	25.000	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	20.750	0	0
III. Investeringssaldo	-53.907	-264.907	-161.478	-4.613.468	-5.467.000	-17.500	-17.500

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	115.434	18.583	607.447	-4.311.330	-4.973.156	549.498	564.384

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0	0
III. Financieringssaldo	0	0	0	1.000.000	4.850.000	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	115.434	18.583	607.447	-3.311.330	-123.156	549.498	564.384



T3: Investeringsproject

2020-2025

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

PRIO IP-AC000181: Belevingscentrum

AC000181: We onderzoeken de realisatie van een 'belevingscentrum'.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	75.000	0	75.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	75.000	0	75.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	64.000	0	64.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	64.000	0	64.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	75.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	75.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	64.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	64.000	0

PRIO IP-AC000182: CCAO en BIB**AC000182: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCAO in Maaseik, met integratie van bibliotheek**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.385.614	0	8.107.549	0	9.493.163
B. Investerings in materiële vaste activa	0	783.601	0	8.601.399	0	9.385.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	783.601	0	8.601.399	0	9.385.000
a. Terreinen en gebouwen	0	783.601	0	8.601.399	0	9.385.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	602.013	0	-493.850	0	108.163
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	520.750	0	520.750
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	520.750	0	520.750

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	108.163	1.277.451	3.270.549	4.837.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	783.601	3.764.399	4.837.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	783.601	3.764.399	4.837.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	783.601	3.764.399	4.837.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	108.163	493.850	-493.850	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	500.000	20.750	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	500.000	20.750	0

PRIO IP-AC000316: CCN en kinderopvang

AC000316: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCN, met integratie van de kinderopvang

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 12505

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3905 Alg. 2020010526

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 5748 Alg. 2021007944

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 8162 Alg. 2022009771

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 8984 Alg. 2023006564



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: 12505

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 12505

Jaarrekeningen:

*JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3905 Alg. 2020010526**JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 5748 Alg. 2021007944**JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 8162 Alg. 2022009771*

Het AGBI heeft gedurende de looptijd van het meerjarenplan (2020-2026) geen financiële schulden

FINANCIËLE RISICO'S AGBI

Bij de jaarrekening 2022 werd er een overzicht gegeven van een aantal – potentiële – financiële risico's en uitdagingen waarmee het bestuur van het AGBI geconfronteerd werd en wordt de komende jaren. Deze tekst wordt hier hernoemen en, waar van toepassing, geüpdatet.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Sterke (en onvoorspelbare) inflatiecijfers

Op basis van de meest recente vooruitzichten (november 2023) zou de gemiddelde jaarinflatie (gezondheidsindex) 4,4% bedragen in 2023 en 4,0% in 2024. Dit is beduidend lager dan het behaalde inflatiecijfer van 2022 (9,25%), maar overstijgt nog altijd de historische inflatiecijfers. De sterk oplopende inflatie betreft een zware uitdaging voor de lokale besturen. De prijsstijgingen hebben al snel en automatisch een impact op de uitgaven van AGBI, gezien deze vaak de prijsindex volgen. Bij gunningsdossiers met een lange duur (o.a., ICT licenties, onderhoudscontracten, bouw CCAO) 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. De voorlopige benutting van 2023 geeft weer dat een normale indexverhoging van 2% (een assumptie die eerder stevast gehanteerd werd binnen de meerjarenplanaanpassing) aanleiding geeft tot krediettekorten t.g.v. indexatie. Vandaar werd er beslist om bepaalde grote onkostenrubrieken (o.a. ICT kosten) sterker te laten indexeren van 2023 naar 2024 (5%), waarbij de raming van 2023 gebaseerd is op een extrapolatie van de facturatie tijdens de eerste 3 kwartalen van 2023.

Ook de fors stijgende energieprijzen hebben een sterke impact op het AGBI, gezien de grote hoeveelheid gebouwen in het patrimonium van deze AGBI. Volgens voorspellingen van VEB zullen de energiekosten in de komende jaren (traag) dalen gedurende de resterende periode van deze meerjarenplanning, maar een terugkeer naar het niveau van 2021 is voorlopig nog niet aan de orde.

Deze gestegen uitgaven worden binnen het AGBI slechts in beperkte mate opgevangen door tariefwijzigingen aan ontvangstenzijde. De verhuurtarieven van de ontmoetingshuizen, lokalen en vergaderzalen werden gedurende 2023 geïndexeerd, alsook de huurtarieven van de verschillende sporthallen. Voor de cultuur- en museumtickets is er geen indexatie van toepassing.

Verhoogde nood aan inkomsten derdebetalersysteem (prijs subsidies) Stad Maaseik i.k.v. blijvende btw-aftrek

De sterke stijging van de uitgaven en een bijhorende mismatch van de ontvangstenindexaties, zet de winstgevendheid van het AGBI onder druk. Voor autonome gemeentebedrijven die optreden als een exploitant van een sport-, onderwijs-, recreatieve of culturele accommodatie (zoals het AGBI) is het hebben van een winsttoogmerk een voorwaarde om voor deze handelingen als btw-plichtige aangemerkt te worden, waardoor de betaalde btw op deze handelingen aftrekbaar wordt.

Een verlies van het recht op btw-aftrek heeft negatieve financiële gevolgen voor het AGBI. Een verhoging van de prijssubsidiefactoren was vereist vanaf eind 2022, opdat het AGBI jaarrekening 2022 (alsook 2023) kon afsluiten met winst (bij gelijkblijvende toegangsprijzen voor de eindgebruiker). Stad Maaseik betaalde gedurende 2022 €1.298.924 excl. BTW (€1.376.859 incl. BTW) aan prijs subsidies aan AGBI. Dit is bijna het drievoudige van de coronajaren 2020-2021, maar is ook sterk hoger dan de pre-coronaperiode (€790.823). Dit is het resultaat van het feit dat de ontvangsten uit dienstprestaties

binnen AGBI (zie jaarrekening 2022 AGBI, p. 28) nog steeds lager liggen dan het pre-coronaniveau. Het AGBI behaalde – ten gevolge van de verhoogde prijssubsidiebetalingen - gedurende 2022 wel een winstcijfer.

De prijssubsidiefactoren, die weergeven hoeveel euro Stad Maaseik bijdraagt per behaalde euro omzet in de sectoren cultuur, jeugd en sport (zodoende de toegangsprijzen betaalbaar te houden voor de eindklant), worden frequent herzien gebruik makende van de voorlopige winstcijfers. Aangezien 2023 een erg ongewoon boekjaar betreft (gezien de sluiting van het CCAO en het houden van (kleinschaligere) voorstellingen op locatie), was het moeilijk voorspelbaar hoe de omzetcijfers (alook de kosten) zouden evolueren overheen 2023. Voor het jaar 2023 werd er voor de bepaling van de prijssubsidies bijgevolg op 'safe' gespeeld en uitgegaan van een 'worst case scenario' (met tegenvallende omzetcijfers en hoge onkosten), opdat men met zekerheid een winstcijfer zal behalen en het risico op het verlies van btw-aftrek (zeker in kader van de vernieuwbouw CCAO-bib) te minimaliseren.

Eind 2022 werd er bovendien een traject opgestart met het extern bureau PwC voor een haalbaarheidsonderzoek en bijhorende begeleiding van de (eventuele) opmaak van een overeenkomst met een lokaal belastingkantoor voor de bouw van het CCAO-bibliotheek om een volledige btw-recuperatie te kunnen bekomen. Er is namelijk een risico dat de fiscus zich weigerachtig opstelt voor btw-recuperatie op het bibliotheek-gedeelte.

Risico op wanbetaling

Een belangrijk bijkomend risicofactor betreft het risico op wanbetaling van vorderingen van het AGBI. De stijgende kostprijzen (energie, voeding, (bouw)materialen, etc.) heeft hierbij indirect een impact op het debiteurenbeheer. Het feit dat de lonen van de meeste debiteuren deze indexeringen niet (in dezelfde mate) volgen, maakt dat sommige debiteuren niet (meer) in staat zijn om hun schuldverplichtingen na te komen. Ook voor bedrijven waren de afgelopen jaren (maanden) niet gemakkelijk: de cashflow van heel wat bedrijven werd onder druk gezet door de covid- en bevoorradingscrisis, de zoektocht naar geschikt personeel en recentelijk ook het conflict in Oekraïne. Dit levert een toenemend risico op dat betalingen vanuit burgers en ondernemingen vertraging oplopen, en dat betalingsuitstel moet verleend worden. Een nauwe opvolging van het debiteurenbeheer binnen het AGBI is bijgevolg meer dan ooit noodzakelijk, waarbij een strikte, doch menselijke aanpak wordt nagestreefd.

GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

Schema M2: Staat van het financieel evenwicht

Het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekening 2022 werd verwerkt in het M2 schema (VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar voor het jaar 2023).

Toevoeging jaar 2026

Overeenkomstig de regelgeving beschrijft de financiële nota de financiële consequenties voor ten minste drie toekomstige boekjaren. De financiële nota van het aangepaste meerjarenplan werd bijgevolg verlengd tot 2026. Een belangrijke assumptie gebruikt voor de ramingen in 2026 is dat er sprake is van 'gelijkblijvend beleid' (verlenging van de tarief- en prijssubsidiereglementen tot en met 2026). Pas in het vernieuwde meerjarenplan 2026-2031 zullen de eventuele wijzigingen in het beleid gereflecteerd worden in de ramingen.

Grondslagen m.b.t. exploitatie-uitgaven

Aankoop van goederen en diensten

Voor de ramingen binnen kredietjaar 2023 werd een extrapolatie-oefening gedaan: gebruik makende van de (voorlopige) benuttingsgraden van de exploitatiekredieten van het eerste jaarhalf van 2023 (en/of de benuttingsgraad van 2022), 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.

Volgende indexverhogingen werden voorzien voor de aankoop van goederen en diensten:

- Verschillende ramingen (o.a., onderhoud, ICT) worden voor de jaren 2024-2026 jaarlijks met een vast percentage (2%) verhoogd, rekening houdend met een mogelijke aanpassing van de consumptieprijzenindex tijdens de looptijd van het meerjarenplan.
- Voor alle ICT-kosten (vnl. licenties) werd er voor 2024 een grotere procentuele verhoging (i.e., 5%) ingezet t.o.v. 2023 om rekening te houden met de indexeringen. De index werd voor deze specifieke kostensoort hoger ingeschat, gezien nagenoeg alle softwareleveranciers de consumptieprijsindex volgen voor hun tarifiering. Bij leveranciers van andere producten (zoals bijv. voeding) is dat niet altijd het geval. Na 2024 wordt verondersteld dat de index terug daalt naar het 'normale niveau' van 2%.
- Voor de nutsvoorzieningen (elektriciteit en gas) werd er afgeweken van bovenvermelde verhoging van 2% voor de jaren 2023-2026 wegens de sterke prijsschommelingen op de energiemarkt. Gedurende de vorige meerjarenplanaanpassing werden er voor de jaren 2024-2025 volgende assumpties gehanteerd:
 - Er werd vanaf 2024 een stapsgewijze verlaging van 20% verwacht (met een indexatie van 2% betekende dit een correctie per jaar van -18,4%). We hanteerden namelijk de assumptie dat de energiemarkt vanaf 2024 stapsgewijs zal stabiliseren naar de prijzen die golden voor de Oekraïne-crisis.
 - Gedurende 2023 waren er enkele krediettekorten op nutsvoorzieningen, waardoor er kredietverschuivingen noodzakelijk waren. Rekening houdend met de noodzaak voor kredietverhogingen van sommige budgetposten, werd er een (positieve) aanpassing van het meerjarenplan gevraagd door dienst patrimonium. In globaliteit zijn de procentuele dalingen in elektriciteits- en gaskosten als volgt (globaalcijfers 4 entiteiten):

	Index 2023-2024	Index 2024-2025	Index 2025-2026
Elektriciteit	-12%	-14%	0%
Gas	-12%	-7%	0%
totaal	-12%	-11%	0%

Van 2025 naar 2026 werd er bijgevolg geen index toegepast op de elektriciteits- en gaskosten.

- o De denkoefening van dienst Patrimonium werd vergeleken met de budgettaire vooruitzichten van VEB. Deze vergelijking toonde aan dat de nieuwe ramingen opgenomen in het meerjarenplan nauw aansluiten met deze VEB ramingen (maar weliswaar in een beperkte mate lager liggen). De ramingen van dienst Patrimonium werden behouden, gezien deze ramingen rekening houden met toekomstige veranderingen die niet konden ingecalculeerd worden door VEB (zoals de sloop van het oud ziekenhuis en het oude gemeentehuis, een energetische renovatie aan het CCN en CCAO, etc.)

Grondslagen m.b.t. investeringsuitgaven

Van zodra er een gunningsbedrag gekend is, wordt deze budgettair vertaald in het meerjarenplan (o.a. CCAO-bib, Ontmoetingshuis Voorshoven). Bij het ontbreken van een gunningsbedrag, wordt de raming van de aangestelde architect gehanteerd.

Indien er nog geen architect of studie bureau werd aangesteld of dient aangesteld te worden in kader van een investeringsdossier, dan wordt er aan de hand van een marktbevraging een zo correct mogelijke raming ingeschreven (o.a. groot onderhoud aan gebouwen).

Grondslagen m.b.t. investeringsontvangsten

Ontvangsten uit subsidies

Voor subsidies waarvoor de bedragen bij de opmaak van het meerjarenplan gekend zijn (o.a. CCAO, haalbaarheidssubsidie museum), wordt het vaststaande subsidiebedrag volledig als ontvangst voorzien. De timing van deze budgettaire ontvangst loopt samen met de budgettaire uitgaven.

Wanneer het subsidiebedrag onbekend is of de voorwaarden van subsidies (betreffende timing uitgaven) blijken moeilijk haalbaar, dan wordt er een erg voorzichtige benadering gehanteerd (o.a. Ontmoetingshuis Voorshoven): subsidies worden in dat geval enkel ingeschreven in verhouding tot de voorziene, bijhorende uitgaven.

Grondslagen m.b.t. exploitatieontvangsten

Ontvangsten uit prestaties

Voor de ontvangsten uit prestaties waarvoor er maandelijks een gelijkaardig bedrag binnenkomt (o.a., sportverhuur) werd de benutting van 2022 en/of de benutting tijdens het eerste jaarthelft van 2023 geëxtrapoleerd naar een jaartotaal voor 2023 (zie ook: *aankoop van goederen en diensten*).

Ontvangsten uit prijssubsidies

Om de toegangsprijzen van het recht van toegang tot museale, culturele en sportinfrastructuur binnen AGBI betaalbaar te houden, is er een prijssubsidie van Stad aan AGBI voorzien in de ramingen. Deze ramingen zijn gebaseerd op de effectieve benutting van de prijssubsidies gedurende 2023.

Grondslagen m.b.t. financieringsontvangsten

Voor de grote investeringen (o.a., renovatie CCAO met integratie van de bibliotheek) is in functie van het beschikbaar budgettair resultaat van het AGBI bekeken in hoeverre het AGBI deze zelf kan dragen en desgevallend een kapitaalsverhoging vanuit de stad ingeschreven.

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

De motivering van de wijzigingen

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 - Versie 2023/1

AGB Infrastructuur Maaseik

het
water
merk



AGBIMAASEIK

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN AGBI

Naast de wijzigingen op exploitatie- en investeringsniveau, wordt het budgettair resultaat van het afgesloten boekjaar 2022 verwerkt in de aanpassing van het meerjarenplan. Waar er oorspronkelijk een beschikbaar budgettair resultaat van € 2.834.301 voorzien was, wordt er in deze aanpassing van het meerjarenplan 2022-2025 een bedrag van € 3.490.804 ingeschreven. Door deze wijziging wordt een extra marge gecreëerd van € 656.503. Deze extra ruimte wordt echter deels teniet gedaan door de overdracht van diverse investeringsdossiers van 2022 naar 2023 (€406.195, zie ook jaarrekening 2022). Nettogewijs bedraagt de extra budgettaire marge bijgevolg € 250.308.

Hieronder volgt een omschrijving van de wijzigingen in de jaren 2023-2025¹ op vlak van exploitatie, investeringen en financiering, opgesplitst per dienst.

1. EXPLOITATIE

1.1. AANKOOP

Aan inkomstzijde wordt er in 2023 €262 extra krediet voorzien voor de schadevergoeding die werd ontvangen voor beschadiging van toiletten in de sporthal in Maaseik (totale schadevergoeding bedroeg €612). De veilingontvangsten die stonden ingeschreven, worden geschrapt vanwege de onzekerheid van de timing hierover (-€15.000). Zie ook punt 2.1.

Aan uitgavezijde zijn er diverse kleine aanpassingen binnen de aankoopdienst:

- Aangezien de veilingopbrengsten geschrapt worden, worden ook de veilingkosten geschrapt (-€3.000).
- De kosten m.b.t. SABAM voor het CCN worden vanaf 2024 voorzien bij de Stad i.p.v. bij het AGBI (-€1.525). De overige kredieten m.b.t. SABAM worden jaarlijks geïndexeerd, wat zorgt voor een lichte verhoging van de kredieten (+€331).
- De verzekeringskredieten werden aangepast op basis van de effectieve facturen voor het jaar 2023, bijkomend wordt er per jaar een index van 2% voorzien (+€7.300).
- Op basis van extrapolaties van het verleden en door verdere digitalisering in de toekomst wordt een verlaging van de uitgaven m.b.t. papier, kantoorwaren en kopiekosten ingeschreven (-€3.731).

1.2. COMMUNICATIE & SECRETARIAAT

Er bleken nog geen kredieten beschikbaar binnen AGBI voor algemene communicatiekosten (vanuit de centrale communicatiedienst van het lokaal bestuur Maaseik). De AGBI-diensten (o.a. musea en cultuur) hebben zelf wel budgetten voor drukwerk. Er wordt bijgevolg een bijkomend centraal communicatiebudget voorzien van €10.000 in 2023 en van €5.000 in 2024.

¹ Het jaar 2026 werd toegevoegd aan dit meerjarenplan, gezien de verplichting om in de financiële nota voor minstens 3 toekomstige jaren te ramen (2024-2026). Gezien er in het vorige meerjarenplan nog geen kredieten voorzien waren in 2026, beperkt deze motivering der wijzigingen zich tot een bespreking van de wijzigingen die zich hebben voorgedaan in de driejarige periode 2023-2025. Er worden stevast totaalcijfers voor die driejarige periode weergegeven, tenzij uitdrukkelijk anders vermeld wordt.

1.3. WERKEN

Het krediet dat voorzien is voor de verkeersbelasting van de Transit Connect wordt vanaf 2024 jaarlijks geïndexeerd (+€80,03).

1.4. CULTUUR

De kosten en opbrengsten m.b.t. het CCN worden naar Stad Maaseik verplaatst. Wat de opbrengsten (uit drank/personeel, van de uitleendienst, uit de verhuur van lokalen,...) betreft, gaat dit over een totaalbedrag van €42.700. De uitgavenkredieten (aankoop drank voor de cafetaria, uitbatingsmaterialen, billijke vergoeding) worden ook omgezet, hier gaat het over een totaalbedrag van €21.900.

Ontvangsten:

- De ontvangsten m.b.t. het CCAO werden verlaagd met een totaalbedrag van €564.167 (o.a. sponsoring, school-, avond- en filmvoorstellingen). Dit vooral omwille van de verbouwwerkzaamheden en het feit dat deze in het verleden ook overgebudgetteerd bleken.
- Voor de ontmoetingshuizen (De Riet en Voorshoven) werden de ontvangstenkredieten verlaagd met een totaalbedrag van €24.500 (tevens wegwerken van overbudgettering).

Uitgaven:

- Ook aan uitgavezijde worden de kredieten m.b.t. het CCAO sterk verlaagd met in totaal €427.457 voor de periode 2023-2025. Zo worden de publiciteitskosten (drukwerk) verminderd met €70.000 maar ook de kosten m.b.t. school-, avond- en filmvoorstellingen worden sterk verminderd met €364.507. Hiertegenover staat een extra kost voor externe techniekers (+€8.500) en voor de aankoop van drank in de cafetaria van de Vita Humana (+€1.000).
- Voor de ontmoetingshuizen worden de uitgavekredieten voor de aankoop van drank verlaagd met in totaal €17.700 voor de periode 2023-2025 (i.e., wegwerken overbudgettering).
- De kredieten die voorzien waren voor diverse evenementen, waaronder Summer Jam, Parkies, B-Classic en het Poëzieproject kunst in openbare ruimte, worden vanaf 2023 verplaatst van het AGBI naar de Stad. Het gaat hier om een totaalbedrag van €300.000 (-€100.000/jaar). Dergelijke (gratis) evenementen worden namelijk (belastingtechnisch) best opgenomen onder Stad Maaseik.
- Er wordt in 2024 en 2026 €10.000 voorzien voor receptie- en representatiekosten (opening CCAO en 50 jaar CCAO).

1.5. ICT

Wat ICT betreft vinden er vanaf 2024 enkele veranderingen plaats wat voor het AGBI in totaal neerkomt op een daling van de uitgaven met €86.734:

- Algemene ICT-kosten zullen voortaan niet meer rechtstreeks aan het AGBI gefactureerd worden maar aan de Stad, die zorgt voor een doorfacturatie naar het AGBI. Het gaat dan o.a. om kosten m.b.t. servers, antivirusprogramma's, spamfilter,....).
- Er wordt een indexatie op de ICT-kredieten toegepast (5% in 2024 en 2% voor de jaren erna).
- Kredieten die in het verleden niet volledig benut werden, werden naar beneden aangepast.

1.6. FINANCIËN

De verhoging van de ontvangen prijssubsidies vanuit Stad Maaseik (op basis van de voorlopige benutting in 2023) werd ingeschreven in de ontvangstenkredieten van AGBI en doorgetrokken t.e.m. 2026 (+€ 654.000). Verder worden de opbrengsten uit aangetekende zendingen verhoogd met €750 (ook o.b.v. extrapolaties).

Aan uitgavezijde worden de kredieten m.b.t. de revisor geschrapt vanaf 2024 (-€6.800) maar wordt er wel extra krediet voorzien voor de haalbaarheidsstudie i.v.m. de btw-aftrek van het AGBI door PwC (+€30.000). De dividendbetaling van het AGBI aan de Stad die in 2023 voorzien werd (€5.000) wordt verhoogd tot €200.000 om rekening te houden met een eventuele volledige uitkering van de winst in 2023. Ook in 2024-2026 wordt een dividendbetaling voorzien (+€5.000). Verder dalen de bankkosten dalen (-€507) maar worden de kosten voor de neerlegging van de jaarrekening geïndexeerd (+€638).

1.7. MUSEA

Dienst Musea verlaagt haar inkomsten met €209.598 overheen 2023-2025 (totaalbedrag), vooral door het verlies van haar erkenning waardoor de Vlaamse werkingssubsidie vervalt vanaf 2024:

- Het wegvallen van de subsidie zorgt voor een daling van de inkomsten met €204.709.
- De opbrengst uit de verkoop van souvenirs wordt verlaagd met €12.000 op basis van de lage benuttingsgraad uit het verleden.
- Omwille van een toenemende digitalisering worden steeds minder documenten verstuurd, het krediet voor de vrijwillige bijdrage hiervoor wordt dan ook geschrapt vanaf 2024 (-€100).
- Anderzijds zijn er ook een aantal ontvangstenkredieten die stijgen:
 - De verkopen van en de bezoekersvergoedingen voor de MuseumPAS: +€5.736.
 - De terugvordering van gidskosten voor scholen (vanwege een verhoging van de tarieven van de Gidsenbond vanaf 2024): +€1.475.

Aan uitgavezijde wordt er een verlaging (-€3.250) ingeschreven:

- Er wordt minder krediet voorzien voor de aankoop van souvenirs (-€12.000).
- In het krediet voor toeristische folders waren verkeerdelijk de kosten voor twee varianten van de folder opgenomen. De correctie hiervan leidt ook tot een daling van de uitgaven (-€17.600).
- De voorziene onderhoudskosten van technische materialen en het stadhuis worden geschrapt omdat ze nooit benut werden (-€1.200).

Er werden ten slotte enkele verhogingen (>1.000 euro) van de uitgaven ingeschreven m.b.t.:

- de promotie van de Musea Maaseik (+€1.196) vanwege indexeringen;
- de ijking van het klimaatsysteem in 2025 (+€1.400);
- de opslag van educatief materiaal dat nu doorheen het museum verspreid ligt (+€2.000);
- de facturatie van de MuseumPAS (+€4.200) op basis van extrapolatie;
- de gidskosten voor scholen (+€3.000) vanwege de verhoging van de tarieven van de Gidsenbond vanaf 2024;
- evenementen en activiteiten (+€2.100);
- wetenschappelijk onderzoek (+€15.000) om o.a. driejaarlijkse conditiechecks en conservatiebehandelingen van de kerkschatten te kunnen uitvoeren (hiervoor worden ook subsidies voorzien, +€9.600).

- uitgaven in het kader van tentoonstellingen (-€28.000 in 2023 wegens lage benutting, +15.000 in 2024-2025 wegens gedeeltelijke verschuiving van uitgaven 2023 naar latere jaren alsook een hoger benodigd budget voor tentoonstellingen).

1.8. OMGEVING

Dienst omgeving past de kredieten betreffende de onroerende voorheffing aan ten gevolge van indexeringen, wat een verhoging met €8.688 met zich meebrengt.

Voor de inname openbaar domein bij de sporthal Neeroeteren werd aan ontvangstenzijde een krediet van €150 voorzien (inname domein door Circus in 2023).

1.9. PATRIMONIUM (GEBOUWENBEHEER)

De aanpassingen aan de kredieten van dienst Patrimonium hebben voornamelijk betrekking op volgende categorieën:

- Kosten voor onderhoud, energie, water,... m.b.t. het CCN worden overgeheveld naar de Stad (-€64.891).
- De dienst cultuur van het CCAO is momenteel gehuisvest in de Bleumerstraat. De maandelijkse kost hiervoor (€1.140 incl. gas, water en elektriciteit) wordt doorgetrokken in 2024 (+€13.400).
- Legionella: er is in 2024 een nieuw krediet voorzien (+€5.000) voor een risicoanalyse en het opstellen van een beheersplan m.b.t. legionella voor de verschillende locaties.
- De 5 bestaande kredieten voor het wassen van dweilen, stofdoekjes,... worden samengevoegd tot één krediet. In totaal wordt hier rekening gehouden met een besparing van €1.065 (centraliseren van kredieten zorgt er namelijk voor dat er krapper gebudgetteerd kan worden).
- Onderhoudskosten: +€25.155 (o.a. minder onderhoudskosten voor gerenoveerd CCAO (-€29.900), maar wel nieuwe kredieten voor keuring en aanpassing elektrische installaties (+€47.000), vervanging lampen in cafetaria van de sporthal in Neeroeteren (+€10.143),...)
- Energiekosten: +€427.942 (aanpassing aan de realiteit en afstemming met de voorspellingen van VEB, cf. grondslagen en assumpties)
- Noodlijnen: +€1.650 (kredieten werden aangepast aan de realiteit)
- Water: -€10.114 (verlaagd op basis van de realiteit)
- Interne facturering aangaande De Riet (zijnde door te rekenen energiekosten aan andere sectoren, zoals cultuur, kinderopvang, academie, sport,...): +€9.546.

Anderzijds verhogen ook enkele ontvangstenkredieten onder dienst patrimonium, voornamelijk ten gevolge van een verhoging van de doorgerekende energiekosten (+€168.020) aan derde partijen (bv. Sporthal Maaseik, De Riet) alsook injecties van elektriciteit (+€650). Verder wordt in 2024 ook €20.000 aan energiekosten doorgerekend aan de aannemer van het CCAO.

1.10. SPORT

Dienst sport voorziet een jaarlijkse indexatie van de concessievergoeding van de cafetaria Den Aftap te sporthal De Borg. Dit zorgt voor een stijging van de ontvangsten met €5.443. Tegelijkertijd voorziet men aan uitgavenzijde een verlaging van de huur van de topvolleybalhal en is er voor de periode 2023-2025 een verlaging van €17.000 hiervoor ingeschreven.

1.11. VEILIGHEIDSCEL

Voor klein materiaal ter bevordering van het welzijn en de gezondheid op het werk wordt vanaf 2024 jaarlijks €1.000 voorzien (+€2.000 voor 2024-2025).

1.12. JURIDISCHE DIENST

De juridische dienst voorzien €1.230 extra krediet in 2023 voor de kosten m.b.t. algemene borgstellingen. Bijkomend wordt er vanaf 2023 jaarlijks ook €500 (+€1.500 in totaliteit) voorzien voor facturen van advocaten en notarissen.

2. INVESTERINGEN

2.1. AANKOOP

Het ontvangstenkrediet voor de verkoop van diverse materialen via het veilinghuis wordt, vanwege de onzekerheid (van opbrengsten alsook timing) ervan, geschrapt vanaf 2023 (-€3.000).

2.2. CULTUUR

De investeringen in een lichttafel, microfoons, led-pars en een filmdoek voor het CCAO worden verschoven van 2023 naar 2024. Er wordt €147.750 extra krediet voorzien voor nieuwe overtrekken voor de stoelen, nieuwe podiumdoeken, een nieuwe server/projector en nieuw servies.

De investeringssubsidie voor het project Kunst in Open Ruimte met Z33 die voorzien was in 2024, wordt volledig naar 2023 verschoven. Verder wordt er in 2024 €20.000 voorzien voor de investering in een nieuwe website voor Cultuur die vastgehangen zal worden aan Visit Maaseik.

2.3. PATRIMONIUM (GEBOUWENBEEER)

Er worden enkele kredieten op gebied van investeringen verplaatst, geschrapt of aangepast:

- Het krediet voor het project rond het gemeenschapscentrum in Neeroeteren wordt volledig verplaatst naar de Stad (-€1.306.800). De voorziene subsidie (€200.000) wordt tevens geschrapt (deze werd veiligheidshalve niet opnieuw voorzien bij Stad Maaseik wegens de communicatie vanuit de subsidiërende overheid dat het CCN voorlopig niet in aanmerking komt voor FOCl subsidies).
- Het krediet voor bureaustoelen voor diverse diensten wordt verplaatst naar de dienst Veiligheidsceel (-€9.800).
- Het investeringskrediet voor een brandmeldcentrale voor de kerkschatten (-€5.000) wordt geschrapt. In samenspraak met de kerkfabriek werd afgesproken dat de aanbesteding voor de brandmeld- en diefstalinstallatie (voor het volledige kerkgebouw) door Sint-Catharina zal gebeuren.
- Voor de bouwkost van de renovatie van het CCAO incl. integratie van de bibliotheek wordt er in totaliteit (verspreid over 2023-2024) €1.421.000 extra budget voorzien. Het krediet voor de studiekosten voor dit project wordt verhoogd met €58.163. De totale voorziene subsidie voor dit project anno 2023 wordt met €200.000 verlaagd wegens het wegvallen van de toegankelijkheidssubsidie van FOCl (niet combineerbaar met duurzaamheidssubsidie). De verhoging van de bouw- en studiekosten is het gevolg van:
 - Een meerkost voor een hogere mate van afwerking van de cafetaria (zo'n €159.00 bouwkost – ook een positief effect op de studiekost).
 - Een extra herzieningsbudget van 5% op aannemerskost (€330.000), gezien de prijsstijgingen in de bouwsector. Dit impacteert tevens de studiekost.
 - Een extra budget van €900.000 om de (voorlopige) btw-afdrachten op de bouwkosten te kunnen betalen. De betaalde btw kan, indien er een overeenkomst met de btw-administratie bekomen wordt, binnen de 3 jaar teruggevorderd worden.
 - De verzekering ABR wordt meegenomen onder investeringen i.p.v. exploitatie (+€22.000).

- Er waren aanpassingswerken van de Watergroep nodig (€12.700), waar geen rekening mee gehouden werd bij de vorige meerjarenplanaanpassing.
- Voor het ontmoetingshuis in Voorshoven was er in 2023 een krediet voorzien voor een groot onderhoud, dit wordt met €22.525 verhoogd omwille van gestegen prijzen.
- De herstelling van de klokkentoren van het Minderbroederklooster wordt pas in 2024 voorzien, het krediet van € 20.000 wordt daarom met een jaar opgeschoven.
- De kredieten voor investeringen in de sporthal in Maaseik (koeling serverruimte, vernieuwing douches, inrichting danszalen) worden verhoogd met €35.000 en verplaatst naar 2024.
- De subsidie voor het belevingscentrum was dubbel voorzien en wordt éénmaal geschrapt (-€25.000).
- Er wordt in 2024 een subsidie van € 20.750 van Fluvius voorzien voor religieus (+€20.000) en zonnepanelen (€750).

Verder worden volgende nieuwe investeringskredieten voorzien:

- Brandladder en vervangen dak aan De Riet in Opoeteren (+€59.000);
- Brandbeveiliging (+€2.650);
- Minderbroederklooster: schilderwerken aan het buitenschrijnwerk (+€50.000); akoestische panelen (+€10.000), mindervalidentoilet (+€30.000, inclusief architect). Hiervoor wordt ook een subsidie voorzien van €30.000 (schrijnwerk).
- Schilderwerken aan het buitenschrijnwerk van Museum Maaseik (+€15.000). Hiervoor wordt ook een subsidie (60%) voorzien (+€9.000).
- Er wordt in 2024 een extra subsidie van erfgoed voorzien voor verfraaiingswerken aan het oude stadhuis (+€44.000). De kredieten voor de investeringen zelf waren reeds voorzien.

2.4. MUSEA

Er wordt in 2024 een investeringssubsidie van €8.000 voorzien voor de vitrinekast voor de kaakreliëk.

2.5. ICT

Het budget voor de aankoop van ICT-apparatuur voor het AGBI wordt in 2023 met € 18.000 verlaagd want niet benut.

2.6. VEILIGHEIDSCEL

Er worden twee nieuwe investeringskredieten ingeschreven: voor de aankoop van bureaustoelen (€10.000 – 2023, verschuiving vanuit de dienst Gebouwenbeheer) en voor camera's aan De Riet (€15.000 – 2024).

2.7. SPORT

Er werden in 2023 valmatten, badmintonnetten,... aangekocht, zowel voor de sporthal in Maaseik als voor die van Neeroeteren. Hiervoor wordt in totaal € €2.702 extra ingeschreven.

3. FINANCIERING

De voorziene kapitaalsverhoging vanuit Stad Maaseik voor de bouw van het CCAO-bib wordt met €920.850 verlaagd. De kapitaalsverhoging die voorzien was in 2023 (€4.833.000) wordt verlaagd tot €1.000.000 en de kapitaalsverhoging die voorzien was in 2024 (€1.937.850) wordt verhoogd tot €4.850.000.