



## UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN DE RAAD VAN BESTUUR VAN HET AUTONOOM GEMEENTEBEDRIEF OUDSBERGEN

**zitting van:** 27/06/2022  
**aanwezig:** Kurt Plessers, voorzitter;  
Jo Seutens, Hanne Schrooten, Ilse Wevers, An Knoops, Mia Drijkoningen,  
Frans Mulders en Paul Knoops, raadsleden;  
en Guy Bodeux, secretaris  
**verontschuldigd:** Renaud Hamal en Lut Witters, raadsleden  
**afwezig:**

### Vaststelling van de derde aanpassing van het meerjarenplan 2020 - 2025 van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen (Boekjaar 2022)

---

contactpersoon	functie	e-mail	dossier
Mattia Lugli	financieel deskundige	mattia.lugli@oudsbergen.be	

#### Voorgeschiedenis en verwijzingsdocumenten

De raad van bestuur heeft op 20 december 2021 de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen vastgesteld.

De gemeenteraad heeft op 20 december 2021 de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen goedgekeurd.

De raad van bestuur heeft op 23 mei 2022 de jaarrekening over het financiële boekjaar 2021 van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen volgens de regelgeving van de beleids- en beheerscyclus vastgesteld.

De gemeenteraad heeft op 23 mei 2022 een positief advies gegeven over de jaarrekening over het financiële boekjaar 2021 van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen volgens de regelgeving van de beleids- en beheerscyclus.

Het financieel evenwicht moet aangetoond worden door de verwerking van de resultaten van de jaarrekeningen 2021 van alle entiteiten van Oudsbergen. Aangezien in de loop van de opmaak van de derde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025, de jaarrekening 2021 nog maar net naar Agentschap Binnenlands Bestuur werd verstuurd, is er nog geen goedkeuring ontvangen. Dit geldt voor zowel de jaarrekening 2021 van het AGB Oudsbergen als deze van gemeente-OCMW. Hierdoor zijn de cijfers voorwaardelijk opgenomen.

De laatste jaren en nog concreter de laatste maanden waren er veel prijsschommelingen in allerhande facetten. De markt is door de coronacrisis, de oorlogssituatie in Oekraïne en de economische gevolgen heel volatiel. Dit heeft een belangrijke impact op de financiën.

#### Argumentatie

De bestaande meerjarenplannen dienden als vertrekpunt voor de opmaak van de aanpassing van dit meerjarenplan. De doelstellingenboom, de acties en actieplannen werden behouden en ook aan de verdeling in prioritair en niet prioritair werd niet gekomen. Deze derde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is een pure actualisatie van de toestand.

De aanleiding van deze derde aanpassing van het meerjarenplan is te vinden in de zeer sterke prijsstijgingen van grondstoffen, materialen, energie-uitgaven, loonkosten. Om een inschatting te kunnen maken van de gevolgen van deze veranderingen, zijn in de loop van de maanden februari tot en met april 2022, de grootste investeringsprojecten onder de loep genomen en besproken.

Deze inschattingen zijn door het directiecomité besproken op maandag 11 april 2022. In de daarna volgende weken werden er nog onduidelijkheden weggewerkt en verfijningen toegepast om uiteindelijk tot een definitief voorstel te komen op maandag 9 mei 2022.

Rekening houdend met de aanpassingen van het meerjarenplan 2020-2025 die in deze bundel worden voorgesteld, komen we tot volgende resultaten voor het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen voor het jaar 2025:

• Beschikbaar budgettair resultaat	€ 6.979
• De autofinancieringsmarge	- € 301.340
• Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	- € 837.790

In het exploitatiebudget wordt er steeds een positief saldo voorzien met een stijging vanaf boekjaar 2025. De reden hiervoor is te vinden bij de ontvangsten, namelijk de prijssubsidies.

De gemeentelijke tussenkomst door middel van de prijssubsidies binnen het AGB Oudsbergen is doorheen het meerjarenplan constant gehouden op € 850.000. Vanaf het jaar 2025 zal deze tussenkomst opgetrokken worden naar € 1.141.000.

Qua investeringen zien we een bedrag van € 15.554.090 aan uitgaven en € 0 aan ontvangsten opduiken. Dit resulteert in een negatief saldo van € 15.554.090 qua investeringssaldo over de planingsperiode 2022-2025 heen.

Voor 2022 zijn heel wat investeringen geraamd op basis van binnengekomen offertes. Er wordt in het kader van de stijgende grondstof- en energieprijzen evenals de loonkosten een algemene budgetstijging van 20% ingeschreven. Geval per geval werd bekeken of deze 20% reëel was, hierbij rekening houdend met grootte en uitvoeringsfase van het project, en zo nodig naar boven bijgestuurd. Op basis van bovenstaande hebben we volgende aanpassingen doorgevoerd:

Voor de sportinfrastructuur van Opglabbeek werd € 3.892.500 meer ingeschreven in het meerjarenplan. Enerzijds werden de plannen en studies omwille van de DBm-structuur verminderd met € 977.500 (naar € 0,00) en de uitvoering van het project vermeerderd met € 4.870.000 tot € 14.645.000. De overige investeringen stijgen door de 20%-regel in het totaal met € 32.490. Het gaat hier over de ventilatieroosters in den Ichter, het renoveren van de Krinkel, 't Heem en de buurthuizen van Wijshagen, Ellikom en Neerglabbeek.

Qua financieringen wordt er telkens een negatief saldo gebudgetteerd voor het meerjarenplan 2020 – 2025 met uitzondering van het jaar 2024. De jaarlijkse terugbetaling van de renteloze leningen aan gemeente Oudsbergen speelt hierbij een rol. Voor het jaar 2024 is er een positief saldo door een totale tussenkomst van € 14.645.000 voor de nieuwe sporthal in Opglabbeek.

Door de toevoeging van het beschikbaar budgettair resultaat van het boekjaar 2021 voor een bedrag van € 703.549 is het beschikbaar budgettair resultaat in geen enkel jaar negatief. Dit is wettelijk gezien een goed evenwicht.

Binnen een autonoom gemeentebedrijf dient de autofinancieringsmarge als indicator en niet als norm. In dit geval is er sprake van een negatief autofinancieringsmarge van € 301.340. Alsook de gecorrigeerde autofinancieringsmarge heeft een negatief resultaat.

Dit resulteert in volgend schema:

## M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b> (a-b)	803.717	417.576	390.070	385.550	334.910	632.730
a. Ontvangsten	1.361.655	969.520	1.426.460	1.420.090	1.423.850	1.718.640
b. Uitgaven	557.938	551.944	1.036.390	1.034.540	1.088.940	1.085.910
<b>II. Investeringsaldo</b> (a-b)	-82.762	-58.592	-330.940	-389.270	-14.827.880	-6.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	82.762	58.592	330.940	389.270	14.827.880	6.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b> (I+II)	720.955	358.984	59.130	-3.720	-14.492.970	626.730
<b>IV. Financieringsaldo</b> (a-b)	-332.009	-360.935	-149.540	-67.540	14.259.410	-928.070
a. Ontvangsten	82.762	58.592	271.620	386.710	14.751.900	6.000
b. Uitgaven	414.771	419.527	421.160	454.250	492.490	934.070
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b> (III+IV)	388.946	-1.951	-90.410	-71.260	-233.560	-301.340
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	316.554	705.500	703.549	613.139	541.879	308.319
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b> (V+VI)	705.500	703.549	613.139	541.879	308.319	6.979
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b> (VII-VIII)	705.500	703.549	613.139	541.879	308.319	6.979

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	803.717	417.576	390.070	385.550	334.910	632.730
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	414.771	419.527	421.160	454.250	492.490	934.070
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	414.771	419.527	421.160	454.250	492.490	934.070
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	388.946	-1.951	-31.090	-68.700	-157.580	-301.340

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	388.946	-1.951	-31.090	-68.700	-157.580	-301.340
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b> (a-b)	12.202	43.518	74.026	119.080	162.723	-536.450
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	414.771	419.527	421.160	454.250	492.490	934.070
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	402.569	376.008	347.134	335.170	329.767	1.470.520
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> (I+II)	401.148	-1.567	-42.936	50.380	5.143	-837.790

## Juridische context

### Bevoegdheid:

De statuten van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen.

### Grond:

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur en het Provinciedecreet bepalen dat het meerjarenplan start in het tweede jaar dat volgt op de lokale en provinciale verkiezingen en dat het loopt tot het einde van het jaar na de daaropvolgende verkiezingen. Dat betekent dat de nieuwe bewindsplannen in 2019 hun strategische en financiële planning voor de bestuursperiode van 2019 tot 2024 opmaken en vastleggen voor de periode van 2020 tot 2025.

Het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen.

Het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.

Omzendbrief KBB/ABB 2020/3 van 18 september 2020 van Vlaams minister van Binnenlands Bestuur, Bestuurszaken, Inburgering en Gelijke kansen, Bart Somers.

### Adviezen en inspraak

Over dit punt werd geen advies gevraagd, noch vond er inspraak plaats.

## **Plaats in het meerjarenplan en financiële gevolgen**

De uitvoering van dit besluit kadert binnen het meerjarenplan.

De geraamde uitgaven en inkomsten voor het uitvoeren van dit besluit werden opgenomen in de kredieten.

De uitvoering van dit besluit valt niet onder de visumplicht van de financieel directeur.

## **Stemming, na beraadslaging**

De uitslag van de stemming is als volgt:

- stemmen voor: 6 raadsleden, met name Jo Seutens, Hanne Schrooten, Ilse Wevers, An Knoops, Paul Knöops en Kurt Plessers;
- onthoudingen: 2 raadsleden, met name Mia Drijkoningen en Frans Mulders.

## **Besluit**

### Artikel 1

Het als bijlage toegevoegde document 'derde aanpassing meerjarenplan 2020 - 2025 van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen' wordt door de raad van bestuur vastgesteld.

### Artikel 2

De kredieten van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen voor het boekjaar 2023 worden vastgesteld.

### Artikel 3

Tegen dit besluit kan een klacht worden ingediend bij de toezichthoudende overheid. Deze klacht moet ingediend worden binnen een periode van 30 dagen die volgt op de dag van de bekendmaking van dit besluit op de website van de gemeente Oudsbergen.

De klacht kan via een aangetekend schrijven gericht worden aan:

Agentschap Binnenlands Bestuur  
VAC Herman Teirlinck Brussel  
Havenlaan 88, bus 70  
1000 Brussel

De klacht kan ook via een aangetekend e-mail verstuurd worden naar: [binnenland@vlaanderen.be](mailto:binnenland@vlaanderen.be)

### Artikel 4

Dit besluit wordt overeenkomstig de bepalingen uit artikels 285 tot en met 287 van het decreet lokaal bestuur bekendgemaakt op de website van de gemeente Oudsbergen.

De raad van bestuur van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen bezorgt daarnaast een afschrift van dit besluit aan:

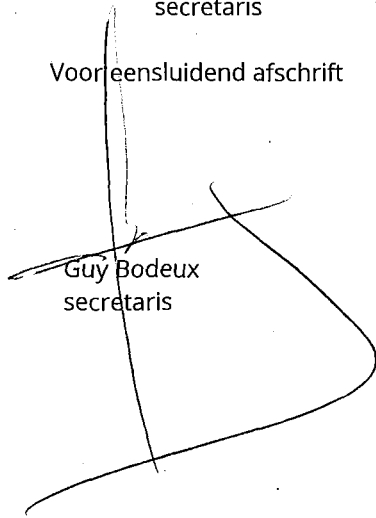
- Agentschap Binnenlands bestuur via digitale rapportering
- Dienst financiën via e-mail: [financien@oudsbergen.be](mailto:financien@oudsbergen.be) .

Namens de raad van bestuur van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen

(get.) Guy Bodeux  
secretaris

(get.) Kurt Plessers  
voorzitter

Voorleesluidend afschrift

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line on the left and a large, sweeping curve on the right that crosses the vertical line.

Guy Bodeux  
secretaris

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'K' and 'P' that are intertwined.

Kurt Plessers  
voorzitter