

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

Jaarrekening 2022

AGB Infrastructuur Maaseik

Secretaris
Maïke Stieners

Voorzitter
Johan Tollenaere

Journaalvolgnummer
8162

het
water
merk



AGBIMAASEIK

Inhoudsopgave Jaarrekening 2022 AGBI

Beleidsevaluatie	1
Beleidsevaluatie	2
Financiële nota	8
Schema J1: doelstellingenrekening	9
Schema J2: Staat van het financieel evenwicht	11
Schema J3: Realisatie van de kredieten	12
Schema J4: Balans	13
Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten	15
Toelichting	16
Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	17
Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	19
Schema T3: Investeringsprojecten	21
Schema T4: Evolutie van de financiële schulden	25
Schema T5: Toelichting bij de balans	26
Overzicht van de financiële risico's	28
Waarderingsregels	31
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	38
Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	39
Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot/tekort van het boekjaar	41
Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	42

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

Beleidsvaluatie

Jaarrekening 2022 AGB Infrastructuur Maaseik

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

het
water
merk



AGBIMAASEIK

Beleidsvaluatie



2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / IK 5490 EK 7577

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 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	517.333	624.615	680.925
Ontvangsten	215.394	269.450	433.450
Saldo	-301.939	-355.165	-247.475
Investerings			
Uitgaven	123.598	129.163	5.490.670
Ontvangsten	0	0	4.840.550
Saldo	-123.598	-129.163	-650.120
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012: 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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De Musea Maaseik zetten als zodanig permanent in op de promotie van hun collecties. Deze zijn in historische gebouwen gehuisvest en trekken toeristen en eigen inwoners aan. In het kader van de Harlindis-en-Relindisfeesten hebben de Musea Maaseik twee parallelle tentoonstellingen op locatie (Sint-Catharina- en Sint-Annakerk) georganiseerd en zo indirect nog eens de bezoekersaandacht op deze waardevolle gebouwen gevestigd. Ook de eigen collecties en bruiklenen werden op aantrekkelijke wijze gepresenteerd (meer info in verdere actieplannen en acties).*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	103.932	139.815	219.290
Ontvangsten	0	1.000	4.500
Saldo	-103.932	-138.815	-214.790
Investerings			
Uitgaven	7.960	13.500	22.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.960	-13.500	-22.250
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000079: 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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: In de loop van 2022 hebben de Musea Maaseik ervoor gezorgd dat de museale infrastructuur in uitstekende toestand en dus aantrekkelijk bleef voor de toerist en bezoeker. In het kader van het nieuwe beleidsplan 2024-2028 werd onderzocht aan welke bezoekersnoden tegemoet kan/moet worden gekomen. Vooral het ontbreken van tentoonstellings- en onthaalfaciliteiten trad als aandachtspunt op de voorgrond. In 2023 zullen twee belangrijke stappen in dit kader worden genomen: 1) haalbaarheidsstudie voor een nieuw museum en 2) een opfrissing van de crypte van de Sint-Catharinakerk voor de periode tot de opening van dit nieuwe museum.*

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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: * De Musea Maaseik bezitten een uitgesproken toeristisch potentieel voor de stad Maaseik. Naast de alom bekende oudste private apotheek van België (Apotheekmuseum) omvatten ze ook een compact, maar compleet overzicht van de archeologie van het noordelijk Maasland in het RAM. Vooral de Kerkschatten van Sint-Catharina zouden echter een prominente rol kunnen/moeten spelen, maar doen dit momenteel onvoldoende omwille van de uitdagingen op vlak van museale geschiktheid van de tentoonstellingsruimte in de crypte van de Sint-Catharinakerk (vochtproblematiek) en op vlak van de toegankelijkheid voor personen met een fysieke beperking.*

** De Kerkschatten van Sint-Catharina bevatten objecten van lokale, regionale en zelfs internationale betekenis. Vele ervan werd zelfs de status van Vlaams topstuk toegekend. Het absolute topstuk is echter de Codex Eyckensis (8ste eeuw), waarop zich de wetenschappelijke werking van de Musea Maaseik toespitst en waarrond de KU Leuven zelfs een internationaal team van topwetenschapslui heeft opgebouwd. Ook de oudste bekende Angelsaksische religieuze weefsels (ter wereld; eveneens 8ste eeuw) zijn onderdeel van de kerkschatten.*

** De laatste jaren zijn de musea, de stad Maaseik en ook het kerkbestuur van de Sint-Catharinakerk op zoek gegaan naar mogelijke oplossingen voor de problematiek inzake ruimte en naar mogelijke subsidiekanalen. Tot nog toe werd nog geen tevredenstellende oplossing gevonden. Dit wordt verder onderzocht en afgetoetst bij het beleid en de hogere overheden i.k.v. subsidiemogelijkheden.*

** Momenteel wordt de haalbaarheid van een opfrissing van de crypte van de Sint-Catharinakerk onderzocht om bezoeken aantrekkelijker en belevingsvoller te maken.*

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	103.932	139.815	219.290
Ontvangsten	0	1.000	4.500
Saldo	-103.932	-138.815	-214.790
Investerings			
Uitgaven	7.960	13.500	22.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.960	-13.500	-22.250
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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Stand van zaken actieplannen:*

** Voeren van een kwalitatief en duurzaam cultuurbeleid, gericht naar alle lagen van de bevolking: uitgevoerd.*

** Bieden van een gevarieerd cultureel en educatief aanbod op maat: uitgevoerd.*

** Ondersteunen van gemeenschapsvormende en cultuureducatieve initiatieven: uitgevoerd.*

** Zorgen voor infrastructuur die tegemoetkomt aan de moderne noden van de bezoeker: in uitvoering.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	413.401	484.800	461.635
Ontvangsten	215.394	268.450	428.950
Saldo	-198.007	-216.350	-32.685
Investerings			
Uitgaven	115.638	115.663	5.468.420
Ontvangsten	0	0	4.840.550
Saldo	-115.638	-115.663	-627.870
Financiering			

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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: Een stuurgroep Site Achterolmen werd geactiveerd die op geregelde tijdstippen planning en coördinatie bespreekt met alle betrokken partijen (stadsbestuur, MAT, db-architecten, Fluvius en betrokken stadsdiensten).*

** Maaseik Cultuurcentrum Achterolmen: bouw dossier waarbij een nieuwe bibliotheek wordt voorzien en terzelfdertijd een renovatie van het CCAO wordt ingezet is in volle voorbereiding en gaat stilaan richting uitvoering. Parallel met deze operatie is er ook een opstart van de werf Mobipunt (parking voor het CCAO) die in voorbereiding is. Na de ontwerp- en gunningsprocedure werden op 3 oktober 2022 de aannemers voor technieken en bouw aangeduid. Een startoverleg om een concrete timing af te spreken vond plaats op 28 oktober 2022.*

** Cultureel Centrum Neeroeteren: Een eerste inventaris en denkpiste werd ingezet waarbij een (ver)nieuwbouw van het bestaande gebouw wordt voorbereid waarbij verschillende gebruikers (bibliotheek, Academie, verenigingen, kinderopvang, kcc...) een plek dienen te krijgen. Een opdracht voor een voorontwerp werd goedgekeurd door de gemeenteraad van 24 oktober 2022.*

Ontmoetingshuis Voorshoven: Renovatie in functie van de duurzaamheid (relichting, isolatie, dubbele beglazing) is in voorbereiding.

** Ontmoetingshuis De Riet Opoeteren: deze site is reeds gerenoveerd maar blijft kampen met een wateroverlastprobleem dat zorgen baart.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	22.180
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-22.180
Investerings			
Uitgaven	108.163	108.163	5.460.920
Ontvangsten	0	0	4.840.550
Saldo	-108.163	-108.163	-620.370
Financiering			

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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: De voorbereidingsfase werd in september 2022 afgerond worden waarbij het finale werd aanbesteed medio oktober. Na toewijzing van de aannemers (technieken en bouw) werd een gedetailleerde planning afgerond en worden de stappen ondernomen tot de effectieve bouw (1ste fase: nieuwbouw bibliotheek en in 2de fase de renovatie van het CC en verwezenlijking gemeenschappelijke ruimtes).*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	22.180
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-22.180
Investerings			
Uitgaven	108.163	108.163	5.460.920
Ontvangsten	0	0	4.840.550
Saldo	-108.163	-108.163	-620.370
Financiering			

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 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: Het bestek inhoudende de studieopdracht voor de nieuwbouw en renovatie van het huidige cultureel centrum Neeroeteren werd goedgekeurd door de gemeenteraad van 24 oktober 2022 en vervolgens gepubliceerd. Het bestek voor de sloop van het oud gemeentehuis werd eveneens op 7 november 2022 goedgekeurd door het schepencollege. De subsidiemogelijkheden werd verder onderzocht en in kaart gebracht. Op 16 november 2022 vond een informatiesessie en verplicht plaatsbezoek plaats voor kandidaat ontwerpers (studieopdracht). Vervolgens werden drie offertes ontvangen binnen de gestelde deadline. Deze ontwerpen worden onderzocht en voorgelegd aan een interne beoordelingsjury op 11 januari 2023. In tussentijd wordt een preadvies gevraagd van het bouwtechnisch team van VIPA.*

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	413.401	484.800	439.455
Ontvangsten	215.394	268.450	428.950
Saldo	-198.007	-216.350	-10.505
Investerings			
Uitgaven	7.475	7.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.475	-7.500	-7.500
Financiering			

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Beleidsthema:

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	989.615	1.129.599	1.051.500
Ontvangsten	2.060.479	1.956.323	1.504.427
Saldo	1.070.864	826.723	452.927
Investerings			
Uitgaven	37.880	456.275	1.277.675
Ontvangsten	0	64.824	64.824
Saldo	-37.880	-391.451	-1.212.851
Financiering			

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 7577

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 5490

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

Financiële nota

Jaarrekening 2022 AGB Infrastructuur Maaseik

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

het
water
merk



AGBIMAASEIK

J1: Doelstellingenrekening



2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / EK 7577

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Secretaris: Maïke Stieners

Markt 1, 3680 Maaseik

Voorzitter: Johan Tollenaere

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	103.932	139.815
Ontvangst	0	1.000
Saldo	-103.932	-138.815
Investering		
Uitgave	7.960	13.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-7.960	-13.500
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00013:Burgers hebben toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	413.401	484.800
Ontvangst	215.394	268.450
Saldo	-198.007	-216.350
Investering		
Uitgave	115.638	115.663
Ontvangst	0	0
Saldo	-115.638	-115.663
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	989.615	1.129.599
Ontvangst	2.060.479	1.956.323
Saldo	1.070.864	826.723
Investering		
Uitgave	37.880	456.275
Ontvangst	0	64.824
Saldo	-37.880	-391.451
Financiering		

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.506.949	1.754.214
Ontvangst	2.275.874	2.225.773
Saldo	768.925	471.558
Investering		
Uitgave	161.478	585.438
Ontvangst	0	64.824
Saldo	-161.478	-520.614
Financiering		

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 7577

J2: Staat van het financieel evenwicht



2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / EK 7577

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Secretaris: Maïke Stieners

Markt 1, 3680 Maaseik

Voorzitter: Johan Tollenaere

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	768.925	471.558
a. Ontvangsten	2.275.874	2.225.773
b. Uitgaven	1.506.949	1.754.214
II. Investeringsaldo	-161.478	-520.614
a. Ontvangsten	0	64.824
b. Uitgaven	161.478	585.438
III. Saldo exploitatie en investeringen	607.447	-49.056
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	607.447	-49.056
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.883.357	2.883.357
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.490.804	2.834.301
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.490.804	2.834.301

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	768.925	471.558
III. Autofinancieringsmarge	768.925	471.558

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	768.925	471.558
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	768.925	471.558

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	3.490.804	2.834.301
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.490.804	2.834.301
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	768.925	471.558
Totale Autofinancieringsmarge	768.925	471.558
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	768.925	471.558
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	768.925	471.558

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021: Budg. 5748 Alg. 2021007944

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 7577

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2022

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / IK 5490 EK 7577

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf						
Exploitatie	1.506.949	2.275.874	1.754.214	2.225.773	1.732.425	1.937.877
Investerings	161.478	0	585.438	64.824	6.768.345	4.905.374

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 7577

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 5490

J4: Balans



2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / JR-1 Budg. 5748 Alg. 2021007944

 AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)
 Markt 1, 3680 Maaseik

 Secretaris: Maïke Stieners
 Voorzitter: Johan Tollenaere

	2022	2021
ACTIVA	12.739.429	12.628.751
I. Vlottende activa	3.907.880	3.323.133
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.664.096	2.287.582
B. Vorderingen op korte termijn	1.070.241	849.368
1. Vorderingen uit ruiltransacties	430.488	338.159
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	639.754	511.209
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	15.949	21.861
D. Overlopende rekeningen van het actief	157.593	164.321
II. Vaste activa	8.831.549	9.305.619
B. Financiële vaste activa	125	125
4. Andere financiële vaste activa	125	125
C. Materiële vaste activa	8.683.636	9.243.805
1. Gemeenschapsgoederen	3	3
f. Erfgoed	3	3
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.683.324	9.243.183
a. Terreinen en gebouwen	8.442.342	8.988.369
b. Installaties, machines en uitrusting	136.730	134.538
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	104.252	120.276
3. Andere materiële vaste activa	309	619
b. Roerende goederen	309	619
D. Immateriële vaste activa	147.788	61.689

	2022	2021
PASSIVA	12.739.429	12.628.751
I. Schulden	443.364	391.957
A. Schulden op korte termijn	443.364	391.957
1. Schulden uit ruiltransacties	180.378	234.088
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	180.378	234.088
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	65.334	20.226
3. Overlopende rekeningen van het passief	197.653	137.643
II. Nettoactief	12.296.065	12.236.795
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	221.933	258.894
B. Gecumuleerd overschot of tekort	280.000	183.769
D. Overig nettoactief	11.794.132	11.794.132

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 5748 Alg. 2021007944

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / JR-1 Budg. 5748 Alg. 2021007944

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Secretaris: Maïke Stieners

Markt 1, 3680 Maaseik

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2022	2021
I. Kosten	2.156.594	1.545.687
A. Operationele kosten	2.153.202	1.543.529
1. Goederen en diensten	1.505.877	891.529
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	637.005	625.494
8. Andere operationele kosten	10.320	26.506
B. Financiële kosten	3.392	2.158
II. Opbrengsten	2.252.825	1.209.992
A. Operationele opbrengsten	2.215.752	1.174.100
1. Opbrengsten uit de werking	1.749.059	890.849
3. Werkingssubsidies	103.338	98.455
b. Specifieke werkingssubsidies	103.338	98.455
6. Andere operationele opbrengsten	363.355	184.796
B. Financiële opbrengsten	37.073	35.893
III. Overschot of tekort van het boekjaar	96.230	-335.695
A. Operationeel overschot of tekort	62.550	-369.430
B. Financieel overschot of tekort	33.681	33.735
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	96.230	-335.695
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	96.230	-335.695

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 5748 Alg. 2021007944

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 Maaseik
0828.259.640

Toelichting

Jaarrekening 2022 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

2022

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / EK 8132

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	5.333	2.251	3.502	3.710	5.300	300	300
Ontvangsten	0	28	112	113	0	0	0
Saldo	-5.333	-2.223	-3.390	-3.597	-5.300	-300	-300
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	4.833.000	1.937.850	0
Saldo	0	0	0	0	4.833.000	1.937.850	0
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	107.379	112.985	121.339	193.278	207.215	205.083	204.057
Ontvangsten	156.576	157.996	150.702	186.965	192.946	193.947	194.969
Saldo	49.197	45.011	29.362	-6.313	-14.269	-11.135	-9.088
Investerings							
Uitgaven	5.969	173.171	14.694	14.720	154.180	30.000	30.000
Ontvangsten	0	33.108	0	0	1.000	1.000	1.000
Saldo	-5.969	-140.062	-14.694	-14.720	-153.180	-29.000	-29.000
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	758.357	775.399	1.382.107	1.557.226	1.603.034	1.482.987	1.398.355
Ontvangsten	883.834	1.016.103	2.125.060	2.038.695	1.949.158	1.875.417	1.834.205
Saldo	125.477	240.703	742.953	481.468	346.124	392.430	435.850
Investerings							
Uitgaven	46.033	124.845	146.784	164.523	7.471.902	2.543.500	7.500
Ontvangsten	-1.905	0	0	0	964.824	50.000	0
Saldo	-47.938	-124.845	-146.784	-164.523	-6.507.078	-2.493.500	-7.500

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 8132

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 8132

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

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022



Journalvolgnommern: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771 / EK 8132

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maïke Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	866.990	888.483	1.503.557	1.750.614	1.810.349	1.688.170	1.602.512
1. Goederen en diensten	844.008	861.977	1.493.237	1.733.369	1.788.625	1.666.014	1.579.914
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	17.245	21.724	22.156	22.598
B. Financiële uitgaven	4.079	2.152	3.392	3.600	200	200	200
2. Andere financiële uitgaven	4.079	2.152	3.392	3.600	200	200	200
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	5.000	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.040.410	1.174.100	2.275.761	2.225.660	2.142.104	2.069.365	2.029.174
1. Ontvangsten uit de werking	803.334	890.849	1.809.069	1.743.782	1.634.946	1.636.147	1.650.509
3. Werkingsubsidies	97.668	98.455	103.338	103.338	110.838	103.338	103.338
b. Specifieke werkingsubsidies	97.668	98.455	103.338	103.338	110.838	103.338	103.338
- van de Vlaamse overheid	97.668	98.455	103.338	103.338	110.838	103.338	103.338
5. Andere operationele ontvangsten	139.408	184.796	363.355	378.540	396.320	329.879	275.327
B. Financiële ontvangsten	0	27	112	113	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	169.341	283.491	768.925	471.558	326.555	380.995	426.461

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investerings in materiële vaste activa	36.617	273.232	52.495	69.160	6.934.245	2.473.500	37.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.617	273.232	52.495	69.160	6.934.245	2.473.500	37.500
a. Terreinen en gebouwen	9.703	173.681	0	0	6.814.455	2.436.000	20.000
c. Roerende goederen	26.914	99.551	52.495	69.160	119.790	37.500	17.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	15.385	24.784	108.983	110.083	666.837	75.000	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

2022

1 / 2

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	25.000	25.000	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	25.000	25.000	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000
b. Roerende goederen	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	-1.905	33.108	0	0	964.824	50.000	0
- van de Vlaamse overheid	-1.905	33.108	0	0	964.824	25.000	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	25.000	0
III. Investeringsaldo	-53.907	-264.907	-161.478	-179.243	-6.660.258	-2.522.500	-36.500

Saldo exploitatie en investeringen	115.434	18.583	607.447	292.315	-6.333.703	-2.141.505	389.961
---	----------------	---------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	4.833.000	1.937.850	0
III. Financieringsaldo	0	0	0	0	4.833.000	1.937.850	0

Budgetair resultaat van het boekjaar	115.434	18.583	607.447	292.315	-1.500.703	-203.655	389.961
---	----------------	---------------	----------------	----------------	-------------------	-----------------	----------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 8132

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 8132

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



T3: Investeringsproject

2022

AGBIMAASEIK

Journaalvolnummers: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771

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	50.000	0	50.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	50.000	0	50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	75.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	75.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	50.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	50.000	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	108.163	0	7.905.837	0	8.014.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	7.249.000	0	7.249.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.249.000	0	7.249.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	7.249.000	0	7.249.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	108.163	0	656.837	0	765.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	700.000	0	700.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	700.000	0	700.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	108.163	5.489.837	2.416.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	4.833.000	2.416.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.833.000	2.416.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	4.833.000	2.416.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	108.163	656.837	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	700.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	700.000	0	0

PRIO IP-AC000316: CCN en kinderopvang

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.306.800	0	1.306.800
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.306.800	0	1.306.800
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.306.800	0	1.306.800
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.306.800	0	1.306.800
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	200.000	0	200.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	200.000	0	200.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	1.306.800	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.306.800	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.306.800	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.306.800	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	200.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	200.000	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**Nog te realiseren in MJP:**MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 8132**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*

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

**AGBIMAASEIK**

Jornaalvolgnommern: JR Budg. 8162 Alg. 2022009771

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_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 8132

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 geen financiële schulden gedurende het meerjarenplan 2020-2025.

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
C. Materiële vaste activa	9.243.805,00	52.495,00	0,00	0,00	0,00	-612.663,00	-1,00	8.683.636,00
1. Gemeenschapsgoederen	3,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	3,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.243.183,00	52.495,00	0,00	0,00		-612.354,00	0,00	8.683.324,00
a. Terreinen en gebouwen	8.988.369,00	0,00	0,00	0,00		-546.027,00	0,00	8.442.342,00
b. Installaties, machines en uitrusting	134.538,00	30.661,00	0,00	0,00		-28.469,00	0,00	136.730,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	120.276,00	21.834,00	0,00	0,00		-37.858,00	0,00	104.252,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309,00	-1,00	309,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309,00	-1,00	309,00
D. Immateriële vaste activa	61.689,00	108.983,00	0,00	0,00		-22.884,00	0,00	147.788,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AG Infrastructuur Maaseik	258.894,00	0,00	-36.960,00	0,00	221.933,00
	Totaal	258.894,00	0,00	-36.960,00	0,00	221.933,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AG Infrastructuur Maaseik	183.769,00	96.230,00	0,00	0,00	280.000,00
	Totaal	183.769,00	96.230,00	0,00	0,00	280.000,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AG Infrastructuur Maaseik	11.794.132,00	0,00		0,00	11.794.132,00
	Totaal	11.794.132,00	0,00		0,00	11.794.132,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AG Infrastructuur Maaseik	12.236.795,00			59.270,00	12.296.065,00
	Totaal	12.236.795,00			59.270,00	12.296.065,00

FINANCIËLE RISICO'S AGBI

Bij de aanpassing van het meerjarenplan 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 integraal hernomen, aangevuld met een evolutie van de omzet en prijssubsidie voor de verschillende bedrijfstakken.

1. Coronacrisis

1.1. Gedaalde ontvangsten t.g.v. verlaagde activiteitsniveaus

De coronacrisis heeft een sterke impact op de sport-, musea- en cultuursector. Verschillende sport-, cultuur- en musea-activiteiten werden (deels of volledig) stilgelegd tijdens de verschillende coronagolven in 2020 en 2021. Zo hervatte het CCAO pas haar voorstellingen op 30 september 2021, werd sporthal de Borg tijdens de periode februari-oktober 2021 gesloten voor het sportpubliek om een vaccinatiecentrum te huisvesten, etc. De omzetcijfers van het AGB Infrastructuur Maaseik (AGBI), dat instaat voor de exploitatie van infrastructuren bestemd voor culturele, sportieve en museale activiteiten, zijn hierdoor sterk beïnvloed in voorgaande jaren. Ook in 2022 zinderde de coronacrisis nog na. Bij deze aanpassing van het meerjarenplan werden de meerjarenplankredieten (voorzichtig) naar beneden gebracht om rekening te houden met de verlaagde activiteitsniveaus.

Om economisch leefbaar te zijn, en omwille van de eis van winstgevendheid¹, ontvangt het AGBI prijssubsidies van Stad Maaseik. Het is immers een wens vanuit Stad Maaseik om de toegangsprijzen (tot de culturele programmatie, de museale infrastructuur en sportinfrastructuur) toegankelijk en betaalbaar te maken voor iedereen. Vandaar dat Stad Maaseik een subsidie betaalt bovenop de prijs die de klanten aan het AGBI betalen voor het recht van toegang, zodat AGBI alsnog een positieve operationele winst behaalt. Door de sterk teruggevallen dienstverlening (lagere ticketverkoop, lagere bezettingsgraad sporthallen,...) en de blijvende vaste kosten (o.a. energie, onderhoud) was een sterke verhoging van de prijssubsidiefactoren vereist (cfr. gemeenteraad september 2022).

	JR 2022	JR 2021	JR 2020	JR 2019
Prijssubsidies (ARK 707)	1.298.924	446.658	432.967	790.823
<i>Sector Cultuur</i>	544.398	78.261	97.642	112.417
<i>Sector Musea</i>	143.204	92.041	47.990	108.434
<i>Sector Sport</i>	611.322	276.356	287.335	569.973
Dienstprestaties (ARK 701)	318.668	234.349	162.476	533.637
<i>Sector Cultuur</i>	197.036	163.289	93.842	416.549
<i>Sector Musea</i>	11.580	9.297	4.905	13.491
<i>Sector Sport</i>	110.052	61.709	63.674	103.597

Voor de prijssubsidiefactoren van 2023 zal er opnieuw een financiële analyse plaatsvinden en worden de prijssubsidiefactoren mogelijks aangepast. Het is momenteel nog onduidelijk welke impact dit zal hebben op de prijssubsidies vanuit Stad Maaseik. Het is belangrijk om dit nauw in de gaten te houden dat de solvabiliteit, rentabiliteit en liquiditeit van het AGBI niet in het gedrang komt.

De bijsturingen door interne verschuivingen, bijkomende of weggevallen uitgaven, bijkomende of verminderde ontvangsten, werden maximaal tot uiting gebracht in de kredieten van 2022. De gevolgen

voor de toekomst (2023 en volgende jaren) laten zich moeilijk voorspellen, maar zullen zo goed mogelijk gemonitord worden.

2. Btw-aftrek AGBI

De Stad Maaseik verleent prijssubsidies aan het AGBI om de winstgevendheid van het autonome gemeentebedrijf te waarborgen. De gevolgen van de coronacrisis op deze prijssubsidies werd reeds behandeld in punt 1 van deze nota.

De prijssubsidiefactoren, die weergeven hoeveel euro Stad Maaseik bijdraagt per behaalde euro omzet in de sectoren cultuur, jeugd en sport, dienen (minstens) jaarlijks herzien te worden, gebruik makende van de omzetcijfers uit de jaarrekening van het laatst afgesloten boekjaar. Aangezien 2020 tot 2022 ongewone boekjaren betreffen (gezien de impact van corona op de behaalde omzet in 2020-2022 en de verhoogde energiekosten in 2022), en aangezien het onduidelijk is hoe deze parameters zullen evolueren naar de toekomst toe, is het bijzonder moeilijk om een herevaluatie te doen van de prijssubsidiefactoren. Gezien er terug een vereiste van winstgevendheid is sinds 2022 om in aanmerking te komen voor btw-aftrek, dient de winstgevendheidssituatie nauwgezet gemonitord te worden, met indien nodig een bijsturing van de prijssubsidiefactoren. Een verlies van dit recht op aftrek heeft negatieve financiële gevolgen voor het AGBI, en bijgevolg ook indirect voor de Stad Maaseik, als moederonderneming van het AGBI.

Een bijkomende problematiek betreffende de btw-aftrek binnen AGBI heeft betrekking op de vernieuwbouw van het nieuwe cultuurcentrum Achter Olmen met integratie van de bibliotheek. Om zeker te zijn dat het AGBI geniet van een btw-aftrek (aftrek van voorbelastingen) op de volledige investering (zowel cultuurcentrum als bibliotheek), werd er tijdens de zomer van 2022 een prefilings ingediend bij de btw-administratie. Verschillende pistes liggen momenteel op tafel, die uiteindelijk zullen ingediend worden in een officiële rilingaanvraag.

3. Prijsstijgingen

De gestegen vraag naar grondstoffen sinds 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. De oplopende inflatie betreft een zware uitdaging voor de lokale besturen. De prijsstijgingen hebben al snel en automatisch een impact op de uitgaven van het AGBI. Bij gunningsdossiers met een lange duur (o.a., onderhoudscontracten, bouw CCAO-bib) wordt 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 de fors stijgende energieprijzen hebben een forse impact op het meerjarenplan. Bij deze meerjarenplanaanpassing werd de assumptie gehanteerd dat deze prijsstijgingen van de energiekosten zouden aanhouden tot eind 2023. Indien deze prijsstijgingen langer dan verwacht zouden aanhouden, dan betreft dit een (nieuw) risico voor het AGBI.

Deze gestegen uitgaven worden in de mate van het mogelijke opgevangen door indexaties aan ontvangstenzijde (o.a., huur sporthal, cultuurhuizen). Gezien het feit dat deze ontvangsten onderhevig zijn aan de consumptieprijsindex, treedt er een mismatch op tussen de stijging van de kosten en de opbrengsten. De stijging van onder andere de energiekosten liggen namelijk veel hoger dan de consumptieprijsindex.

4. 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.

Waarderingregels AGBI

Algemene principes

De waarderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk vermogensbestanddeel (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd.

De waarderingregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern) en zijn het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld.

De waarderingregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans worden opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten)
- De inbrengwaarde

Voorwaarden om een investeringsgoed aanzien te worden:

- A) Aankoop van goederen of diensten:
 - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
 - 2) Het goed heeft een economische waarde over meerder jaren.
- B) Onderhoud en herstellingen:
 - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
 - 2) Het onderhoud, werk of herstelling geeft het actief een hogere waarde

Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel (voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa) houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderingen
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

Voor de autonome gemeentebedrijven gebeurt het afschrijven pro-rata temporis. De afschrijving in het boekjaar van aanschaf is bijgevolg afhankelijk van de datum waarop de investering gebeurd is (te berekenen op dagbasis).

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaarding bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

HERWAARDERINGEN

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Deze financiële en overige materiële vaste activa worden geherwaardeerd. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Inhoud en waardering van de (sub)rubrieken van de balans

LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

Conform art. 158 BVR (BBC) worden de liquide middelen en de geldbeleggingen met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren. Daarenboven zal men ook waardeverminderingen moeten boeken in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

- Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 25 %
- Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 50 %
- Ouder dan 4 jaar en jonger dan 5 jaar: 75 %
- Ouder dan 5 jaar: 100%

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

VOORRADEN

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt. Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten.

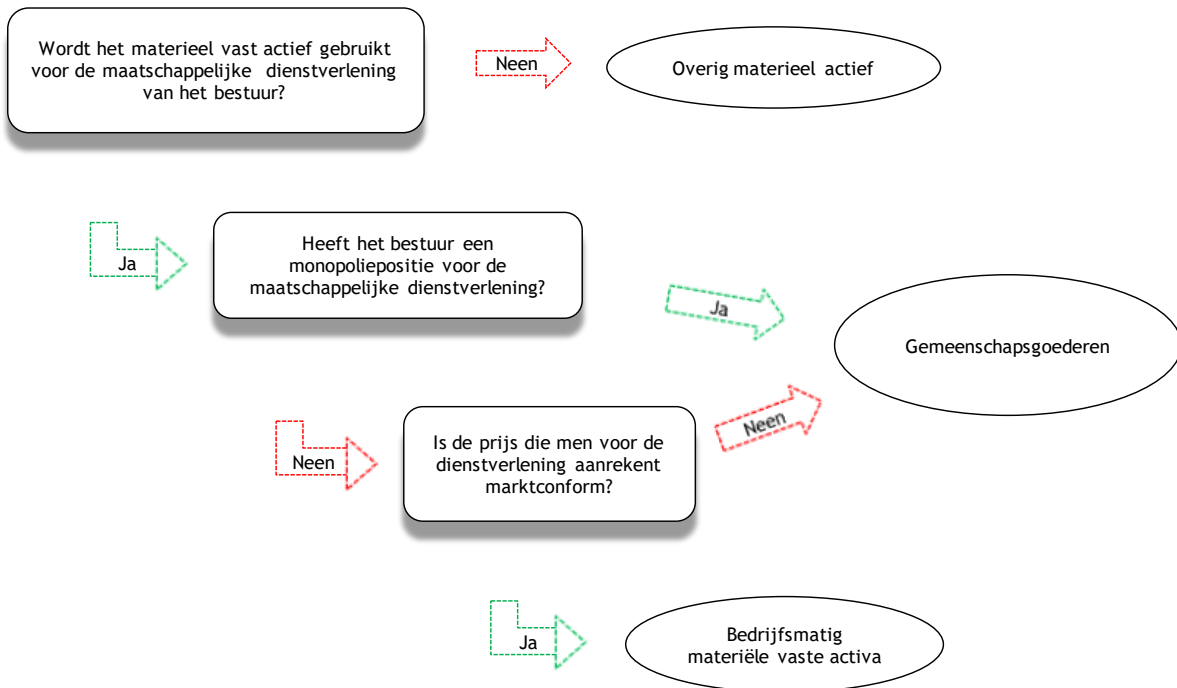
FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde en vastrentende effecten tegen hun aanschaffingswaarde.

MATERIELE VASTE ACTIVA

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



AW = Aanschaffingswaarde

VVP= Vervaardigingsprijs

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW –AGB's
Terreinen	AW of VVP	Geen
- Inrichting bebouwde terreinen	AW of VVP	15 jaar
Gebouwen	AW of VVP	33 jaar
- Onderhoud en uitrusting gebouwen	AW of VVP	15 jaar
Wegen - waterlopen		
- Verharding, slijtlaag, voet- fietspaden	AW of VVP	30 jaar
- Vervangen slijtlaag	AW of VVP	5 jaar
- Overige infrastructuur (straatmeubilair, signalisatie, ...)	AW of VVP	5 jaar
- Onderhoudswerken (o.a. vervangen slijtlaag)	AW of VVP	15 jaar
- Waterlopen en –bekkens	AW of VVP	50 jaar
- Kunstwerken (bruggen)		30 jaar
Overige onroerende infrastructuur (straatverlichting, nutsleidingen, ...)	AW of VVP	30 jaar
- Buitengewoon onderhoud	AW of VVP	15 jaar
Installaties, machines en uitrusting		
- machines en uitrusting	AW of VVP	10 jaar
- kantooruitrusting – medisch materiaal	AW of VVP	5 jaar
- Informaticamateriaal en audiovisuele apparaten	AW of VVP	5 jaar

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW – AGB's
Meubilair	AW of VVP	10 jaar
Rollend Materiaal		
- Personenwagens	AW of VVP	5 jaar
- Vrachtwagens en speciale voertuigen	AW of VVP	10 jaar
Kunstwerken, erfgoed	AW of VVP	geen
* De aanschaffingswaarde van deze activa wordt via waardevermindering herleid naar 1 EUR, daar deze in principe geen gebruikswaarde hebben.		

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW – AGB's
Plannen, studies, licenties, octrooien	AW	5 jaar

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De investeringssubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd.



AGBIMAASEIK

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

2022

AG Infrastructuur Maaseik (0828.259.640)

Markt 1, 3680 Maaseik

Secretaris: Maike Stieners

Voorzitter: Johan Tollenaere

De niet de balans opgenomen rechten en verplichtingen binnen AGBI betreffen:

- 0320000 Ontvangen zekerheden (€3.598)
- 0330000 Zekerheidstellers (€3.598)

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

In dit hoofdstuk wordt een overzicht en een verklaring gegeven van de voornaamste verschillen tussen de eindkredieten van het meerjarenplan en de jaarrekeningcijfers. De grootste verschillen tussen het meerjarenplan en de jaarrekening situeren zich bij de exploitatie- en de investeringsuitgaven. Hieronder volgt een gedetailleerde verklaring van de materiële verschillen tussen de werkelijke en geraamde ontvangsten en uitgaven, opgesplitst naargelang het type (exploitatie, investering en financiering).

Vertrekkende van het schema J2 – staat van het financieel evenwicht – worden de verschillen in kaart gebracht.

	Jaarrekening 2022	Meerjarenplan 2022	Verschil	Benutting
Exploitatie				
Ontvangsten	2.275.874	2.225.773	50.101	102%
Uitgaven	1.506.949	1.754.214	-247.266	86%
Investerings				
Ontvangsten	0	64.824	-64.824	0%
Uitgaven	161.478	585.438	-423.960	28%

1. Exploitatie

1.1 Exploitatie-uitgaven:

De exploitatie-uitgaven werden overschat met een bedrag van € 247.266 (dit komt neer op een realisatiegraad van 86%).

De grootste kredietoverschotten bevinden zich op de uitgaverekeningen m.b.t. projecten en activiteiten van diensten cultuur en musea (€82.262). Op deze post bevinden zich diverse algemene werkingskosten m.b.t. voorstellingen, evenementen, tentoonstellingen, en andere cultuur- en musea-activiteiten. De grootste overschotten zijn zichtbaar bij de avond- en filmprogrammering van cultuur (-€37.749) en het schoolaanbod (-€19.645). Deze verschillen zijn hoofdzakelijk het gevolg van de corona-gerelateerde sluiting (of activiteitenverlaging) van de culturele centra (en musea).

Er was tevens een overschatting bij de ramingen voor informaticakosten (€35.153), aankopen handelsgoederen (€20.918) en externe communicatie (€18.773).

1.2 Exploitatie-ontvangsten:

De globale realisatiegraad van de exploitatieontvangsten bedraagt 102%. De minderopbrengsten op het vlak van de dienstprestaties (zoals avond- en filmprogrammering cultuur, diverse huurinkomsten) en recuperaties van kosten worden gecompenseerd door een hoger dan geraamde ontvangen prijssubsidie.

2. Investerings

2.1 Investeringsuitgaven

28% van de geraamde investeringen werd gerealiseerd. Indien we rekening houden met de overgedragen investeringskredieten (zijnde € 406.195), bedraagt de realisatie-graad van de investeringen 97%.

De investeringsuitgaven in 2022 hebben voornamelijk betrekking op ontwerpkosten inzake de renovatie van het CCAO (€ 108.063), de vervanging van speeltoestellen in De Riet (€ 17.808) en de aankoop van touchtables m.b.t. de digitale presentatie Codex Eyckensis (€ 7.960).

De overgedragen investeringen (€406.195) worden gedetailleerd weergegeven op de laatste pagina van de jaarrekening.

2.2 Investeringsontvangsten

De gebudgetteerde investeringsontvangst van Fluvius i.k.v. renovatie OH Voorshoven wordt overgedragen naar 2023.

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

Het **budgettair resultaat van het boekjaar 2022** bedraagt €607.447 (zie schema J2 Staat van het financieel evenwicht). Dit resultaat is het gevolg van een positief exploitatiesaldo (€768.925) gecombineerd met een negatief investeringssaldo (-€161.478). Het **overschot van het boekjaar 2022** (het verschil tussen de opbrengsten en kosten) is ook positief en bedraagt € 96.230.

Het verschil tussen het budgettair resultaat van het jaar en het jaarresultaat volgens de staat van kosten en opbrengsten is grotendeels te wijten aan de jaarlijkse afschrijvingen (€637.005 in 2022). Afschrijvingen zijn een boekhoudkundig principe om de kosten van een investering te verdelen overheen de tijd: de investeringskost wordt via een jaarlijkse afschrijving gedeeltelijk opgenomen in de staat van kosten en opbrengsten. Een afschrijving is daarentegen geen “budgettaire transactie”, aangezien afschrijvingen geen aanleiding geven tot een kasuitstroom. De kasuitstroom vindt namelijk plaats op het moment van de investeringstransactie. In jaren waarin er relatief *weinig geïnvesteerd* wordt, is het budgettair resultaat van het boekjaar typisch *hoger* dan het resultaat van het boekjaar volgens de staat van kosten en opbrengsten.

Type	Soort	Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Transactiekrediet 2022	Totaal vastlegging 2022	Totaal geboekt 2022	Saldo 2022	Overdracht naar 2023	Toelichting
I	O	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Toelage groot onderhoud ontmoetingshuis Voorshoven	€ 64.824,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 64.824,00	€ 64.824,00	RVB 25/10/2021: Contract Fluvius i.k.v. Renovatie OH Voorshoven - uitvoering lopende (toelage: €55.226) - overdracht naar 2023 en bij AMJP raming aanpassen
Som overgedragen investeringsontvangsten								€ 64.824,00	
I	U	(MUS/AGBI) MUSEA - AGBI	2022 Touchtable kerkschatten	€ 8.000,00	€ 7.960,00	€ 7.960,00	€ 40,00	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Vervangen ramen café CCN (Architect etc)	€ 1.100,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 100,00	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(CUL/AGBI) CULTUUR - AGBI	Materialen uitleendienst	€ 7.500,00	€ 7.474,60	€ 7.474,60	€ 25,40	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(CUL/AGBI) CULTUUR - AGBI	2024: filmdoek, led-parren (podiumspots), Lichttafel, grootmenbraam-condensatiemicrofoons, podiumelementen, Moving Heads (via AMJP €43.500 te verschuiven naar 2024, mail Laurens Leurs 04012023)	€ 17.000,00	€ 4.301,05	€ 4.301,05	€ 12.698,95	€ 0,00	Het investeringskrediet in 2023 (€43.500) volstaat om de benodigde investeringen af te ronden. Bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan zal dit bedrag verschoven worden naar 2024, gezien de renovatie van het CCAO pas tegen dan afgerond wordt - geen overdracht vereist
I	U	(WER/AGBI) Werken AGBI	Vervanging speeltoestellen kinderopvang OPT. (bedrag in 2022 €8000 geschrapt nav opmerking SC 10/11)	€ 21.500,00	€ 17.808,30	€ 17.808,30	€ 3.691,70	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(SPORT/AGBI) SPORT - AGBI	Vervangen valmat sporthal MSK 2023	€ 1.200,00	€ 1.077,00	€ 1.077,00	€ 123,00	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(ICT/AGBI) ICT AGBI	Raamcontract Csmart-CP - Overdracht 15000 nr 2022: Appsys over nog te factureren consultancy-uren --27 dagen-- voor implementatie (9800) Nieuwe switch OH Voorshoven	€ 6.300,00	€ 6.275,92	€ 6.275,92	€ 24,08	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(ICT/AGBI) ICT AGBI	ICT apparatuur AGBI (15735)	€ 7.600,00	€ 7.597,67	€ 7.597,67	€ 2,33	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(ICT/AGBI) ICT AGBI	Bekabelingswerken De Riet OPT (15.000) ikv camera 's	€ 60,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60,00	€ 0,00	klein restbedrag - geen overdracht vereist
I	U	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	2022: Gesculpteerde stoelen gemeenteraadszaal 2023: +10.000 aankoop bureelstoelen diverse gebouwen (raamovereenkomst ALPA)	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	Renovatie gesculpteerde stoelen door MOSA RT - uitvoering in 2023
I	U	(MUS/AGBI) MUSEA - AGBI	Klimaatmeetsysteem 3 locaties (2023) + tilhulp voor glazen vitrineramen 2022 over te dragen naar 2023 (tel. 09/12/22 Kristof Avermate)	€ 5.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	Tilhulp voor glazen vitrineramen - aankoop in 2023
I	U	(ICT/AGBI) ICT AGBI	CCAO Glasvezel Kabel owv Werfzone - 7.040 euro van MJP000678 naar MJP00683	€ 7.040,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.040,00	€ 7.040,00	DC 27/06/2022 - Glasvezel CCAO - uitvoering januari 2023
I	U	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Erelonen Verfraaiingswerken Oud Stadhuis: Architect + veiligheidscoördinatie	€ 10.820,00	€ 820,00	€ 820,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	CBS 03/10/2022 Herinrichting Oud Stadhuis Fase 2 (€8.557,43 excl. btw studiekost)) - uitvoering in 2023
I	U	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	herstelling klokkentoren kerk Minderbroedersklooster	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	Dossier in voorbereiding - overdracht naar 2023
I	U	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Groot OH geb + energiebesp maatregelen oa Verfraaiingswerken Oud Stadhuis	€ 82.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 82.180,00	€ 82.180,00	CBS 03/10/2022 Herinrichting Oud Stadhuis Fase 2 (€8.557,43 excl. btw studiekost)) - uitvoerbaar in 2023
I	U	(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Groot onderhoud ontmoetingshuis Voorshoven - 2021: dak en buitenschrijnwerk vervangen (50.000 voorgevel + 25.000 verlichting)	€ 277.475,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 277.475,00	€ 277.475,00	RVB 25/10/2021: Contract Fluvius i.k.v. Renovatie OH Voorshoven - uitvoering lopende (€277.475,22)
Som overgedragen investeringsuitgaven								€ 406.195,00	