



AGB Herne

Centrum 17

1540 Herne

NIS 23032

Rapporteringsperiode 2015 - 2019

MEERJARENPLANAANPASSING 1 2015 - 2019

AGB Herne



Raad van Bestuur AGB Herne 15/12/2015

Aanpassing 1 van het meerjarenplan 2015-2019

De organieke decreten bepalen dat het meerjarenplan bestaat uit twee gedeelten: een strategische nota en een financiële nota. Beide delen zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden doordat in de financiële nota de financiële consequenties weergegeven worden van de beleidsopties van de strategische nota.

AGB Herne heeft het meerjarenplan 2015-2019 opgemaakt volgens de Vlaamse regelgeving van de Beleids- en Beheerscyclus. Het meerjarenplan 2015-2019 werd goedgekeurd op de Raad van Bestuur van AGB Herne op 08/12/2014 en op de Gemeenteraad van 30/12/2014.

Het meerjarenplan kan enkel worden aangepast door een wijziging van het meerjarenplan, die ter vaststelling dient voorgelegd te worden aan de gemeenteraad.

In overeenstemming met artikel 15 van het BVR BBC¹ bevat deze aanpassing volgende gegevens

- 1° de wijzigingen van de strategische nota;
- 2° het financiële doelstellingenplan;
- 3° de staat van het financiële evenwicht;
- 4° een motivering van de wijzigingen.

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | De strategische nota..... | 3 |
| 2 | De financiële nota..... | 7 |
| 2.1 | Het financiële doelstellingenplan (schema M1)..... | 7 |
| 2.2 | De staat van het financieel evenwicht (schema M2)..... | 10 |
| 3 | Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan..... | 13 |

¹ BVR BBC = Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 (en latere wijzigingen) betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn

1 De strategische nota

De strategische nota geeft een beschrijving van de prioritaire beleidsdoelstellingen en de beleidsopties van het bestuur.

De strategische nota moet toelaten op hoofdlijnen te sturen en te focussen op die aspecten van het financieel beleid die essentieel zijn. Het is dan ook logisch dat de strategische nota enkel de belangrijkste hoofdlijnen belicht.

In AGB Herne is er 1 prioritaire beleidsdoelstelling:

- Het AGB Herne streeft naar het optimaal beheren van de sporthal Hernekouter en de omgeving errond.

Hierna wordt voor deze prioritaire doelstelling volgende elementen weergegeven:

- Een specifieke omschrijving van het vooropgestelde resultaat of eventueel van het vooropgestelde effect dat de raad wil bereiken voor het extern of intern te voeren beleid. In de mate van het mogelijke of het nuttige wordt dat resultaat of dat effect meetbaar gemaakt.
- Eén of meer actieplannen die ondernomen zullen worden voor de realisatie van de beleidsdoelstelling. Voor elk actieplan wordt de realisatietermijn weergegeven.
- De raming van de ontvangsten en uitgaven per jaar waarop de beleidsdoelstelling betrekking heeft.

Er zijn geen inhoudelijke wijzigingen in de beleidsdoelstellingen en actieplannen. Aan de langetermijnbeleidskeuzes worden dus geen wijzigingen doorgevoerd.

Wel zijn er budgetten aangepast. Deze louter cijfermatige aanpassing leidt niet tot een officiële wijziging van de strategische nota.

Strategische nota



Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2015 - 2019 (BP2015_2019-1)

Periode: vanaf 2015

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)
Centrum(HN) 17 - 1540 Herne

Secr.: Franciska Dekens

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het AGB Herne streeft naar het optimaal beheren van de sporthal Hernekouter en de omgeving errond.

Actieplan: AP-1: Streven naar een optimale toegankelijkheid en veiligheid van de infrastructuur

| | | Uitgave | Ontvangst | Saldo |
|------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 2015 | Investeringen | 12.385,00 | 0,00 | -12.385,00 |
| 2016 | Investeringen | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 2017 | Investeringen | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 2018 | Investeringen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | Investeringen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totalen | 27.385,00 | 0,00 | -27.385,00 |

Actie: ACT-1: Plaatsen van automatische deuren in de inkomhal van de sporthal

Actie: ACT-2: Plaatsen van nooddeuropeners

Actie: ACT-3: Vernieuwen van de buitendeuren (excl. inkomhal)

Actieplan: AP-2: Kiezen voor milieubewuste maatregelen inzake energieverbruik

| | | Uitgave | Ontvangst | Saldo |
|------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 2015 | Investeringen | 800,00 | 0,00 | -800,00 |
| 2016 | Investeringen | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 2017 | Investeringen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | Investeringen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | Investeringen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totalen | 10.800,00 | 0,00 | -10.800,00 |

Actie: ACT-4: Plaatsen van een elektrische laadpaal

Actie: ACT-5: Onderzoeken voor het treffen van energiebesparende maatregelen

Actie: ACT-6: Treffen van energiebesparende maatregelen

Actie: ACT-7: Plaatsen van ledverlichting in de sportzaal

Actieplan: AP-3: Optimaliseren van de materialen en de infrastructuur

| | | Uitgave | Ontvangst | Saldo |
|------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 2015 | Investeringen | 6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 |
| 2016 | Investeringen | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| 2017 | Investeringen | 9.500,00 | 0,00 | -9.500,00 |
| 2018 | Investeringen | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 2019 | Investeringen | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| | Totalen | 21.000,00 | 0,00 | -21.000,00 |

Actie: ACT-8: Aankopen van een reservatiesysteem

Actie: ACT-9: Aankopen van sportmateriaal

Actie: ACT-10: Aankopen van meubilair

Actie: ACT-11: Optimaliseren en opvolgen van het onderhoudscontract en herstellingen

Actie: ACT-12: Aankoop van een stelling ter verbetering van de onderhoudswerken

Actie: ACT-13: Vernieuwing van de sanitaire en hygiënische materialen

Actie: ACT-14: Aankopen van een (sport)podium

Actie: ACT-15: Aankopen van promotieartikelen

Inhoudstafel

| | |
|--|---|
| Prioritair Beleid | 1 |
| BD-1: Het AGB Herne streeft naar het optimaal beheren van de sporthal Hernekouter en de omgeving errond. | 1 |
| AP-1: Streven naar een optimale toegankelijkheid en veiligheid van de infrastructuur | 1 |
| ACT-1: Plaatsen van automatische deuren in de inkomhal van de sporthal | 1 |
| ACT-2: Plaatsen van nooddeuropeners | 1 |
| ACT-3: Vernieuwen van de buitendeuren (excl. inkomhal) | 1 |
| AP-2: Kiezen voor milieubewuste maatregelen inzake energieverbruik | 1 |
| ACT-4: Plaatsen van een elektrische laadpaal | 1 |
| ACT-5: Onderzoeken voor het treffen van energiebesparende maatregelen | 1 |
| ACT-6: Treffen van energiebesparende maatregelen | 1 |
| ACT-7: Platsen van ledverlichting in de sportzaal | 1 |
| AP-3: Optimaliseren van de materialen en de infrastructuur | 1 |
| ACT-8: Aankopen van een reservatiesysteem | 1 |
| ACT-9: Aankopen van sportmateriaal | 2 |
| ACT-10: Aankopen van meubilair | 2 |
| ACT-11: Optimaliseren en opvolgen van het onderhoudscontract en herstellingen | 2 |
| ACT-12: Aankoop van een stelling ter verbetering van de onderhoudswerken | 2 |
| ACT-13: Vernieuwing van de sanitaire en hygiënische materialen | 2 |
| ACT-14: Aankopen van een (sport)podium | 2 |
| ACT-15: Aankopen van promotieartikelen | 2 |

2 De financiële nota

2.1 Het financiële doelstellingenplan (schema M1)

Het financiële doelstellingenplan bevat, per jaar van het meerjarenplan en per beleidsdomein, een overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven voor de prioritaire beleidsdoelstellingen uit de strategische nota enerzijds en voor het overige beleid anderzijds. Zowel voor de prioritaire beleidsdoelstellingen als voor het overig beleid wordt daarbij een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en de andere transacties:

- Exploitatie: betreft alle uitgaven en ontvangsten die gerelateerd zijn aan de dagelijkse werking van het AGB Herne zoals werkingskosten en exploitatie-overdrachten (prijs subsidies; erfpachtvergoeding).
- Investerings: betreft alle uitgaven en ontvangsten die betrekking hebben op de aanschaf, het gebruik en de vervreemding van duurzame middelen.
- Andere transacties: niet van toepassing voor het AGB Herne.

Deze nota wordt geactualiseerd omdat de omstandigheden gewijzigd zijn.

Financieel doelstellingenplan (M1)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2015 - 2019 (BP2015_2019-1)

Periode: 2015

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investerings: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)

Centrum(HN) 17 - 1540 Herne

| | 2015 | | | 2016 | | | 2017 | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 00: Algemene financiering | 29.669,18 | 20.015,00 | -9.654,18 | 29.689,18 | 23.015,00 | -6.674,18 | 29.721,18 | 14.515,00 | -15.206,18 |
| Overig beleid | 29.669,18 | 20.015,00 | -9.654,18 | 29.689,18 | 23.015,00 | -6.674,18 | 29.721,18 | 14.515,00 | -15.206,18 |
| Exploitatie | 29.669,18 | 15,00 | -29.654,18 | 29.689,18 | 15,00 | -29.674,18 | 29.721,18 | 15,00 | -29.706,18 |
| Investerings | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 0,00 | 14.500,00 | 14.500,00 |
| 01: Algemeen bestuur | 61.923,00 | 81.775,00 | 19.852,00 | 64.405,00 | 104.960,00 | 40.555,00 | 65.556,00 | 104.980,00 | 39.424,00 |
| Overig beleid | 61.923,00 | 81.775,00 | 19.852,00 | 64.405,00 | 104.960,00 | 40.555,00 | 65.556,00 | 104.980,00 | 39.424,00 |
| Exploitatie | 61.923,00 | 81.775,00 | 19.852,00 | 64.405,00 | 104.960,00 | 40.555,00 | 65.556,00 | 104.980,00 | 39.424,00 |
| 02: Omgeving | 800,00 | 0,00 | -800,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 800,00 | 0,00 | -800,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investerings | 800,00 | 0,00 | -800,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03: vrije tijd | 18.385,00 | 0,00 | -18.385,00 | 13.000,00 | 0,00 | -13.000,00 | 14.500,00 | 0,00 | -14.500,00 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 18.385,00 | 0,00 | -18.385,00 | 13.000,00 | 0,00 | -13.000,00 | 14.500,00 | 0,00 | -14.500,00 |
| Investerings | 18.385,00 | 0,00 | -18.385,00 | 13.000,00 | 0,00 | -13.000,00 | 14.500,00 | 0,00 | -14.500,00 |
| Totalen | 110.777,18 | 101.790,00 | -8.987,18 | 117.094,18 | 127.975,00 | 10.880,82 | 109.777,18 | 119.495,00 | 9.717,82 |
| Exploitatie | 91.592,18 | 81.790,00 | -9.802,18 | 94.094,18 | 104.975,00 | 10.880,82 | 95.277,18 | 104.995,00 | 9.717,82 |
| Investerings | 19.185,00 | 20.000,00 | 815,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 0,00 | 14.500,00 | 14.500,00 | 0,00 |

| | 2018 | | | 2019 | | |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 00: Algemene financiering | 29.754,18 | 1.015,00 | -28.739,18 | 29.787,18 | 1.515,00 | -28.272,18 |
| Overig beleid | 29.754,18 | 1.015,00 | -28.739,18 | 29.787,18 | 1.515,00 | -28.272,18 |
| Exploitatie | 29.754,18 | 15,00 | -29.739,18 | 29.787,18 | 15,00 | -29.772,18 |
| Investerings | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 01: Algemeen bestuur | 66.756,00 | 104.980,00 | 38.224,00 | 67.775,00 | 104.980,00 | 37.205,00 |
| Overig beleid | 66.756,00 | 104.980,00 | 38.224,00 | 67.775,00 | 104.980,00 | 37.205,00 |
| Exploitatie | 66.756,00 | 104.980,00 | 38.224,00 | 67.775,00 | 104.980,00 | 37.205,00 |
| 02: Omgeving | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investerings | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03: vrije tijd | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| Investerings | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |

| | 2018 | | | 2019 | | |
|----------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Totalen | 97.510,18 | 105.995,00 | 8.484,82 | 99.062,18 | 106.495,00 | 7.432,82 |
| Exploitatie | 96.510,18 | 104.995,00 | 8.484,82 | 97.562,18 | 104.995,00 | 7.432,82 |
| Investerings | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |

2.2 De staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht van het meerjarenplan wordt aangetoond aan de hand van een raming van het resultaat op kasbasis per financieel boekjaar en een raming van de autofinancieringsmarge per boekjaar.

Het is belangrijk dat het meerjarenplan financieel in evenwicht is. Dit betekent namelijk dat de door het bestuur gekozen beleidsopties kunnen gerealiseerd worden binnen de financiële mogelijkheden zonder dat er een hypotheek wordt gelegd op de toekomst.

Het besluit van de Vlaamse Regering stelt dat het meerjarenplan van een AGB financieel in evenwicht is als het resultaat op kasbasis per financieel boekjaar groter is dan of gelijk aan nul.

De staat van het financieel evenwicht (M2)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2015 - 2019 (BP2015_2019-1)

Periode: 2015 - 2020

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 457 Investering: 149 Andere: 0

AGB Herne (NIS 23032)

Centrum(HN) 17 - 1540 Herne



| Resultaat op kasbasis | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I. Exploitatiebudget (B-A) | -9.802,18 | 10.880,82 | 9.717,82 | 8.484,82 | 7.432,82 |
| A. Uitgaven | 91.592,18 | 94.094,18 | 95.277,18 | 96.510,18 | 97.562,18 |
| B. Ontvangsten | 81.790,00 | 104.975,00 | 104.995,00 | 104.995,00 | 104.995,00 |
| a. Belastingen en boetes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Overige | 81.790,00 | 104.975,00 | 104.995,00 | 104.995,00 | 104.995,00 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | 815,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Uitgaven | 19.185,00 | 23.000,00 | 14.500,00 | 1.000,00 | 1.500,00 |
| B. Ontvangsten | 20.000,00 | 23.000,00 | 14.500,00 | 1.000,00 | 1.500,00 |
| III. Andere (B-A) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a. Periodieke aflossingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Niet-periodieke aflossingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Toegestane leningen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige transacties | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Op te nemen leningen en leasing | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige transacties | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -8.987,18 | 10.880,82 | 9.717,82 | 8.484,82 | 7.432,82 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | 53.973,85 | 44.986,67 | 55.867,49 | 65.585,31 | 74.070,13 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 44.986,67 | 55.867,49 | 65.585,31 | 74.070,13 | 81.502,95 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 44.986,67 | 55.867,49 | 65.585,31 | 74.070,13 | 81.502,95 |

| Autofinancieringsmarge | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I. Financieel draagvlak (A-B) | -9.802,18 | 10.880,82 | 9.717,82 | 8.484,82 | 7.432,82 |
| A. Exploitatieontvangsten | 81.790,00 | 104.975,00 | 104.995,00 | 104.995,00 | 104.995,00 |
| B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2) | 91.592,18 | 94.094,18 | 95.277,18 | 96.510,18 | 97.562,18 |
| 1. Exploitatie-uitgaven | 91.592,18 | 94.094,18 | 95.277,18 | 96.510,18 | 97.562,18 |
| 2. Nettokosten van schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Netto-aflossingen van schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Nettokosten van schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Autofinancieringsmarge (I-II) | -9.802,18 | 10.880,82 | 9.717,82 | 8.484,82 | 7.432,82 |

3 Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan

De exploitatie-uitgaven kennen een normale groei.

De exploitatie-ontvangsten nemen toe van 81.790 EUR in 2015 naar 105.000 EUR (afgerond) in 2016 en later. Dit heeft te maken met de toename van de prijssubsidies vanuit de gemeente Herne enerzijds en de stijging van het tarief voor de verenigingen met 10% vanaf 2016 anderzijds.

De investeringsuitgaven zijn bepaald op basis van de uit te voeren acties (zie strategische nota).

De investeringsontvangsten zijn de investeringssubsidies die het AGB Herne ontvangt vanuit de gemeente Herne voor de investeringen die zij doet.