



# MEERJARENPLAN 2020-2025

## Aanpassing 6 (voor 2025)

### AGB Puurs-Sint-Amands

Provincie Antwerpen - Arrondissement Mechelen – NIS 12041

Autonom Gemeentebedrijf, Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands  
Ondernemingsnummer: BE0880.652.805

Voorzitter Raad van Bestuur: Koen Van den Heuvel  
Bijzonder volmachthouder financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert



## Inhoud 6<sup>de</sup> aanpassing Meerjarenplan 2020-2025 (voor 2025)

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. Algemene inleiding</b>   | <b>3</b>  |
| - Wetgevend kader  | 3         |
| - BBC 2020   | 4         |
| - Samenstelling 6 <sup>de</sup> aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025                 | 5         |
| - Procedure tot vaststelling/publicatie 6 <sup>de</sup> aanpassing meerjarenplan 2020-2025 | 7         |
| - Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is                               | 7         |
| <b>2. Aangepaste strategische nota</b>   | <b>8</b>  |
| - De wijzigingen van de strategische nota  | 9         |
| <b>3. Aangepaste Financiële nota</b>   | <b>11</b> |
| - M1: Aangepast financieel doelstellingenplan  | 12        |
| - M2: Aangepaste staat van het financieel evenwicht  | 15        |
| - M3: Aangepast overzicht van de kredieten   | 17        |
| <b>4. Aangepaste Toelichting</b>   | <b>18</b> |
| - T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard  | 19        |
| - T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard  | 21        |
| - T3: De investeringsprojecten   | 24        |
| - T4: Evolutie van de financiële schulden  | 27        |
| - Financiële risico's  | 28        |
| - Financieel evenwicht Lokaal Bestuur Puurs-Sint-Amands                                    | 29        |
| - Motivering van de wijzigingen bij 6 <sup>de</sup> meerjarenplanaanpassing 2020-2025      | 30        |
| <b>5. Documentatie bij het meerjarenplan</b>   | <b>36</b> |
| - Totaaloverzicht doelstellingen, actieplannen, acties met ontvangsten en uitgaven         | 37        |
| - Detailoverzicht wijzigingen investeringen  | 38        |
| - Toegestane werkings- en investeringssubsidies  | 39        |
| - Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein  | 40        |
| - Overzicht verbonden entiteiten   | 41        |
| - Daden van beschikking  | 42        |
| - Personeelsinzet  | 43        |
| - Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per geheven belasting                              | 44        |
| - Omgevingsanalyse : zie Meerjarenplan 2026-2031   | 45        |

## Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

### Algemene inleiding 6<sup>de</sup> aanpassing Meerjarenplan 2020-2025 (voor 2025)

#### Wetgevend kader

##### Inleiding

De lokale besturen hebben sinds 2014 meer vrijheid om het eigen beleid vorm te geven naar aanleiding van het planlastendecreet en de algemene invoering van de **beleids- en beheerscyclus (BBC)**. De planlasten voor de lokale besturen verminderden op dat ogenblik aanzienlijk door het afschaffen van de sectorale plannen en de integratie ervan in de lokale meerjarenplanning. Via het digitaal loket Lokaal Bestuur kregen de lokale overheden de mogelijkheid om hun beleidsrapporten digitaal door te sturen naar het Agentschap Binnenlands Bestuur.

De beleids- en beheerscyclus (BBC) omvat de regels over de strategische planning en het financieel beheer van de lokale besturen. Het bepaalt hoe het meerjarenplan, het budget en de jaarrekening eruit zien en hoe de boekhouding wordt gevoerd. Het gaat over de wijze waarop gemeenten, OCMW's, provincies en hun publiekrechtelijke verzelfstandigde entiteiten hun beleid voorbereiden, budgetteren, uitvoeren, opvolgen en evalueren. Niet enkel de financiële aspecten van de beleidsvoering komen daarbij aan bod, maar ook de inhoudelijke planning (vertaald in beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties), de uitvoering en de evaluatie.

In de afgelopen jaren werd de BBC vereenvoudigd en bijgestuurd tot de actuele versie **BBC 2020**. Deze nieuwe regelgeving zit vervat in het decreet van 22/12/2017 over het lokaal bestuur, het decreet van 06/07/2018 tot aanpassing van het Provinciedecreet van 09/12/2005, het besluit van de Vlaamse Regering van 30/03/2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC) en het ministerieel besluit van 26/06/2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, rekeningstelsels en digitale rapportering van de BBC (MB BBC).

BBC 2020 werd algemeen van toepassing vanaf het boekjaar 2020, het lokaal bestuur Puurs-Sint-Amands is n.a.v. de fusie een jaar vroeger ingestapt.

Het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025, in 2019 opgesteld volgens de BBC 2020-regels, en vastgesteld door de raden elk voor hun juridische entiteit op 16 december 2019, krijgt nu een **zesde en laatste aanpassing teneinde de kredieten van 2025 in lijn te brengen met de realiteit en het resultaat van de jaarrekening 2024 te verwerken**.

##### Perspectief en context van aanpassing 6 van het meerjarenplan 2020-2025

In de BBC wordt de beleids- en financiële planning opgemaakt vanuit een meerjarig perspectief. De planningshorizon is de legislatuur en de financiële nota moet minstens drie toekomstige jaren bevatten.

Er is één uitzondering wanneer de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 en het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 op dezelfde raadszitting worden geagendeerd. De aanpassing van het huidig meerjarenplan 2020-2025 kan dan in afgeslankte vorm worden opgemaakt voor het gedeelte van de formaliteiten en het volstaat dan om enkel de aanpassingen in 2025 door te voeren en de toekomstige boekjaren weg te laten, aangezien deze volgende boekjaren ook deel uitmaken van het nieuwe meerjarenplan 2026-2031.

### Belangrijkste wijzigingen sinds invoering van BBC 2020:

- het budget is geen apart beleidsrapport meer, maar wordt geïntegreerd in het meerjarenplan via het overzicht van de kredieten voor het eerstvolgende budgetjaar van het meerjarenplan. Via de jaarlijkse aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten voor het volgende budgetjaar vastgesteld;
- gemeente en OCMW hebben een geïntegreerd meerjarenplan, zowel inhoudelijk als financieel, met een gezamenlijke doelstellingenstructuur en financieel evenwicht. Beide entiteiten kunnen zo hun beleidsdoelstellingen in elkaar schuiven wat een globaler en transparanter beeld geeft van hun werking op het lokale niveau. De bijdrage van de gemeente aan het OCMW is niet langer een budgettaire uitgave, maar verloopt via de resultaatverwerking in de algemene boekhouding van beide entiteiten. Aangezien gemeente en OCMW aparte juridische entiteiten blijven, behouden ze wel nog eigen budgetsleutels (uitgave- en ontvangstenkredieten), die apart worden weergegeven voor gemeente en OCMW in het overzicht van de kredieten;
- voor het Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands en Zorgbedrijf Klein-Brabant wordt een apart meerjarenplan opgemaakt. Er wordt wel gebruik gemaakt van dezelfde doelstellingenstructuur die van toepassing is voor het volledige lokaal bestuur Puurs-Sint-Amands;
- het financieel evenwicht wordt gezamenlijk voor gemeente en OCMW en geconsolideerd met het AGB en Zorgbedrijf Klein-Brabant weergegeven;
- de prioritaire acties en niet langer de doelstellingen, vormen het uitgangspunt in de beleidsrapporten;
- het autorisatieniveau van de kredieten situeert zich op het niveau van de totale exploitatie- en investeringsbudgetten. Lokale besturen krijgen zo meer flexibiliteit maar ook meer verantwoordelijkheid om de kredietbewaking zelf vorm te geven.

### Omgevingsanalyse

De acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen zijn eigen aan ieder bestuur en afhankelijk van de lokale uitdagingen, sterktes en zwaktes, maar ook van de economische context en de beschikbare financiële middelen, wat maakt dat het bestuur keuzes moet maken en prioriteiten moet bepalen.

De omgevingsanalyse die we in 2019 uitvoerden voor het lopende meerjarenplan werd nu bij de opmaak van het volgende meerjarenplan geactualiseerd. We verwijzen dan naar het onderdeel van de documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031.

### Financieel evenwicht

Het aangepaste meerjarenplan is in evenwicht als de volgende voorwaarden cumulatief zijn vervuld:

1. het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief
2. de geraamde autofinancieringsmarge voor 2025 is minstens gelijk aan nul.

Om het financieel evenwicht te kunnen beoordelen, moet de jaarrekening van het voorgaande boekjaar (2024) zijn verwerkt.

De toezichthoudende overheid kan de aanpassing van het meerjarenplan vernietigen als niet aan de dubbele evenwichtsvoorwaarde is voldaan in de jaren waarop het meerjarenplan betrekking heeft.

Het beschikbaar budgettair resultaat is de som van het saldo van het exploitatiebudget (exploitatie-ontvangsten min exploitatie-uitgaven), het saldo van het investeringsbudget (investeringsontvangsten min investeringsuitgaven), het saldo van het financieringsbudget (nieuwe leningen min de jaarlijkse aflossingen van de leningen) en het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige boekjaar. Het geeft aan of het bestuur jaarlijks voldoende middelen heeft om de uitgaven te doen die zijn voorzien in de planning.

Het structureel evenwicht wordt getoetst aan de hand van de autofinancieringsmarge die over een langer tijdsperspectief beoordeeld wordt: de geraamde autofinancieringsmarge van het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan moet groter dan of gelijk zijn aan nul. Bijgevolg is een positieve autofinancieringsmarge voor 2025 een noodzaak. Binnenlands Bestuur rekent er echter op dat besturen hun verantwoordelijkheid nemen om gedurende de hele periode van het meerjarenplan te waken over de duurzaamheid van de financiën.

De autofinancieringsmarge is het exploitatieresultaat verminderd met de jaarlijkse aflossingen van leningen. Dit saldo kan aangewend worden voor de financiering van het investeringsbudget en geeft bijgevolg weer in welke mate het bestuur haar investeringen kan 'auto'-financieren, zonder bijkomende leningen aan te gaan.

Voor het AGB en het Zorgbedrijf speelt enkel de voorwaarde van het geraamde beschikbaar budgettair resultaat dat in geen enkel jaar van de planning negatief mag zijn, de autofinancieringsmarge is voor deze entiteiten enkel een indicator, geen norm.

## Samenstelling 6<sup>de</sup> aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Het meerjarenplan bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting.

### 1. Aangepaste strategische nota

De strategische nota bevat de beleidsopties voor het intern en extern te voeren beleid tijdens de jaren van het meerjarenplan, samengevat in de volgende documenten:

- De omschrijving van de prioritaire acties en de beleidsdoelstellingen waar de prioritaire acties in kaderen;
- Per beleidsdoelstelling met prioritaire acties en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de jaren van het meerjarenplan op het vlak van exploitatie, investering en financiering;
- Per beleidsdoelstelling met prioritaire acties, het totaal van de verwachten ontvangsten en uitgaven voor de jaren van het meerjarenplan op het vlak van exploitatie, investeringen en financiering voor de niet-prioritaire acties;
- Het overzicht van de beleidsdoelstellingen zonder prioritaire acties;
- Een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan.

De strategische nota werd n.a.v. deze aanpassing van het meerjarenplan indien nodig geactualiseerd.

## 2. Aangepaste financiële nota

De aangepaste financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd en dit via de volgende documenten:

- Het aangepaste financiële doelstellingenplan (schema M1): dit plan geeft per beleidsdoelstelling met of zonder prioritaire acties en eveneens voor het gelijkblijvend beleid de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de jaren van het meerjarenplan weer;
- De aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2): deze bevat de raming van het beschikbaar budgettaire resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de jaren van het meerjarenplan, en dit voor gemeente en OCMW samen. Het bevat ook een geconsolideerd evenwicht waarin dezelfde gegevens voor het AGB en Zorgbedrijf mee opgenomen zijn.
- Het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3); dit overzicht bevat de kredieten per budgettaire entiteit. De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen (ook weer per budgettaire entiteit).

## 3. Aangepaste toelichting

De toelichting bij het meerjarenplan bevat alle informatie over de verrichtingen die in het document zijn opgenomen en die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken te kunnen beslissen en bestaat minstens uit de volgende documenten:

- Het aangepaste overzicht voor elk jaar van de geraamde ontvangsten en uitgaven naar functionele aard = per beleidsdomein (schema T1);
- Het aangepaste overzicht voor elk jaar van de geraamde ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2) = per aard van uitgave of ontvangst (bv. personeel, werking, toegestane subsidies, financiële uitgaven, belastingontvangsten,...);
- Het aangepaste overzicht van de investeringsprojecten voor investeringen die deel uitmaken van een prioritaire actie of actieplan (schema T3);
- Het aangepaste overzicht van de financiële schulden (schema T4);
- De beschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om die risico's in te dekken;
- De beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties gebruikt bij de aanpassing van het meerjarenplan;
- Motivering van de wijzigingen t.o.v. het vorige meerjarenplan
- Een verwijzing naar de plaats waar bijkomende documentatie beschikbaar is (zie onderaan dit document) en deze bevat minstens:
  - o het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met bijhorende actieplannen en acties, telkens met bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven
  - o het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies per jaar;
  - o het overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein;
  - o het overzicht van de organisaties en verenigingen waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten;
  - o een overzicht van de personeelsinzet waarmee rekening gehouden werd bij de ramingen;
  - o het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per geheven belasting;
  - o de geactualiseerde omgevingsanalyse

## Procedure tot vaststelling/publicatie 6<sup>de</sup> aanpassing meerjarenplan 2020-2025

De gemeente en het OCMW maken een geïntegreerd aangepast meerjarenplan 2020-2027 op. Dit leidt tot een gezamenlijk beleidsrapport, maar de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn stellen wel elk hun deel vast. De gemeenteraad stelt vervolgens nog eens het geheel vast.

De aanpassing van het meerjarenplan van het autonome gemeentebedrijf moet, nadat ze is vastgesteld door de raad van bestuur, voor goedkeuring worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Bij de welzijnsverenigingen spreekt de algemene vergadering zich uit over de goedkeuring van de aanpassing van het meerjarenplan na vaststelling door Raad Van Bestuur. Het beleidsrapport van het Zorgbedrijf Klein-Brabant hoeft dus niet meer goedgekeurd te worden door de gemeenteraad.

Na de vaststelling wordt de digitale rapportering over de plannen aan ABB bezorgd. Vanaf dit moment zijn de aangepaste meerjarenplannen uitvoerbaar.

Binnen de 10 dagen na vaststelling moeten de aangepaste meerjarenplannen ook gepubliceerd worden op de gemeentelijke website en moet de publicatie aan de toezichhoudende overheid gemeld worden. Op dit moment begint de toezichtstermijn van 50 dagen te lopen.

**Op de website ([www.puurs-sint-amands.be](http://www.puurs-sint-amands.be)) worden de documenten van het meerjarenplan gepubliceerd: de strategische nota, de financiële nota, de toelichting en de documentatie.**



# Strategische Nota

## AGB Puurs-Sint-Amands



## Enkel toelichting over gewijzigde prioritaire acties MJPA6 t.o.v. MJPA5

### Prioritaire beleidsdoelstellingen en acties AGB

#### 25-01: Leefomgeving, landschap en natuur

##### 25-0103: Performant leefmilieu- en afvalbeleid

##### **25-010303: Uitwerken Natuurbouwprojecten (Natuur in je buurt 2020) - AGB**

De historische forten spelen een belangrijke rol als verblijfplaats voor vleermuizen. De vochtige donkere en rustige fortgangen vol spleten en de oude bomen in de buurt vormen ideale verblijfplaatsen voor duizenden vleermuizen. Specifiek voor het Fort van Liezele zijn er doelstellingen voor het behoud of de toename van de overwinteringspopulatie van ingekorven vleermuis en watervleermuis. Hiervoor werden onder andere verbeteringen aangebracht op gebied van connectiviteit van het fortdomein door het behouden en versterken van aanwezige bouselementen, kleine landschapselementen, open water en alluviale bossen, aanpassingen van verlichting en openbare verlichting.

De omgevingsvergunning voor de bouw van een ondergrondse vleermuizenverblijfplaats in het Fort van Liezele werd goedgekeurd maar werd tot op heden nog niet uitgevoerd. Het investeringsbudget van € 260 K en ook de voorziene subsidie van € 134 K worden geschrapt in 2025.

|                | 2025       |           |           |
|----------------|------------|-----------|-----------|
|                | Referentie | Wijziging | Resultaat |
| Investeringsen |            |           |           |
| Uitgaven       | 259.800    | -259.800  | 0         |
| Ontvangsten    | 134.454    | -134.454  | 0         |
| Saldo          | -125.346   | 125.346   | 0         |

#### 25-21: Divers en geïntegreerd vrijetijdsaanbod

##### 25-2102: Vrije tijd

##### **25-210201: Optimaliseren van diverse sportinfrastructuur in het AGB**

De exploitatie van de meeste sportinfrastructuur binnen het lokaal bestuur gebeurt door het Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amunds (AGB).

Ook de nodige onderhouds- en aanpassingswerken in onze sportinfrastructuur worden gebudgetteerd in het AGB. In vergelijking met MJPA5 dalen de budgetten met € 210 K.

De renovatie van het Klimax dak is uitgevoerd; het project voor het plaatsen van zonnepanelen wordt hernomen in het volgende meerjarenplan.

In de sport- en evenementenhal zijn nieuwe gordijnen geplaatst om lichtinval te beperken. De basketbalbelijning is uitgesteld tot zomer 2026, wanneer er geen sportactiviteiten plaatsvinden.

In de sporthal van Sint-Amands werden nieuwe poorten gestoken en werd de berging heringericht. Het camerasysteem wordt in het volgende meerjarenplan opgenomen.

In het voetbalgebouw in sportpark De Schans is ondertussen een legionella-installatie voorzien waarbij de noodzakelijke spoelingen automatisch worden ingeplant.

Voor sporthal Vrijhals worden de budgetten voor automatisering toegang en cameratoezicht-stookplaatsrenovatie verschoven naar later.

|              | 2025       |           |           |
|--------------|------------|-----------|-----------|
|              | Referentie | Wijziging | Resultaat |
| Investerings |            |           |           |
| Uitgaven     | 210.000    | -133.473  | 76.527    |
| Saldo        | -210.000   | 133.473   | -76.527   |

## 25-31: Strategisch beleid met oog voor participatie en samenwerking

### 25-3104: Verzelfstandiging

#### **25-310401: Optimaliseren AGB-structuur met inbegrip van de Sint-Amandse vrijetijdsinfrastructuur**

De fiscale en financiële optimalisatie van de bestaande exploitaties van het AGB (bedrijvencentrum, cultuur), de introductie van eenvormige exploitatiemodellen waar mogelijk (infrastructuren in concessie/erfpacht) en de overdracht van sportinfrastructuur (sporthal en turnhal in Sint-Amands) en nieuwe activiteiten naar het AGB (culturele programmatie, organisatie van cursussen, uitbating van Fort van Liezele en sportactiviteiten) stelden we de voorbije jaren zo ver als mogelijk op punt.

We volgen continu de evolutie op de fiscale markt en monitoren bij nieuwe infrastructuur of wijzigingen aan bestaande gebouwen steeds of er optimalisatiemogelijkheden zijn. Waar nodig vragen wij professioneel advies bij experts om op die manier steeds de juiste fiscale en juridische beslissingen te nemen.

Het budget voor consultancy daalt met € 9,5 K.

|             | 2025       |           |           |
|-------------|------------|-----------|-----------|
|             | Referentie | Wijziging | Resultaat |
| Exploitatie |            |           |           |
| Uitgaven    | 9.500      | -9.500    | 0         |
| Saldo       | -9.500     | 9.500     | 0         |



# Financiële Nota

## AGB Puurs-Sint-Amands



## Prioritaire beleidsdoelstelling: 25-01:Leefomgeving, landschap en natuur

|              | 2020 | 2021 | 2022   | 2023   | 2024   | 2025 |
|--------------|------|------|--------|--------|--------|------|
| Exploitatie  |      |      |        |        |        |      |
| Investering  |      |      |        |        |        |      |
| Uitgave      | 0    | 0    | 7.489  | 1.904  | -9.393 | 0    |
| Saldo        | 0    | 0    | -7.489 | -1.904 | 9.393  | 0    |
| Financiering |      |      |        |        |        |      |

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 25-21:Divers en geïntegreerd vrijetijdsaanbod

|              | 2020    | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     |
|--------------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Exploitatie  |         |          |          |          |          |          |
| Uitgave      | 40.441  | 202.280  | 302.187  | 357.260  | 408.530  | 456.268  |
| Ontvangst    | 28.607  | 102.768  | 208.585  | 237.001  | 241.199  | 254.805  |
| Saldo        | -11.834 | -99.512  | -93.602  | -120.259 | -167.331 | -201.463 |
| Investering  |         |          |          |          |          |          |
| Uitgave      | 94.815  | 291.435  | 928.088  | 551.112  | 164.443  | 76.527   |
| Saldo        | -94.815 | -291.435 | -928.088 | -551.112 | -164.443 | -76.527  |
| Financiering |         |          |          |          |          |          |

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 25-31:Strategisch beleid met oog voor participatie en samenwerking

|              | 2020    | 2021     | 2022     | 2023    | 2024   | 2025 |
|--------------|---------|----------|----------|---------|--------|------|
| Exploitatie  |         |          |          |         |        |      |
| Uitgave      | 55.832  | 102.320  | 137.049  | 54.139  | 2.132  | 0    |
| Saldo        | -55.832 | -102.320 | -137.049 | -54.139 | -2.132 | 0    |
| Investering  |         |          |          |         |        |      |
| Financiering |         |          |          |         |        |      |

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

|                     | 2020 | 2021     | 2022       | 2023       | 2024     | 2025     |
|---------------------|------|----------|------------|------------|----------|----------|
| <b>Exploitatie</b>  |      |          |            |            |          |          |
| Uitgave             | 0    | 0        | 56.890     | 279.117    | 230.679  | 217.504  |
| Ontvangst           | 0    | 0        | 4.425      | 246.562    | 311.650  | 395.365  |
| Saldo               | 0    | 0        | -52.466    | -32.555    | 80.971   | 177.861  |
| <b>Investering</b>  |      |          |            |            |          |          |
| Uitgave             | 0    | 241.236  | 1.656.654  | 1.169.357  | 300.376  | 120.165  |
| Ontvangst           | 0    | 0        | 0          | 0          | 150.000  | 0        |
| Saldo               | 0    | -241.236 | -1.656.654 | -1.169.357 | -150.376 | -120.165 |
| <b>Financiering</b> |      |          |            |            |          |          |

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

|                     | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024       | 2025       |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| <b>Exploitatie</b>  |           |           |           |           |            |            |
| Uitgave             | 916.813   | 892.939   | 1.429.797 | 1.980.048 | 1.746.756  | 1.841.379  |
| Ontvangst           | 1.986.230 | 2.292.520 | 1.090.945 | 2.496.365 | 3.224.778  | 3.318.481  |
| Saldo               | 1.069.417 | 1.399.581 | -338.852  | 516.317   | 1.478.022  | 1.477.102  |
| <b>Investering</b>  |           |           |           |           |            |            |
| Uitgave             | 96.089    | 165.035   | 11.288    | 172.810   | 56.584     | 230.384    |
| Ontvangst           | 358.981   | 0         | 2.200.000 | 1.634.990 | 0          | 0          |
| Saldo               | 262.892   | -165.035  | 2.188.712 | 1.462.180 | -56.584    | -230.384   |
| <b>Financiering</b> |           |           |           |           |            |            |
| Uitgave             | 1.041.868 | 1.043.067 | 1.044.269 | 1.106.307 | 1.352.700  | 1.388.912  |
| Ontvangst           | 254.804   | 272.766   | 1.825.000 | 1.100.000 | 350.000    | 300.000    |
| Saldo               | -787.064  | -770.301  | 780.731   | -6.307    | -1.002.700 | -1.088.912 |

## Totaal

|                     | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024       | 2025       |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| <b>Exploitatie</b>  |           |           |           |           |            |            |
| Uitgave             | 1.013.086 | 1.197.539 | 1.925.923 | 2.670.564 | 2.388.097  | 2.515.151  |
| Ontvangst           | 2.014.837 | 2.395.288 | 1.303.954 | 2.979.928 | 3.777.627  | 3.968.651  |
| Saldo               | 1.001.751 | 1.197.749 | -621.969  | 309.364   | 1.389.530  | 1.453.500  |
| <b>Investering</b>  |           |           |           |           |            |            |
| Uitgave             | 190.903   | 697.706   | 2.603.520 | 1.895.183 | 512.009    | 427.076    |
| Ontvangst           | 358.981   | 0         | 2.200.000 | 1.634.990 | 150.000    | 0          |
| Saldo               | 168.078   | -697.706  | -403.520  | -260.193  | -362.009   | -427.076   |
| <b>Financiering</b> |           |           |           |           |            |            |
| Uitgave             | 1.041.868 | 1.043.067 | 1.044.269 | 1.106.307 | 1.352.700  | 1.388.912  |
| Ontvangst           | 254.804   | 272.766   | 1.825.000 | 1.100.000 | 350.000    | 300.000    |
| Saldo               | -787.064  | -770.301  | 780.731   | -6.307    | -1.002.700 | -1.088.912 |

| Budgettair resultaat                                | 2020             | 2021             | 2022              | 2023            | 2024              | 2025              |
|---|------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>1.001.751</b> | <b>1.197.749</b> | <b>-621.969</b>   | <b>309.364</b>  | <b>1.389.530</b>  | <b>1.453.500</b>  |
| a. Ontvangsten                                      | 2.014.837        | 2.395.288        | 1.303.954         | 2.979.928       | 3.777.627         | 3.968.651         |
| b. Uitgaven   | 1.013.086        | 1.197.539        | 1.925.923         | 2.670.564       | 2.388.097         | 2.515.151         |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                         | <b>168.078</b>   | <b>-697.706</b>  | <b>-403.520</b>   | <b>-260.193</b> | <b>-362.009</b>   | <b>-427.076</b>   |
| a. Ontvangsten                                      | 358.981          | 0                | 2.200.000         | 1.634.990       | 150.000           | 0                 |
| b. Uitgaven   | 190.903          | 697.706          | 2.603.520         | 1.895.183       | 512.009           | 427.076           |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>      | <b>1.169.829</b> | <b>500.044</b>   | <b>-1.025.489</b> | <b>49.170</b>   | <b>1.027.521</b>  | <b>1.026.424</b>  |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                        | <b>-787.064</b>  | <b>-770.301</b>  | <b>780.731</b>    | <b>-6.307</b>   | <b>-1.002.700</b> | <b>-1.088.912</b> |
| a. Ontvangsten                                      | 254.804          | 272.766          | 1.825.000         | 1.100.000       | 350.000           | 300.000           |
| b. Uitgaven   | 1.041.868        | 1.043.067        | 1.044.269         | 1.106.307       | 1.352.700         | 1.388.912         |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>     | <b>382.764</b>   | <b>-270.257</b>  | <b>-244.757</b>   | <b>42.863</b>   | <b>24.821</b>     | <b>-62.488</b>    |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | <b>141.666</b>   | <b>524.430</b>   | <b>254.173</b>    | <b>9.416</b>    | <b>52.279</b>     | <b>77.100</b>     |
| a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar        | 141.666          | 524.430          | 254.173           | 9.416           | 52.279            | 77.100            |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>        | <b>524.430</b>   | <b>254.173</b>   | <b>9.416</b>      | <b>52.279</b>   | <b>77.100</b>     | <b>14.612</b>     |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         | <b>524.430</b>   | <b>254.173</b>   | <b>9.416</b>      | <b>52.279</b>   | <b>77.100</b>     | <b>14.612</b>     |

| Autofinancieringsmarge                              | 2020             | 2021             | 2022              | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>1.001.751</b> | <b>1.197.749</b> | <b>-621.969</b>   | <b>309.364</b>   | <b>1.389.530</b> | <b>1.453.500</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | <b>787.064</b>   | <b>770.301</b>   | <b>1.044.269</b>  | <b>1.106.307</b> | <b>1.352.700</b> | <b>1.388.912</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 1.041.868        | 1.043.067        | 1.044.269         | 1.106.307        | 1.352.700        | 1.388.912        |
| b. Periodieke terugvordering leningen               | 254.804          | 272.766          | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| <b>IV. Autofinancieringsmarge</b>                   | <b>214.687</b>   | <b>427.449</b>   | <b>-1.666.238</b> | <b>-796.943</b>  | <b>36.830</b>    | <b>64.588</b>    |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge                       | 2020            | 2021            | 2022              | 2023              | 2024           | 2025           |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>I. Autofinancieringsmarge</b>                           | <b>214.687</b>  | <b>427.449</b>  | <b>-1.666.238</b> | <b>-796.943</b>   | <b>36.830</b>  | <b>64.588</b>  |
| <b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>          | <b>-488.540</b> | <b>-403.992</b> | <b>-319.344</b>   | <b>-319.765</b>   | <b>-72.867</b> | <b>43.561</b>  |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen        | 1.041.868       | 1.043.067       | 1.044.269         | 1.106.307         | 1.352.700      | 1.388.912      |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 1.530.408       | 1.447.059       | 1.363.613         | 1.426.072         | 1.425.567      | 1.345.351      |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>           | <b>-273.853</b> | <b>23.457</b>   | <b>-1.985.582</b> | <b>-1.116.708</b> | <b>-36.037</b> | <b>108.149</b> |

| Geconsolideerd financieel evenwicht                | 2020            | 2021           | 2022              | 2023              | 2024           | 2025           |
|--|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         |                 |                |                   |                   |                |                |
| - Autonoom gemeentebedrijf                         | 524.430         | 254.173        | 9.416             | 52.279            | 77.100         | 14.612         |
| <b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>     | <b>524.430</b>  | <b>254.173</b> | <b>9.416</b>      | <b>52.279</b>     | <b>77.100</b>  | <b>14.612</b>  |
| <b>II. Autofinancieringsmarge</b>                  |                 |                |                   |                   |                |                |
| - Autonoom gemeentebedrijf                         | 214.687         | 427.449        | -1.666.238        | -796.943          | 36.830         | 64.588         |
| <b>Totale Autofinancieringsmarge</b>               | <b>214.687</b>  | <b>427.449</b> | <b>-1.666.238</b> | <b>-796.943</b>   | <b>36.830</b>  | <b>64.588</b>  |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>   |                 |                |                   |                   |                |                |
| - Autonoom gemeentebedrijf                         | -273.853        | 23.457         | -1.985.582        | -1.116.708        | -36.037        | 108.149        |
| <b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> | <b>-273.853</b> | <b>23.457</b>  | <b>-1.985.582</b> | <b>-1.116.708</b> | <b>-36.037</b> | <b>108.149</b> |

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Dossiers van andere entiteiten:*

/

## M3: Overzicht van de kredieten



puurs-sint-amands

Journalvolgnommern: Budg. 3715

Autonom gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

2025

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

|  | 2025      |             |
|--|-----------|-------------|
|  | Uitgaven  | Ontvangsten |
| <b>Kredieten Autonom gemeentebedrijf</b> |           |             |
| Exploitatie                              | 2.515.151 | 3.968.651   |
| Investerings                             | 427.076   | 0           |
| Financiering                             | 1.388.912 | 300.000     |
| Leningen en leasings                     | 1.388.912 | 300.000     |



# Toelichting

## AGB Puurs-Sint-Amands



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 3715

Autonoom gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

|                              | 2020       | 2021       | 2022      | 2023      | 2024       | 2025       |
|------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| <b>Algemene financiering</b> |            |            |           |           |            |            |
| Exploitatie                  |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 211.047    | 162.714    | 281.977   | 484.933   | 375.203    | 432.538    |
| Ontvangsten                  | 871.204    | 278.325    | 333.047   | 389.904   | 198.706    | 162.801    |
| Saldo                        | 660.157    | 115.611    | 51.070    | -95.029   | -176.497   | -269.738   |
| Investerings                 |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 4.113      | 0          | 0         | 0         | 0          | 2.977      |
| Saldo                        | -4.113     | 0          | 0         | 0         | 0          | -2.977     |
| Financiering                 |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 1.041.868  | 1.043.067  | 1.044.269 | 1.106.307 | 1.352.700  | 1.388.912  |
| Ontvangsten                  | 0          | 0          | 1.825.000 | 1.100.000 | 350.000    | 300.000    |
| Saldo                        | -1.041.868 | -1.043.067 | 780.731   | -6.307    | -1.002.700 | -1.088.912 |
| <b>Algemeen bestuur</b>      |            |            |           |           |            |            |
| Exploitatie                  |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 58.169     | 110.127    | 149.518   | 64.867    | 18.152     | 16.316     |
| Saldo                        | -58.169    | -110.127   | -149.518  | -64.867   | -18.152    | -16.316    |
| <b>Ondersteuning</b>         |            |            |           |           |            |            |
| Exploitatie                  |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 157.238    | 155.679    | 236.739   | 331.821   | 336.105    | 337.488    |
| Ontvangsten                  | 0          | 0          | 29.606    | 30.519    | -32        | -575       |
| Saldo                        | -157.238   | -155.679   | -207.133  | -301.302  | -336.137   | -338.063   |
| Investerings                 |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 0          | 0          | 0         | 1.250     | 0          | 0          |
| Saldo                        | 0          | 0          | 0         | -1.250    | 0          | 0          |
| <b>Beleven</b>               |            |            |           |           |            |            |
| Exploitatie                  |            |            |           |           |            |            |
| Uitgaven                     | 586.632    | 769.019    | 1.257.689 | 1.788.943 | 1.658.636  | 1.728.809  |
| Ontvangsten                  | 1.143.633  | 2.116.963  | 941.301   | 2.559.504 | 3.578.952  | 3.806.425  |
| Saldo                        | 557.001    | 1.347.944  | -316.388  | 770.561   | 1.920.317  | 2.077.616  |

|                     | 2020    | 2021     | 2022      | 2023      | 2024     | 2025     |
|---------------------|---------|----------|-----------|-----------|----------|----------|
| <b>Investerings</b> |         |          |           |           |          |          |
| Uitgaven            | 186.790 | 697.706  | 2.596.031 | 1.892.029 | 521.402  | 424.099  |
| Ontvangsten         | 358.981 | 0        | 2.200.000 | 1.634.990 | 150.000  | 0        |
| Saldo               | 172.191 | -697.706 | -396.031  | -257.039  | -371.402 | -424.099 |
| <b>Financiering</b> |         |          |           |           |          |          |
| Ontvangsten         | 254.804 | 272.766  | 0         | 0         | 0        | 0        |
| Saldo               | 254.804 | 272.766  | 0         | 0         | 0        | 0        |
| <b>Ruimte</b>       |         |          |           |           |          |          |
| Investerings        |         |          |           |           |          |          |
| Uitgaven            | 0       | 0        | 7.489     | 1.904     | -9.393   | 0        |
| Saldo               | 0       | 0        | -7.489    | -1.904    | 9.393    | 0        |

|   | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Exploitatie-uitgaven</b>                        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A. Operationele uitgaven</b>                       | <b>969.509</b>   | <b>1.170.399</b> | <b>1.829.427</b> | <b>2.439.130</b> | <b>2.154.402</b> | <b>2.261.923</b> |
| 1. Goederen en diensten                               | 920.543          | 1.145.250        | 1.799.261        | 2.375.723        | 2.078.008        | 2.194.927        |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen        | 945              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel       | 995              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| f. Andere personeelskosten                            | -49              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5. Andere operationele uitgaven                       | 48.020           | 25.149           | 30.165           | 63.407           | 76.395           | 66.996           |
| <b>B. Financiële uitgaven</b>                         | <b>43.577</b>    | <b>27.139</b>    | <b>96.496</b>    | <b>231.434</b>   | <b>233.695</b>   | <b>253.227</b>   |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 43.487           | 26.896           | 96.392           | 231.235          | 233.364          | 253.067          |
| - aan financiële instellingen                         | 43.487           | 26.896           | 96.392           | 231.235          | 233.364          | 253.067          |
| 2. Andere financiële uitgaven                         | 91               | 243              | 105              | 199              | 331              | 160              |
| <b>II. Exploitatieontvangsten</b>                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A. Operationele ontvangsten</b>                    | <b>2.014.837</b> | <b>2.395.288</b> | <b>1.303.954</b> | <b>2.979.746</b> | <b>3.777.341</b> | <b>3.968.265</b> |
| 1. Ontvangsten uit de werking                         | 1.375.967        | 2.074.333        | 1.267.053        | 2.959.273        | 3.750.835        | 3.953.402        |
| 3. Werkingssubsidies                                  | 631.586          | 315.229          | 13.500           | 6.252            | 2.259            | 1.252            |
| a. Algemene werkingssubsidies                         | 631.586          | 313.729          | 12.000           | 0                | 0                | 0                |
| - Andere algemene werkingssubsidies                   | 631.586          | 313.729          | 12.000           | 0                | 0                | 0                |
| - van de gemeente                                     | 631.586          | 313.729          | 12.000           | 0                | 0                | 0                |
| b. Specifieke werkingssubsidies                       | 0                | 1.500            | 1.500            | 6.252            | 2.259            | 1.252            |
| - van de Vlaamse overheid                             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - van de provincie                                    | 0                | 0                | 0                | 5.000            | 0                | 0                |
| - van andere entiteiten                               | 0                | 1.500            | 1.500            | 1.252            | 2.259            | 1.252            |
| 5. Andere operationele ontvangsten                    | 7.284            | 5.726            | 23.401           | 14.221           | 24.247           | 13.612           |
| <b>B. Financiële ontvangsten</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>182</b>       | <b>286</b>       | <b>386</b>       |
| <b>III. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>1.001.751</b> | <b>1.197.749</b> | <b>-621.969</b>  | <b>309.364</b>   | <b>1.389.530</b> | <b>1.453.500</b> |

| I. Investeringsuitgaven   | 2020           | 2021            | 2022             | 2023             | 2024            | 2025            |
|---|----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>               | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>1.435</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0              | 0               | 0                | 1.250            | 0               | 0               |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0              | 0               | 0                | 185              | 0               | 0               |
| <b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>                | <b>190.903</b> | <b>676.653</b>  | <b>2.010.500</b> | <b>1.784.685</b> | <b>508.804</b>  | <b>387.781</b>  |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 186.790        | 676.653         | 2.010.500        | 993.310          | 427.730         | 324.804         |
| a. Terreinen en gebouwen  | 117.835        | 428.269         | 1.996.874        | 946.171          | 397.172         | 236.141         |
| c. Roerende goederen  | 68.956         | 248.385         | 13.626           | 47.139           | 30.558          | 88.663          |
| e. Erfgoed  | 0              | 0               | 0                | 0                | 0               | 0               |
| 2. Andere materiële vaste activa  | 4.113          | 0               | 0                | 791.375          | 81.074          | 62.977          |
| a. Onroerende goederen  | 0              | 0               | 0                | 0                | 0               | 2.977           |
| b. Roerende goederen  | 4.113          | 0               | 0                | 791.375          | 81.074          | 60.000          |
| <b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>              | <b>0</b>       | <b>21.052</b>   | <b>593.020</b>   | <b>109.063</b>   | <b>3.205</b>    | <b>39.295</b>   |
| <b>II. Investeringsontvangsten</b>                                      | <b>2020</b>    | <b>2021</b>     | <b>2022</b>      | <b>2023</b>      | <b>2024</b>     | <b>2025</b>     |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                            | <b>358.981</b> | <b>0</b>        | <b>2.200.000</b> | <b>1.634.990</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 358.981        | 0               | 2.200.000        | 1.634.990        | 0               | 0               |
| a. Terreinen en gebouwen  | 358.981        | 0               | 2.200.000        | 1.634.990        | 0               | 0               |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>150.000</b>  | <b>0</b>        |
| - van de Vlaamse overheid   | 0              | 0               | 0                | 0                | 150.000         | 0               |
| <b>III. Investeringssaldo</b>   | <b>168.078</b> | <b>-697.706</b> | <b>-403.520</b>  | <b>-260.193</b>  | <b>-362.009</b> | <b>-427.076</b> |

|   | 2020             | 2021           | 2022              | 2023          | 2024             | 2025             |
|---|------------------|----------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>Saldo exploitatie en investeringen</b> | <b>1.169.829</b> | <b>500.044</b> | <b>-1.025.489</b> | <b>49.170</b> | <b>1.027.521</b> | <b>1.026.424</b> |

| I. Financieringsuitgaven  | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>A. Vereffening van financiële schulden</b>                     | <b>1.041.868</b> | <b>1.043.067</b> | <b>1.044.269</b> | <b>1.106.307</b> | <b>1.352.700</b> | <b>1.388.912</b> |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing       | 1.041.868        | 1.043.067        | 1.044.269        | 1.106.307        | 1.352.700        | 1.388.912        |
| <b>II. Financieringsontvangsten</b>                               | <b>2020</b>      | <b>2021</b>      | <b>2022</b>      | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      |
| <b>A. Aangaan van financiële schulden</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>1.825.000</b> | <b>1.100.000</b> | <b>350.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| - opname van leningen en leasing bij andere entiteiten            | 0                | 0                | 1.825.000        | 1.100.000        | 350.000          | 300.000          |
| <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b> | <b>254.804</b>   | <b>272.766</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

| II. Financieringsontvangsten              | 2020            | 2021            | 2022           | 2023          | 2024              | 2025              |
|---|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1. Terugvordering van toegestane leningen | 254.804         | 272.766         | 0              | 0             | 0                 | 0                 |
| a. Periodieke terugvorderingen            | 254.804         | 272.766         | 0              | 0             | 0                 | 0                 |
| <b>III. Financieringssaldo</b>            | <b>-787.064</b> | <b>-770.301</b> | <b>780.731</b> | <b>-6.307</b> | <b>-1.002.700</b> | <b>-1.088.912</b> |

|                                       | 2020           | 2021            | 2022            | 2023          | 2024          | 2025           |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| Budgettair resultaat van het boekjaar | <b>382.764</b> | <b>-270.257</b> | <b>-244.757</b> | <b>42.863</b> | <b>24.821</b> | <b>-62.488</b> |

**PRIO IA25010303: Natuurbouwprojecten (Natuur in je buurt) - overdracht van GEM naar AGB**  
**25-010303A: Uitwerken Natuurbouwprojecten (Natuur in je buurt 2020)**

Jaarlijkse transacties

|  | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024          | 2025         |               |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|  | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd  | Gerealiseerd | Te realiseren |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>7.489</b> | <b>1.904</b> | <b>-9.393</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>7.489</b> | <b>1.904</b> | <b>-9.393</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0            | 0            | 7.489        | 1.904        | -9.393        | 0            | 0             |
| a. Terreinen en gebouwen   | 0            | 0            | 7.489        | 1.904        | -9.393        | 0            | 0             |

**PRIO IP25210201: Sportinfrastructuur AGB**

**25-210201: Optimaliseren van diverse sportinfrastructuur in het AGB**

|  | Reeds gerealiseerd |                  | Nog te realiseren* |                  |          | Totaal           |
|--|--------------------|------------------|--------------------|------------------|----------|------------------|
|  | Voor MJP           | In MJP           | Voor MJP           | In MJP           | Na MJP   |                  |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | <b>0</b>           | <b>2.092.599</b> | <b>0</b>           | <b>1.593.821</b> | <b>0</b> | <b>3.686.420</b> |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | <b>0</b>           | <b>2.092.599</b> | <b>0</b>           | <b>1.593.821</b> | <b>0</b> | <b>3.686.420</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0                  | 2.092.599        | 0                  | 1.593.821        | 0        | 3.686.420        |
| a. Terreinen en gebouwen   | 0                  | 1.961.154        | 0                  | 1.403.821        | 0        | 3.364.975        |
| c. Roerende goederen   | 0                  | 131.445          | 0                  | 190.000          | 0        | 321.445          |

**Jaarlijkse transacties**

|  | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025          |               |
|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|  | Gerealiseerd  | Gerealiseerd   | Gerealiseerd   | Gerealiseerd   | Gerealiseerd   | Gerealiseerd  | Te realiseren |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | <b>94.815</b> | <b>291.435</b> | <b>928.088</b> | <b>551.112</b> | <b>164.443</b> | <b>62.706</b> | <b>13.821</b> |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | <b>94.815</b> | <b>291.435</b> | <b>928.088</b> | <b>551.112</b> | <b>164.443</b> | <b>62.706</b> | <b>13.821</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 94.815        | 291.435        | 928.088        | 551.112        | 164.443        | 62.706        | 13.821        |
| a. Terreinen en gebouwen   | 86.877        | 173.625        | 928.088        | 551.112        | 164.443        | 57.009        | 13.821        |
| c. Roerende goederen   | 7.938         | 117.810        | 0              | 0              | 0              | 5.697         | 0             |

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_6\_2025 2025: Budg. 3715*

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

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 12057 Alg. 5060*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 19515 Alg. 6105*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 28266 Alg. 8680*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 38984 Alg. 10801*

*JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 49563 Alg. 11178*

*Q\_ORIGINEEL\_2025\_Q3 2025: Budg. 16515 Alg. 7905*

| Financiële schulden op 31 december   | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>                               | <b>17.045.165</b> | <b>16.000.896</b> | <b>16.719.589</b> | <b>16.466.889</b> | <b>15.427.977</b> | <b>14.317.851</b> |
| 1. Financiële schulden op 1 januari  | 18.088.232        | 17.045.165        | 16.000.896        | 16.719.589        | 16.466.889        | 15.427.977        |
| 2. Nieuwe leningen   | 0                 | 0                 | 1.825.000         | 1.100.000         | 350.000           | 300.000           |
| 4. Overboekingen   | -1.043.067        | -1.044.269        | -1.106.307        | -1.352.700        | -1.388.912        | -1.410.126        |
| <b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b> | <b>1.043.067</b>  | <b>1.044.269</b>  | <b>1.106.307</b>  | <b>1.352.700</b>  | <b>1.388.912</b>  | <b>1.410.126</b>  |
| 1. Financiële schulden op 1 januari  | 1.041.868         | 1.043.067         | 1.044.269         | 1.106.307         | 1.352.700         | 1.388.912         |
| 2. Aflossingen   | -1.041.868        | -1.043.067        | -1.044.269        | -1.106.307        | -1.352.700        | -1.388.912        |
| 3. Overboekingen   | 1.043.067         | 1.044.269         | 1.106.307         | 1.352.700         | 1.388.912         | 1.410.126         |
| <b>Totaal financiële schulden</b>  | <b>18.088.232</b> | <b>17.045.165</b> | <b>17.825.896</b> | <b>17.819.589</b> | <b>16.816.889</b> | <b>15.727.977</b> |

## Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

### Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_6\_2025 2025: Budg. 3715

### Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 12057 Alg. 5060

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 19515 Alg. 6105

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 28266 Alg. 8680

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 38984 Alg. 10801

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 49563 Alg. 11178

## **Autonoom gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amunds**

### **Overzicht van de financiële risico's en uitdagingen**

### **Meerjarenplan 2020-2025– Aanpassing 6 (voor 2025)**

Een belangrijk onderdeel van de toelichting is het overzicht met de beschrijving van de financiële risico's die het autonoom gemeentebedrijf (AGB) Puurs-Sint-Amunds loopt en de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. Sommige risico's kun je als lokaal bestuur zelf beheersen, bij andere zijn externe factoren eerder bepalend of het risico zich al dan niet in de toekomst zal voordoen.

Tussen de gemeente Puurs-Sint-Amunds en het AGB is een beheersovereenkomst afgesloten. Deze werd goedgekeurd door de gemeenteraad en de raad van bestuur. Deze beheersovereenkomst regelt o.a. de financiële verhoudingen tussen de gemeente en het AGB, het bevat een aantal middelen en mogelijkheden die ervoor zorgen dat het AGB haar risico's kan indekken.

Het AGB blijft werken met een bedrijfsrevisor voor de controle op de jaarrekening ondanks dat dit niet meer verplicht is.

De financiële risico's werden geactualiseerd naar aanleiding van de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031. We verwijzen dan ook naar dit beleidsrapport.

## Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

### Motivering wijzigingen bij de 6de meerjarenplanaanpassing 2020-2025 (voor 2025)

Het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025, opgesteld volgens de BBC 2020-regels, en vastgesteld in zitting van 16 december 2019, krijgt nu een laatste aanpassing teneinde het resultaat van de jaarrekening 2024 te verwerken en de kredieten van 2025 in lijn te brengen met de realiteit of recente verwachtingen. Deze aanpassing moet volgens de BBC richtlijnen de financiële consequenties voor ten minste drie toekomstige boekjaren vermelden. Er is één uitzondering wanneer de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 en het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 op dezelfde raadszitting worden geagendeerd. De aanpassing van het huidig meerjarenplan 2020-2025 kan dan in afgeslankte vorm worden opgemaakt voor het gedeelte van de formaliteiten en het volstaat om enkel de aanpassingen in 2025 door te voeren. De toekomstige boekjaren (2026-2028) mogen weggelaten worden, aangezien deze volgende boekjaren ook deel uitmaken van het nieuwe meerjarenplan 2026-2031. De toelichting wordt daarom beperkt tot de belangrijkste wijzigingen voor het budgetjaar 2025 in meerjarenplanaanpassing 6 (MJPA6) t.o.v. de laatste goedgekeurde meerjarenplanaanpassing 5 (MJPA5).

#### A. Financieel Evenwicht Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

##### Beschikbaar budgettair resultaat

Het meerjarenplan van het Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (AGB) 2020-2025 voldoet aan de opgelegde evenwichtsvoorwaarden als het geraamde gecumuleerd budgettair resultaat ieder jaar groter is dan of gelijk aan nul. Aan deze voorwaarde is voldaan:

|                                  | 2020    | 2021    | 2022  | 2023   | 2024   | 2025   |        |         |
|----------------------------------|---------|---------|-------|--------|--------|--------|--------|---------|
|                                  | JR      | JR      | JR    | JR     | JR     | MJPA 5 | MJPA 6 | Vershil |
| Beschikbaar Budgettair Resultaat | 524.430 | 254.173 | 9.416 | 52.279 | 77.100 | 31.911 | 14.612 | -17.299 |

##### Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge (AFM) is een criterium voor de beoordeling van het structureel evenwicht en wordt over een langere termijn beoordeeld. Deze moet voor de gemeente en het OCMW in het laatste jaar van de legislatuur positief zijn. Net zoals voor het Zorgbedrijf is de AFM voor het AGB een indicator, geen norm. Bij het AGB is de AFM soms negatief. In jaren dat het AGB vaste activa verkocht, was er geen of minder prijssubsidie vanuit de gemeente nodig om het AGB bedrijfsmatig winstgevend te maken. Hierdoor dalen de exploitatie-ontvangsten binnen het AGB en bijgevolg ook de AFM. In 2025 valt de voorziene verkoop van de tweede verdieping van het Sociaal Huis te Puurs weg.

|                        | 2020    | 2021    | 2022       | 2023     | 2024   | 2025     |        |         |
|------------------------|---------|---------|------------|----------|--------|----------|--------|---------|
|                        | JR      | JR      | JR         | JR       | JR     | MJPA 5   | MJPA 6 | Vershil |
| Autofinancieringsmarge | 214.687 | 427.449 | -1.666.238 | -796.943 | 36.830 | -721.117 | 64.588 | 785.705 |

## Motivering van de wijzigingen bij 6<sup>de</sup> meerjarenplanaanpassing 2020-2025 (voor 2025) specifiek voor het Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

De financiële nota omvat de budgetten voor alle jaren van het meerjarenplan. Het budget van het Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands bestaat uit drie grote luiken: het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het financieringsbudget. Voor 2020 t.e.m. 2024 werden de reële bedragen van de jaarrekeningen vermeld.

In deze toelichting ligt de focus op de belangrijkste wijzigingen voor het budgetjaar 2025 in meerjarenplan aanpassing 6 (**MJPA6**) t.o.v. de laatst goedgekeurde meerjarenplanaanpassing 5 (**MJPA5**).

### Vergelijking resultaat AGB Puurs-Sint-Amands: MJPA6 t.o.v. MJPA5:

|   | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024              | 2025              |                   |                   |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | JR               | JR               | JR               | JR               | JR                | MJPA 5            | MJPA 6            | Verschil          |
| <b>Exploitatiesaldo</b>                 | <b>1.001.751</b> | <b>1.197.749</b> | <b>-621.969</b>  | <b>309.364</b>   | <b>1.389.530</b>  | <b>712.796</b>    | <b>1.453.500</b>  | <b>740.704</b>    |
| <b>EXPLOITATIE ONTVANGSTEN</b>          | <b>2.014.837</b> | <b>2.395.288</b> | <b>1.303.954</b> | <b>2.979.928</b> | <b>3.777.627</b>  | <b>3.283.403</b>  | <b>3.968.651</b>  | <b>685.248</b>    |
| Operationele ontvangsten                | 2.014.837        | 2.395.288        | 1.303.954        | 2.979.746        | 3.777.341         | 3.283.203         | 3.968.265         | 685.062           |
| Financiële ontvangsten                  |                  |                  |                  | 182              | 286               | 200               | 386               | 186               |
| <b>EXPLOITATIE UITGAVEN</b>             | <b>1.013.086</b> | <b>1.197.538</b> | <b>1.925.923</b> | <b>2.670.564</b> | <b>2.388.097</b>  | <b>2.570.607</b>  | <b>2.515.151</b>  | <b>-55.457</b>    |
| Operationele uitgaven                   | 969.508          | 1.170.399        | 1.829.426        | 2.439.130        | 2.154.403         | 2.358.125         | 2.261.923         | -96.202           |
| Financiële uitgaven                     | 43.578           | 27.139           | 96.497           | 231.434          | 233.695           | 212.482           | 253.227           | 40.745            |
| <b>Investeringsaldo</b>                 | <b>168.078</b>   | <b>-697.706</b>  | <b>-403.520</b>  | <b>-260.193</b>  | <b>-362.009</b>   | <b>678.321</b>    | <b>-427.076</b>   | <b>-1.105.397</b> |
| <b>ONTVANGSTEN</b>                      | <b>358.981</b>   | <b>-</b>         | <b>2.200.000</b> | <b>1.634.990</b> | <b>150.000</b>    | <b>1.404.454</b>  | <b>-</b>          | <b>-1.404.454</b> |
| <b>UITGAVEN</b>                         | <b>190.903</b>   | <b>697.706</b>   | <b>2.603.520</b> | <b>1.895.183</b> | <b>512.009</b>    | <b>726.133</b>    | <b>427.076</b>    | <b>-299.057</b>   |
| <b>Financieringsaldo</b>                | <b>-787.064</b>  | <b>-770.301</b>  | <b>780.731</b>   | <b>-6.307</b>    | <b>-1.002.700</b> | <b>-1.433.913</b> | <b>-1.088.912</b> | <b>345.001</b>    |
| <b>ONTVANGSTEN</b>                      | <b>254.804</b>   | <b>272.766</b>   | <b>1.825.000</b> | <b>1.100.000</b> | <b>350.000</b>    | <b>-</b>          | <b>300.000</b>    | <b>300.000</b>    |
| <b>UITGAVEN</b>                         | <b>1.041.868</b> | <b>1.043.067</b> | <b>1.044.269</b> | <b>1.106.307</b> | <b>1.352.700</b>  | <b>1.433.913</b>  | <b>1.388.912</b>  | <b>-45.001</b>    |
| <b>Budgettair Resultaat</b>             | <b>382.764</b>   | <b>-270.257</b>  | <b>-244.757</b>  | <b>42.863</b>    | <b>24.821</b>     | <b>-42.796</b>    | <b>-62.488</b>    | <b>-19.692</b>    |
| Overdracht result vorige jaren          | 141.666          | 524.430          | 254.173          | 9.416            | 52.279            | 74.707            | 77.100            | 2.393             |
| <b>Beschikbaar Budgettair Resultaat</b> | <b>524.430</b>   | <b>254.173</b>   | <b>9.416</b>     | <b>52.279</b>    | <b>77.100</b>     | <b>31.911</b>     | <b>14.612</b>     | <b>-17.299</b>    |

In MJPA6 ligt het **exploitatiesaldo** 2025 binnen het AGB Puurs-Sint-Amands € 740K hoger dan in de vorige meerjarenplanaanpassing. De voorziene verkooptransactie van de tweede verdieping van het Sociaal Huis te Puurs vindt niet plaats. Een verkoop in 2025 zou ertoe hebben geleid dat de gemeente minder prijssubsidies moest geven aan het AGB om de winstgevendheid in 2025 te garanderen. Om zo de omzet te verkrijgen die het AGB winstgevend maakt, diende de prijssubsidiefactor, die wordt toegepast op de toegangsprijzen tot sportinfrastructuur en evenementen van cultuur of vermaak in socio-culturele-museale infrastructuur, voor de laatste vier maanden van 2025 te worden opgetrokken

De exploitatie-uitgaven dalen in 2025 licht met € 55K, voornamelijk bij afgenomen kosten voor terreinonderhoud en groenbeheer op de binnenwal van de Fortsite door natuurlijke begrazing (schapen en geiten) en inzet van vrijwilligers.

Wat de **investeringen** betreft, dalen de uitgaven in 2025 met € 299K ten opzichte van wat voorzien was in MJPA5. De schrapping van de investeringsontvangsten met € 1,4 Mio betreft vnl. de niet gerealiseerde verkoop van de 2<sup>de</sup> verdieping van het Sociaal Huis in de Palingstraat.

Binnen het **financieringsbudget** dalen de uitgaven met € 45K t.o.v. het vorige meerjarenplan, maar bij de inkomsten wordt in MJPA6 in 2025 wel een renteloze lening van de gemeente ingeschreven voor een bedrag van € 300K die de financiering van de investeringen waarborgt.

Op deze manier is de vereiste evenwichtsvoorwaarde van een positief budgettair resultaat voldaan.

Hieronder worden de belangrijkste wijzigingen binnen deze drie budgetdelen ten opzichte van vorig meerjarenplan (MJPA5) meer in detail verduidelijkt.

## 1. EXPLOITATIEBUDGET

Onderstaande tabel geeft een globaal overzicht van het exploitatiebudget zoals opgenomen in deze meerjarenplanaanpassing 6. Voor 2020 t.e.m. 2024 werden de reële bedragen van de jaarrekeningen vermeld.

|                                | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |                  |                |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|                                | JR               | JR               | JR               | JR               | JR               | MJPA 5           | MJPA 6           | Vershil        |
| <b>Exploitatiesaldo</b>        | <b>1.001.751</b> | <b>1.197.749</b> | <b>-621.969</b>  | <b>309.364</b>   | <b>1.389.530</b> | <b>712.796</b>   | <b>1.453.500</b> | <b>740.704</b> |
| <b>EXPLOITATIE ONTVANGSTEN</b> | <b>2.014.837</b> | <b>2.395.288</b> | <b>1.303.954</b> | <b>2.979.928</b> | <b>3.777.627</b> | <b>3.283.403</b> | <b>3.968.651</b> | <b>685.248</b> |
| Operationele ontvangsten       | 2.014.837        | 2.395.288        | 1.303.954        | 2.979.746        | 3.777.341        | 3.283.203        | 3.968.265        | 685.062        |
| Financiële ontvangsten         |                  |                  |                  | 182              | 286              | 200              | 386              | 186            |
| <b>EXPLOITATIE UITGAVEN</b>    | <b>1.013.086</b> | <b>1.197.538</b> | <b>1.925.923</b> | <b>2.670.564</b> | <b>2.388.097</b> | <b>2.570.607</b> | <b>2.515.151</b> | <b>-55.457</b> |
| Operationele uitgaven          | 969.508          | 1.170.399        | 1.829.426        | 2.439.130        | 2.154.403        | 2.358.125        | 2.261.923        | -96.202        |
| Financiële uitgaven            | 43.578           | 27.139           | 96.497           | 231.434          | 233.695          | 212.482          | 253.227          | 40.745         |

## 1.1. Exploitatie-ontvangsten

|                                 | 2025             |                  |                |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|
|                                 | MJPA 5           | MJPA 6           | Vershil        |
| <b>Exploitatiesaldo</b>         | <b>712.796</b>   | <b>1.453.500</b> | <b>740.704</b> |
| <b>EXPLOITATIE ONTVANGSTEN</b>  | <b>3.283.403</b> | <b>3.968.651</b> | <b>685.248</b> |
| <b>Operationele ontvangsten</b> | <b>3.283.203</b> | <b>3.968.265</b> | <b>685.062</b> |
| Ontvangsten uit de werking      | 3.271.701        | 3.953.402        | 681.701        |
| Fiscale ontvangsten en boetes   |                  |                  |                |
| Werkingsubsidies                | 1.252            | 1.252            | -              |
| Andere operationele ontvangsten | 10.250           | 13.612           | 3.362          |
| <b>Financiële ontvangsten</b>   | <b>200</b>       | <b>386</b>       | <b>186</b>     |

De exploitatie-ontvangsten nemen toe met € 685K t.o.v. MJPA5. De wijziging binnen de exploitatie-ontvangsten situeert vooral binnen “**de ontvangsten uit de werking**” die in 2025 € 682K hoger liggen t.o.v. MJPA5 door voornamelijk extra prijssubsidies vanuit de gemeente.

Een autonoom gemeentebedrijf wordt als een bedrijfseconomische organisatie beschouwd die winstgevend moet draaien. Opdat het AGB Puurs-Sint-Amunds economisch leefbaar moet zijn, dient het prijssubsidies te ontvangen van de gemeente als vergoeding voor het recht van toegang of deelname tot activiteiten die het AGB Puurs-Sint-Amunds organiseert. Hiervoor werd een **prijssubsidiereglement** opgesteld waarbij de gemeente er expliciet voor opteert om bepaalde activiteiten van het AGB te subsidiëren.

Voor 2025 werd op de gemeenteraad van 16/12/2024 de prijssubsidiefactor van 2,3 goedgekeurd op de toegangsprijzen (excl. BTW) tot sportinfrastructuur en evenementen van cultuur of vermaak in socio-culturele-museale infrastructuur en dit ten voordele van het Autonoom Gemeentebedrijf. Het blijft evenwel een constante evenwichtsoefening om te beoordelen of deze vooraf bepaalde factor blijvend moet toegepast worden op deze prijzen.

De gemeenteraad keurde op 08/09/2025 op basis van het verwachte resultaat van het AGB Puurs-Sint-Amunds en door het wegvallen van de verkoop van de 2<sup>de</sup> verdieping van het Sociaal Huis te Puurs een aanpassing van de prijssubsidiefactor van 5,2 op de toegangsprijzen (excl. btw) voor de periode van 1/9/2025 tot 31/12/2025 goed.

De prijssubsidies vanuit de gemeente aan het AGB bedragen in 2025 nu in totaal € 2,6 Mio, **€ 796K meer dan voorzien in MJPA5.**

De toegekende prijssubsidies die de gemeente moet inschrijven, liggen 6 % hoger dan in het AGB door het btw percentage dat het AGB aanrekent op de prijssubsidie. Deze btw kan door de gemeente niet worden gerecupereerd (= btw-lek).

Verder werden binnen de exploitatieontvangsten t.o.v. MJPA5 nog enkele opbrengsten verlaagd:

- inkomsten uit de terbeschikkingstelling van kantoorruimten in het Sociaal Huis en de doorfacturatie van nutsvoorzieningen andere prestaties zijn overschat en dalen met respectievelijk € 48K en € 36K. In 2025 werd ervan uitgegaan dat alle lokalen op het gelijkvloers van het Sociaal Huis na de verhuis naar het nieuwe gemeentehuis terug benut werden door diverse partners. Stapsgewijs namen ondertussen diverse partners hun intrek wat zich ook zal weerspiegelen in de opbrengsten vanaf 2026.
- de toegangsgelden van het Museum Fort Liezele dalen met € 20K. Voor 2025 werden deze oorspronkelijk geschat op € 90K. De inkomgelden gaan sinds de start in 2023 in stijgende lijn, maar aangepaste marketing en verdere focus op het specifieke doelpubliek blijft belangrijk om de commerciële uitbating verder te laten groeien.
- opbrengsten uit de terbeschikkingstelling van zalen/lokalen in het Fort Liezele en de terbeschikkingstelling van sportinfrastructuur dalen met € 30K.

## 1.2. Exploitatie-uitgaven

|                              | 2025             |                  |                |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|
|                              | MJPA 5           | MJPA 6           | Vershil        |
| <b>EXPLOITATIE UITGAVEN</b>  | <b>2.570.607</b> | <b>2.515.151</b> | <b>-55.457</b> |
| <b>Operationele uitgaven</b> | <b>2.358.125</b> | <b>2.261.923</b> | <b>-96.202</b> |
| Goederen en diensten         | 2.304.267        | 2.194.927        | -109.340       |
| Bezoldigingen                | -                | -                | -              |
| Toegestane werkingssubsidies |                  |                  |                |
| Andere operationele uitgaven | 53.858           | 66.996           | 13.138         |
| <b>Financiële uitgaven</b>   | <b>212.482</b>   | <b>253.227</b>   | <b>40.745</b>  |
| Rente                        | 212.332          | 253.067          | 40.735         |
| Andere financiële uitgaven   | 150              | 160              | 10             |

De exploitatie uitgaven zijn in 2025 begroot op € 2,5 Mio, en dalen t.o.v. MJPA5 met € 55K.

De rubriek “**Goederen en Diensten**” daalt met € 109K te wijten aan:

- Het terreinonderhoud en groenbeheer op de binnenwal van de Fortsite verlaagt met € 59K door inzet van vrijwilligers en door natuurlijke begrazing (schapen en geiten);
- De onderhoudskosten voor hardware dalen met € 10K;
- De aankoop van schoonmaakproducten kan verlaagd worden met € 11K;
- De nutsvoorzieningen werden in lijn gebracht met de huidige geldende tarieven, wat een daling met € 11K inhoudt;
- De onderhoudskosten door externe poetsfirma's in de gebouwen liggen € 10K lager ten opzichte van MJPA5.

Er zijn geen uitgaven onder “**Bezoldigingen**”. Het AGB heeft geen eigen personeel tewerkgesteld. Om de operationele capaciteit te waarborgen wordt er personeel gedetacheerd vanuit de gemeente.

De verhoging van het budget bij “**Andere operationele uitgaven**” stijgt met € 13K en heeft betrekking op de onroerende voorheffing.

De **financiële uitgaven** verhogen met € 41K t.g.v. de gestegen rentevoeten (lening KBC met vlottende rentevoeten).

## 2. INVESTERINGSBUDGET

|                         | 2025             |                 |                   |
|-------------------------|------------------|-----------------|-------------------|
|                         | MJPA 5           | MJPA 6          | Vershil           |
| <b>Investeringsaldo</b> | <b>678.321</b>   | <b>-427.076</b> | <b>-1.105.397</b> |
| <b>ONTVANGSTEN</b>      | <b>1.404.454</b> | <b>-</b>        | <b>-1.404.454</b> |
| <b>UITGAVEN</b>         | <b>726.133</b>   | <b>427.076</b>  | <b>-299.057</b>   |

### 2.1. Investeringsontvangsten

De investeringsontvangsten bevatten zowel verkopen als investeringssubsidies. In MJPA5 betrof dit de verkoop van de 2<sup>de</sup> verdieping van het Sociaal Huis voor € 1,27 Mio en een de subsidie m.b.t. het vleermuizenverblijf van € 134K. Deze zijn in MJPA6 geschrapt omdat deze ontvangsten niet plaatsvinden.

### 2.2. Investeringsuitgaven

De uitgaven betreffen vooral vervangings- of verfraaiingsinvesteringen aan de infrastructuur. Deze dalen met € 299K t.o.v. MJPA5.

De belangrijkste wijzigingen situeren zich bij:

- Bouw vleermuizenverblijfplaats op Fortsite schrapping budget met € 260K;
- Aanpassingen in infrastructuur voor sport, cultuur, museum, monumentenzorg: daling met € 42K.

### 3. FINANCIERINGSBUDGET

|                              | 2025              |                   |                |
|------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                              | MJPA 5            | MJPA 6            | Vershil        |
| <b>Financieringssaldo</b>    | <b>-1.433.913</b> | <b>-1.088.912</b> | <b>345.001</b> |
| <b>ONTVANGSTEN</b>           | -                 | <b>300.000</b>    | <b>300.000</b> |
| Opname leningen banken       |                   |                   |                |
| Opname leningen bij gemeente | -                 | 300.000           | 300.000        |
| Terugvorderingen leningen    | -                 | -                 | -              |
| <b>UITGAVEN</b>              | <b>1.433.913</b>  | <b>1.388.912</b>  | <b>-45.001</b> |
| Aflossingen leningen         | 1.433.913         | 1.388.912         | -45.001        |
| Toegestane leningen          |                   |                   |                |

#### 3.1. Financieringsontvangsten:

Voor de financiering van haar investeringen doet het AGB een beroep op de gemeente via de toekenning van renteloze leningen. In MJPA6 staat een nieuwe lening ingeschreven voor een bedrag van € 300K.

#### 3.2. Financieringsuitgaven:

De kapitaalsaflossingen dalen met € 45K t.o.v. MJPA5. In 2025 betaalt het AGB € 641K terug aan de gemeente voor de nog lopende renteloze leningen. In het verleden heeft het AGB ook leningen aangegaan bij financiële instellingen. De aflossingen 2025 aan de banken zijn € 748 K.



# Meerjarenplan 2020-2025 Aanpassing 6 (voor 2025) EXTRA DOCUMENTATIE AGB Puurs-Sint-Amands

Provincie Antwerpen - Arrondissement Mechelen – NIS 12041

G

Autonom Gemeentebedrijf, Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands  
Ondernemingsnummer: BE0880.652.805

Voorzitter Raad van Bestuur: Koen Van den Heuvel  
Bijzonder volmachthouder financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert



**ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties**

2020-2025  
 Journaalvolgnrnummers: Budg. 3715

Autonoom gemeentebedrijf (0880.652.805)  
 Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel  
 Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

| Budgettaire entiteit | Onderdoelstelling  | Actieplan   | Actie   | EXPLOITATIE      |                  | INVESTERING    |                | LIQUIDITEIT      |                |  |
|----------------------|--|---|---|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|--|
|                      |  |   |   | Uitgave          | Ontvangst        | Uitgave        | Ontvangst      | Uitgave          | Ontvangst      |  |
| AGB                  | 25-23: Gemeentelijke evenementen en lokale initiatieven voor sociale interactie en amusement | 25-2302A: Inzet op toerisme en erfgoed  | 25-2302A01: Promotie en vermarkten van toeristische troeven met volledige ontsluiting voor breder publiek (AGB)   |                  |                  |                | 4.170          |                  |                |  |
|                      |  |   | 25-2302A02: Fysische instandhouding waardevol lokaal cultureel erfgoed (overdracht van gemeente naar AGB)   |                  |                  |                | 115.995        |                  |                |  |
|                      |  |   | 25-2302A03: Exploitatie van Belevingsmuseum en Fort-site  | 217.504          | 395.365          | -              |                |                  |                |  |
|                      |  | <b>Totaal 25-2302A: Inzet op toerisme en erfgoed</b>  |   |                  | <b>217.504</b>   | <b>395.365</b> | <b>120.165</b> |                  |                |  |
|                      | 25-01: Leefomgeving, landschap en natuur   | 25-0103A: Performant leefmilieu- en afvalbeleid   | 25-010303A: Uitwerken Natuurbouwprojecten (Natuur in je buurt 2020)   |                  |                  |                | -              | -                |                |  |
|                      |  |   |   |                  |                  |                | -              | -                |                |  |
|                      | 25-21: Divers en geïntegreerd vrijetijdsaanbod   | 25-2102: Vrije tijd   | 25-210201: Optimaliseren van diverse sportinfrastructuur in het AGB<br>25-210202: Sportliefhebbers kunnen meedoen aan een uitgebreide waaier van sportactiviteiten<br>25-210203: Programmatie CC Binder en GC De Nestel (voorstellingen, cursussen) |                  |                  |                | 76.527         |                  |                |  |
|                      |  |   |   | 51.802           | 34.401           |                |                |                  |                |  |
|                      |  |   |   | 404.466          | 220.404          |                |                |                  |                |  |
|                      |  | <b>Totaal 25-2102: Vrije tijd</b>   |   |                  | <b>456.268</b>   | <b>254.805</b> | <b>76.527</b>  |                  |                |  |
|                      | 25-31: Strategisch beleid met oog voor participatie en samenwerking                          | 25-3104: Verzelfstandiging  | 25-310401: Optimaliseren AGB-structuur met inbegrip van de Sint-Amandse vrijetijdsinfrastructuur  |                  |                  |                |                |                  |                |  |
|                      |  |   |   |                  |                  |                |                |                  |                |  |
|                      | <b>Totaal 25-3104: Verzelfstandiging</b>   |   |   | -                |                  |                |                |                  |                |  |
| Overig beleid        | A-GBB: Overig beleid AGB   | A-GBB-BEL: Overig beleid beleven<br>A-GBB-FAC: Overig beleid facilitair beheer<br>A-GBB-FIN: Overig beleid financiën<br>A-GBB-ICT: Overig beleid ICT<br>A-GBB-JUR: Overig beleid juridische zaken, verzekeringen en patrimoniumbeheer<br>A-GBB-WERK: Overig beleid werken |   |                  |                  | 82.966         |                |                  |                |  |
|                      |  |   | 309.497   | 814.515          |                  |                |                |                  |                |  |
|                      |  |   | 1.029.979   | -                |                  |                |                |                  |                |  |
|                      |  |   | 459.499   | 2.503.965        |                  |                |                |                  |                |  |
|                      |  |   | 13.411  |                  |                  |                |                | 1.388.912        | 300.000        |  |
|                      |  |   | 28.992  | -                |                  |                |                |                  |                |  |
|                      |  |   |   |                  | 147.418          |                |                |                  |                |  |
|                      | <b>Totaal A-GBB: Overig beleid AGB</b>   |   |   | <b>1.841.379</b> | <b>3.318.481</b> | <b>230.384</b> | -              | <b>1.388.912</b> | <b>300.000</b> |  |
|                      | GBR-VB1: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar                                   |   | GBR-VB1: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar  |                  |                  |                |                |                  | 77.100         |  |
|                      | <b>Totaal GBR-VB1: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>                     |   |   |                  |                  |                |                |                  | <b>77.100</b>  |  |

## Investeringsbudget AGB Puurs-Sint-Amunds 2020-2025

| ACTIE           | Omschrijving investering  | BI      | MAR      | 2025 MJPA5        | Wijziging        | 2025 MJPA6     |
|-----------------|---|---------|----------|-------------------|------------------|----------------|
|                 |   |         |          |                   |                  |                |
|                 |   |         |          | <b>-678.321</b>   | <b>1.105.397</b> | <b>427.076</b> |
| <b>25-01</b>    | <b>Puurs-Sint-Amunds staat garant voor een kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap en de natuur.</b> |         |          | <b>125.346</b>    | <b>-125.346</b>  | <b>-</b>       |
| <b>25-0103A</b> | <b>Performant leefmilieu- en afvalbeleid</b>  |         |          | <b>125.346</b>    | <b>-125.346</b>  | <b>-</b>       |
| 25-0103A03      | Natuurbouwprojecten ( <i>Natuur in je buurt 2020</i> )  |         |          |                   |                  |                |
|                 | Vleermuizenverblijfplaats ( <i>verhuisd naar AGB - deel Fort-site</i> )   | 0349-00 | 22200007 | 259.800           | -259.800         | -              |
|                 | Subsidie vleermuizenverblijfplaats ( <i>verhuisd naar AGB - deel Fort-site</i> )  | 0349-00 | 15000000 | -134.454          | 134.454          | -              |
| <b>25-21</b>    | <b>Burgers uit Puurs-Sint-Amunds en de ruimere regio nemen deel aan een divers en geïntegreerd vrijetijdsaanbod in een moderne infrastructuur</b>               |         |          | <b>280.833</b>    | <b>-84.141</b>   | <b>196.692</b> |
| <b>25-2102</b>  | <b>Vrije tijd</b>   |         |          | <b>210.000</b>    | <b>-133.473</b>  | <b>76.527</b>  |
| 25-210201       | We optimaliseren onze diverse sportinfrastructuur in het AGB  |         |          | 210.000           | -133.473         | 76.527         |
|                 | Sportgebouwen: vernieuwing en aanpassing  | 0742-00 | 22910007 | 150.000           | -79.170          | 70.830         |
|                 | Sportgebouwen: uitrusting   | 0742-00 | 24600000 | 60.000            | -54.303          | 5.697          |
| <b>25-2302A</b> | <b>Inzet op toerisme en erfgoed</b>   |         |          | <b>70.833</b>     | <b>49.332</b>    | <b>120.165</b> |
| 25-2302A01      | Promotie en vermarkten van onze toeristische troeven met volledige ontsluiting voor breder publiek  |         |          | 578               | 3.592            | 4.170          |
|                 | Erfgoedlogies en toeristisch Onthaalpaviljoen FVL   | 0520-00 | 22910007 | 578               | 3.592            | 4.170          |
| 25-2302A02      | Fysische instandhouding waardevol lokaal cultureel erfgoed  |         |          | 60.255            | 55.740           | 115.995        |
|                 | Investering Museum FVL  | 0700-00 | 21400007 | -                 | 39.295           | 39.295         |
|                 | Uitbouw interactief museum: meubilair en andere materiële vaste activa  | 0700-00 | 26610007 | 60.000            |                  | 60.000         |
|                 | Technieken FVL en dakterras FVL   | 0700-00 | 22910007 | 255               | 16.445           | 16.700         |
| 25-2302A03      | Exploitatie van Belevingsmusemen Fort-site  |         |          | 10.000            | -10.000          | -              |
|                 | Aankopen museumcollectie  | 0700-00 | 27600000 | 10.000            | -10.000          | -              |
|                 | <b>Totaal overig beleid</b>   |         |          | <b>-1.084.500</b> | <b>1.314.884</b> | <b>230.384</b> |
|                 | <b>Overig beleid</b>  |         |          | <b>-1.084.500</b> | <b>1.314.884</b> | <b>230.384</b> |
|                 | <i>Financiën</i>  |         |          | <b>-1.270.000</b> | <b>1.270.000</b> | <b>-</b>       |
| A-GBB-FIN       | Verkoop Sociaal Huis  | 0050-00 | 22910000 | -1.270.000        | 1.270.000        | -              |
|                 | <i>Culturele infrastructuur en uitrusting</i>   |         |          | <b>155.500</b>    | <b>48.807</b>    | <b>204.307</b> |
| A-GBB-WERK      | CC Binder : zonnepanelen  | 0705-00 | 22910007 | 75.500            | -4.413           | 71.087         |
| A-GBB-WERK      | CC Binder : stookplaatsrenovatie Blok C (kant Forum)  | 0705-00 | 22910007 |                   | 63.000           | 63.000         |
| A-GBB-WERK      | GC De Nestel: extra bergruimte  | 0705-00 | 22910007 | 15.000            | -15.000          | -              |
| A-GBB-WERK      | GC De Nestel: epoxy vloer   | 0705-00 | 22910007 |                   | 4.354            | 4.354          |
| A-GBB-WERK      | GC De Nestel: vervangen regenwaterpomp  | 0705-00 | 22910007 |                   | 6.000            | 6.000          |
| A-GBB-BEL       | GC De Nestel: tafels en stoelen   | 0705-00 | 24600000 | 15.000            | -9.434           | 5.566          |
| A-GBB-BEL       | CC Binder en GC De Nestel: technische uitrusting  | 0705-00 | 23500000 | 50.000            | 4.300            | 54.300         |
|                 | <i>Sociaal Huis infrastructuur</i>  |         |          | -                 | <b>2.977</b>     | <b>2.977</b>   |
| A-GBB-WERK      | SH: diverse aanpassingswerken en herstellingen  | 0050-00 | 26000007 |                   | 2.977            | 2.977          |
|                 | <i>Sportinfrastructuur uitrusting</i>   |         |          | <b>30.000</b>     | <b>-6.900</b>    | <b>23.100</b>  |
| A-GBB-BEL       | Sportuitrusting en materialen   | 0742-00 | 23500000 | 30.000,00         | -6.900,00        | 23.100,00      |



### **Lijst van nominatieve subsidies**

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journalvolnummers: Budg. 3715

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

**Niet van toepassing voor AGB Puurs-Sint-Amands**

## Overzicht van beleidsvelden per beleidsdomein

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journaalvolgnummers: Budg. 3715

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

### Beleidsdomein: 00

Beleidsveld: 0010

Beleidsveld: 0030

Beleidsveld: 0040

Beleidsveld: 0050

Beleidsveld: 0090

### Algemene financiering

Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke

Financiële aangelegenheden

Transacties in verband met de openbare schuld

Patrimonium zonder maatschappelijk doel

Overige algemene financiering

### Beleidsdomein: 01

Beleidsveld: 0100

Beleidsveld: 0111

### Algemeen bestuur

Politieke organen

Fiscale en financiële diensten

### Beleidsdomein: 02

Beleidsveld: 0119

Beleidsveld: 0190

### Ondersteuning

Overige algemene diensten

Overig algemeen bestuur

### Beleidsdomein: 04

Beleidsveld: 0520

Beleidsveld: 0540

Beleidsveld: 0700

Beleidsveld: 0705

Beleidsveld: 0720

Beleidsveld: 0741

Beleidsveld: 0742

Beleidsveld: 0752

### Beleven

Toerisme - Onthaal en promotie

Visvangst

Musea

Gemeenschapscentrum

Monumentenzorg

Sportpromotie en -evenementen

Sportinfrastructuur

Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen

### Beleidsdomein: 05

Beleidsveld: 0349

### Ruimte

Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem



### **Overzicht verbonden entiteiten**

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journaalvolgnummers: Budg. 3715

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

**Niet van toepassing voor AGB Puurs-Sint-Amands**



### **Daden van beschikking**

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journaalvolgnummers: Budg. 3715

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

**Niet van toepassing voor AGB Puurs-Sint-Amands**



### **Personeel : aantal voltijdse equivalenten (VTE)**

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journaalvolgnummers: Budg. 3715

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

**Niet van toepassing voor AGB Puurs-Sint-Amands**



## Opbrengst per belastingsoort

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journalvolnummers: Budg. 3571

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

**Niet van toepassing voor AGB Puurs-Sint-Amands**



## Omgevingsanalyse

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2025 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Journalvolgnommern: Budg. 3715

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (0880.652.805)

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financiën: Marleen Callaert

**De omgevingsanalyse werd geactualiseerd naar aanleiding van de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031. We verwijzen dan ook naar dit beleidsrapport.**

**Via het vergader- en notulenbeheersysteem Echo, waartoe alle raads- en bestuursleden toegang hebben werd het document ter beschikking gesteld.**