

AGB

Merelbeke

AANPASSING MEERJARENPLAN NR. 2
Rapporteringsperiode
2017-2021

Autonoom Gemeentebedrijf Merelbeke
Hundelgemsesteenweg 353
9820 Merelbeke
0.661.984.022

TOELICHTING PRIORITAIR BELEID

In het meerjarenplan 2014-2019 heeft het bestuur een strategische visie geformuleerd in 6 prioritaire beleidsdoelstellingen.

Voor de uitvoering van de prioritaire beleidsdoelstelling "Verder investeren in infrastructuur voor vrije tijd" heeft het bestuur ervoor gekozen om het beheer en exploitatie van vrijetijdsinfrastructuur te verzelfstandigen.

De gemeenteraad heeft op 26 april 2016 ingestemd met de oprichting van het autonoom gemeentebedrijf Merelbeke (AGB Merelbeke).

Sinds 1 januari 2017 neemt het AGB Merelbeke definitief de exploitatie op zich van de sport- en socio-culturele infrastructuur in de gemeente Merelbeke.

Haar prioritaire acties bestaan uit de verdere uitrol van het project "gemeenschapscentrum" in het centrum van onze gemeente en de uitbouw van een tweede sporthal op de site Ter Wallen.

Voor het gemeenschapscentrum werd in 2018 – na een intensief voorbereidingstraject – gestart met de bouwwerkzaamheden. Op 3 februari 2018 vond met een academische zitting en een publieksmoment de symbolische eerstesteenlegging plaats. Op 5 februari werd dan gestart met de effectieve ruwbouwwerken. Volgens de planning moet het gemeenschapscentrum klaar zijn in december 2019, waarna het in gebruik kan worden genomen in het voorjaar van 2020. Naast het opvolgen van de bouwwerkzaamheden werd in 2018 ook aandacht besteed aan diverse aspecten die verband houden met de exploitatie. Een concessieopdracht voor het cultuurcafé werd uitgeschreven en de nodige voorbereidingen voor de opstart van een vrijetijdsloket werden begonnen. In 2019 wordt een exploitatieplan opgemaakt en worden de nodige retributie- en verhuurreglementen opgesteld. In 2019 worden de omgevingswerken van het gemeenschapscentrum aangepakt en wordt ook een opdracht uitgeschreven voor kunstintegratie in het project.

De tweede sporthal volgde een traject dat gelijkaardig was aan dat van het gemeenschapscentrum. Op 1 juni 2018 was er een eerstesteenlegging en kort nadien werd gestart met de ruwbouwwerken. Gelijktijdig begon de aanleg van een kunstgrasveld op site Ter Wallen. Voor beide sportinfrastructuren in opbouw werd een subsidie van de Vlaamse Overheid verworven. De tweede sporthal moet in gebruik worden genomen in september 2019. Voorafgaand zal een dossier voor de omgevingsaanleg worden opgestart en uitgevoerd. In 2019 zullen ook een sportvloer en sporttoestellen (belijning, sporttoestellen en scheidingswanden) in het project worden geïntegreerd.

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN AAN HET MEERJARENPLAN

De raad van bestuur keurde op 6 juni 2018 de eerste budgetwijziging voor 2018 goed. In deze budgetwijziging werden:

- In exploitatie de cijfers aangepast aan de reële cijfers van 2017
- In investeringen een aantal technische aanpassingen, verschuivingen en schrappingen gedaan naar aanleiding overdracht niet gebruikte investeringskredieten 2017 en voorzien van nieuwe initiatieven zoals aanleg kunstgrasveld
- In andere verrichtingen het bedrag van de aflossingen geactualiseerd

In deze tweede aanpassing van het meerjarenplan worden deze aanpassingen doorgetrokken en wordt het meerjarenplan uitgebreid tot en met 2021.

1. Exploitatie

Bij de opmaak van het oorspronkelijk meerjarenplan 2017-2020 werd rekening gehouden met de cijfers van de jaarrekening 2015 van de gemeente. Bij opmaak van aanpassing nr. 1 van het meerjarenplan werden deze cijfers al aangepast aan de meer reële cijfers van de uitgaven en de ontvangsten. In deze aanpassing werden de cijfers aangepast aan de reële cijfers van het boekjaar 2017. Deze cijfers worden doorgetrokken tot en met 2021.

Hierdoor dalen de uitgaven met +/- 82.000 euro (8%) voor 2019 en 63.000 euro (6%) voor 2020. Bij de ontvangsten zien we in 2019 een daling met +/- 115.000 euro (10%) en in 2020 een daling met +/- 90.000 euro (6%) .

Dit is hoofdzakelijk toe te schrijven aan de te ontvangen prijssubsidie vanwege de gemeente.

De te ontvangen prijssubsidie van de gemeente daalt met 77.000 euro (-20%) voor 2019 tot 312.000 euro, 129.000 euro (-21%) voor 2020 tot 468.000 euro en bedraagt 476.000 euro voor 2021. De daling aan te ontvangen prijssubsidie komt door de verminderde uitgaven in exploitatie, en de actualisatie / herberekening van de aflossingen aan de gemeente, waarbij door de ontvangen subsidie van Sport Vlaanderen minder moet geleend worden bij de gemeente.

Het exploitatieoverschot volstaat om de aflossingen van de leningen te betalen zodat er jaarlijks een positief resultaat kan gebudgetteerd worden.

2. Investeringen

In investeringen zijn de volgende zaken aangepast:

- Voor de realisatie van het gemeenschapscentrum werd 50.000 euro extra voorzien voor de aanleg van de omgevingswerken tot 150.000 euro.

- Voor de realisatie van de tweede sporthal zijn volgende uitgaven bijkomend voorzien:
 - o Aanleg van de sportvloer (150.000 euro) en vaste sportuitrusting (150.000 euro). Deze kredieten werden bij budgetwijziging nr. 1 van 2018 geschrapt, en worden nu opnieuw voorzien voor 2019.
 - o Omgevingsaanleg: 40.000 euro extra voor in totaal 120.000 euro
 - o Aanleg zonnepanelen: 30.000 euro extra voor in totaal 131.700 euro.
- Inschrijven ontvangstkrediet ten bedrage van 767.127 euro in 2019 in kader van ontvangen subsidiebelofte van Sport Vlaanderen voor aanleg van bovenlokale sportinfrastructuur (tweede sporthal + kunstgrasveld).
- Bij de recurrente investeringen werden een aantal kredieten bijkomend voorzien voor o.a. gemeenschapscentrum: geschrapt krediet theatertechnisch materiaal wordt opnieuw voorzien in 2019 (11.000 euro), nieuw meubilair (50.000 euro in 2019 en 2020) ; gemeentehallen: brandveiliger maken (54.000 euro) en verbouwen lokalen voor civiele bescherming (36.000 euro); sporthal: plaatsen nooddeuren (35.000 euro); zwembad: De geschrapte kredieten in 2018 voor een nieuw bedieningspaneel worden opnieuw voorzien in 2019 (53.000 euro), vernieuwen dak polyvalante ruimte (40.000 euro), vervangen elastische voegen buitenzijde zwembad (15.000 euro); buitenterreinen: vernieuwen paden rond tennisterreinen (25.000 euro).

3. Andere verrichtingen

Bij andere verrichtingen zijn volgende zaken aangepast:

- Aanpassing op te nemen leningen aan de voorziene investeringen. In totaal zal het AGB voor 9.985.809 euro aan financiering moeten bekomen van de gemeente via een doorgeeflening. Dit is een daling met 209.327 euro t.o.v. aanpassing nr. 1 van het meerjarenplan.
- Actualisatie van de geraamde aflossingen aan de hand van de nog te verwachten realisaties van investeringen. De aflossing van de doorgeeflening gebeurt op hetzelfde ritme als de afschrijving van de investering.

BESLUIT :

Door het aanpassen van de uitgaven en de ontvangsten aan de reële cijfers van 2017 en door de actualisatie van de geraamde aflossingen daalt het resultaat op kasbasis tot 152.698 euro in 2019 (-55.303 euro), 152.241 euro in 2020 (-117.007 euro) en 152.723 euro in 2021.

Het AGB dient jaarlijks een positief resultaat op kasbasis te hebben, doch een te hoog resultaat op kasbasis, betekent een te veel aan prijssubsidies die werden opgevraagd bij de gemeente. Het exploitatieresultaat dient wel hoog genoeg te zijn opdat het AGB een positief algemeen boekhoudkundig resultaat kan behalen, waarbij ook rekening gehouden wordt met afschrijvingen, over te dragen kosten/ontvangsten.

AGB

Merelbeke

Strategische nota

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2017 - 2021 (BP2017_2021-2)

Referentie planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2017 - 2020 (BP2017_2020-1)

Periode: 2017-2021

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 1242 Investering: 266 Andere: 24

Autonoom Gemeentebedrijf Merelbeke (NIS 44043)

Hundelgemsesteenweg 353 - 9820 Merelbeke

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Verder uitbouwen van infrastructuur vrijetijd.

Actieplan: AP-1: Realisatie nieuw gemeenschapscentrum.

			BP2017_2020-1	Wijziging	BP2017_2021-2
2017	Investeringen	Uitgave	550.000,00	-368.818,21	181.181,79
2018	Investeringen	Uitgave	2.590.000,00	368.818,21	2.958.818,21
2019	Investeringen	Uitgave	3.075.000,00	0,00	3.075.000,00
2020	Investeringen	Uitgave	123.500,00	50.000,00	173.500,00
	Totalen	Uitgave	6.338.500,00	50.000,00	6.388.500,00
		Saldo	-6.338.500,00	-50.000,00	-6.388.500,00

Actieplan: AP-2: Realisatie bijkomende sporthal aan Ter Wallen.

			BP2017_2020-1	Wijziging	BP2017_2021-2
2017	Investeringen	Uitgave	1.776.436,00	-1.719.892,56	56.543,44
2018	Investeringen	Uitgave	910.000,00	1.019.892,56	1.929.892,56
2019	Investeringen	Uitgave	381.700,00	370.000,00	751.700,00
		Ontvangst	0,00	767.127,00	767.127,00
		Saldo	-381.700,00	397.127,00	15.427,00
	Totalen	Uitgave	3.068.136,00	-330.000,00	2.738.136,00
		Ontvangst	0,00	767.127,00	767.127,00
		Saldo	-3.068.136,00	1.097.127,00	-1.971.009,00

Financieel doelstellingenplan (M1)

Planingsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2017 - 2021 (BP2017_2021-2)

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 1242 Investerings: 266 Andere: 24

Autonoom Gemeentebedrijf Merelbeke (NIS 44043)

Hundelgemsesteenweg 353 - 9820 Merelbeke

Periode: 2017 - 2021

	2017			2018			2019		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	11.247,47	438.356,32	427.108,85	167.125,00	5.684.380,00	5.517.255,00	161.604,00	3.483.573,00	3.321.969,00
Overig beleid	11.247,47	438.356,32	427.108,85	167.125,00	5.684.380,00	5.517.255,00	161.604,00	3.483.573,00	3.321.969,00
Exploitatie	137,64	0,00	-137,64	200,00	0,00	-200,00	250,00	0,00	-250,00
Andere	11.109,83	438.356,32	427.246,49	166.925,00	5.684.380,00	5.517.455,00	161.354,00	3.483.573,00	3.322.219,00
01: SPORT EN CULTUUR	1.252.264,64	1.071.243,10	-181.021,54	6.639.094,00	1.028.750,00	-5.610.344,00	5.200.646,00	1.878.377,00	-3.322.269,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	237.725,23	0,00	-237.725,23	4.888.710,77	0,00	-4.888.710,77	3.826.700,00	767.127,00	-3.059.573,00
Investerings	237.725,23	0,00	-237.725,23	4.888.710,77	0,00	-4.888.710,77	3.826.700,00	767.127,00	-3.059.573,00
Overig beleid	1.014.539,41	1.071.243,10	56.703,69	1.750.383,23	1.028.750,00	-721.633,23	1.373.946,00	1.111.250,00	-262.696,00
Exploitatie	938.908,32	1.071.243,10	132.334,78	953.464,00	1.028.750,00	75.286,00	949.946,00	1.111.250,00	161.304,00
Investerings	75.631,09	0,00	-75.631,09	796.919,23	0,00	-796.919,23	424.000,00	0,00	-424.000,00
Totalen	1.263.512,11	1.509.599,42	246.087,31	6.806.219,00	6.713.130,00	-93.089,00	5.362.250,00	5.361.950,00	-300,00
Exploitatie	939.045,96	1.071.243,10	132.197,14	953.664,00	1.028.750,00	75.086,00	950.196,00	1.111.250,00	161.054,00
Investerings	313.356,32	0,00	-313.356,32	5.685.630,00	0,00	-5.685.630,00	4.250.700,00	767.127,00	-3.483.573,00
Andere	11.109,83	438.356,32	427.246,49	166.925,00	5.684.380,00	5.517.455,00	161.354,00	3.483.573,00	3.322.219,00

	2020			2021		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	370.711,00	332.000,00	-38.711,00	377.295,00	72.500,00	-304.795,00
Overig beleid	370.711,00	332.000,00	-38.711,00	377.295,00	72.500,00	-304.795,00
Exploitatie	250,00	0,00	-250,00	250,00	0,00	-250,00
Andere	370.461,00	332.000,00	-38.461,00	377.045,00	72.500,00	-304.545,00
01: SPORT EN CULTUUR	1.308.596,00	1.346.850,00	38.254,00	1.070.423,00	1.375.700,00	305.277,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	173.500,00	0,00	-173.500,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	173.500,00	0,00	-173.500,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	1.135.096,00	1.346.850,00	211.754,00	1.070.423,00	1.375.700,00	305.277,00
Exploitatie	976.596,00	1.346.850,00	370.254,00	997.923,00	1.375.700,00	377.777,00
Investerings	158.500,00	0,00	-158.500,00	72.500,00	0,00	-72.500,00
Totalen	1.679.307,00	1.678.850,00	-457,00	1.447.718,00	1.448.200,00	482,00
Exploitatie	976.846,00	1.346.850,00	370.004,00	998.173,00	1.375.700,00	377.527,00
Investerings	332.000,00	0,00	-332.000,00	72.500,00	0,00	-72.500,00
Andere	370.461,00	332.000,00	-38.461,00	377.045,00	72.500,00	-304.545,00

De staat van het financieel evenwicht (M2)

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 2 2017 - 2021 (BP2017_2021-2)

Periode: 2017 - 2021

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 1242 Investering: 266 Andere: 24

Autonoom Gemeentebedrijf Merelbeke (NIS 44043)

Hundelgemsesteenweg 353 - 9820 Merelbeke

Resultaat op kasbasis	2017	2018	2019	2020	2021
I. Exploitatiebudget (B-A)	132.197,14	75.086,00	161.054,00	370.004,00	377.527,00
A. Uitgaven	939.045,96	953.664,00	950.196,00	976.846,00	998.173,00
B. Ontvangsten	1.071.243,10	1.028.750,00	1.111.250,00	1.346.850,00	1.375.700,00
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Overige	1.071.243,10	1.028.750,00	1.111.250,00	1.346.850,00	1.375.700,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-313.356,32	-5.685.630,00	-3.483.573,00	-332.000,00	-72.500,00
A. Uitgaven	313.356,32	5.685.630,00	4.250.700,00	332.000,00	72.500,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	767.127,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	427.246,49	5.517.455,00	3.322.219,00	-38.461,00	-304.545,00
A. Uitgaven	11.109,83	166.925,00	161.354,00	370.461,00	377.045,00
1. Aflossing financiële schulden	11.109,83	166.925,00	161.354,00	370.461,00	377.045,00
a. Periodieke aflossingen	11.109,83	166.925,00	161.354,00	370.461,00	377.045,00
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	438.356,32	5.684.380,00	3.483.573,00	332.000,00	72.500,00
1. Op te nemen leningen en leasing	413.356,32	5.684.380,00	3.483.573,00	332.000,00	72.500,00
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	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	246.087,31	-93.089,00	-300,00	-457,00	482,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	0,00	246.087,31	152.998,31	152.698,31	152.241,31
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	246.087,31	152.998,31	152.698,31	152.241,31	152.723,31
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)	246.087,31	152.998,31	152.698,31	152.241,31	152.723,31

Autofinancieringsmarge	2017	2018	2019	2020	2021
I. Financieel draagvlak (A-B)	132.197,14	75.086,00	161.054,00	370.004,00	377.527,00
A. Exploitatieontvangsten	1.071.243,10	1.028.750,00	1.111.250,00	1.346.850,00	1.375.700,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	939.045,96	953.664,00	950.196,00	976.846,00	998.173,00
1. Exploitatie-uitgaven	939.045,96	953.664,00	950.196,00	976.846,00	998.173,00
2. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	11.109,83	166.925,00	161.354,00	370.461,00	377.045,00
A. Netto-aflossingen van schulden	11.109,83	166.925,00	161.354,00	370.461,00	377.045,00
B. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	121.087,31	-91.839,00	-300,00	-457,00	482,00

