

## Raad van Bestuur AGB Besluit

GOEDGEKEURD  
Zitting van 22 november 2023  
AGB Borgloon - Financiële dienst

---

4            2023\_AGB\_00032            Aanpassing nr. 4 meerjarenplan 2020-2026, beginkrediet  
2024 van AGB Borgloon. - Vaststelling

### Samenstelling:

---

#### Aanwezig:

Eric Awouters; Wim Lambrechts; Marilou Vanmuysen; Danny Deneuker; Jeroen Bellings; Lotje Ory;  
Jan Carmans; Vera Leemans

#### Zijn eveneens aanwezig:

Ruben Lowet

#### Verontschuldigd:

Loes Ory; Hilde Thonon

### Beschrijving

---

#### Argumentatie

Wat voorligt is het ontwerp van de aanpassing van meerjarenplan 2020-2026 van het AGB. De budgetten voor de jaren 2023 tot en met 2026 werden aangepast. Deze aanpassing nr. 4 geldt als beginkrediet voor 2024.

Het ontwerp wordt eerst ter vaststelling voorgelegd aan de raad van bestuur van het AGB. Vervolgens zal het worden voorgelegd aan de gemeenteraad ter goedkeuring.

Het financieel evenwicht is bereikt als het budgettair resultaat jaarlijks groter of gelijk is aan nul. Het financieel evenwicht is bereikt.

Hiernaast wordt nog de AFM (autofinancieringsmarge) weergegeven: de AFM geeft de investeringsruimte weer nadat de leningslasten (aflossingen leningen) afgetrokken zijn van het exploitatiesaldo. Bij de gecorrigeerde AFM worden hiervoor niet de werkelijke leningslasten gebruikt, maar wordt er abstractie gemaakt van de gekozen financieringswijze. Als aflossing wordt 8 % berekend als leningslast van de totale schuld (= alsof de lening afbetaald wordt op 12,5 jaar). De cijfers blijken uit het schema M2:

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>261.923</b>	<b>160.090</b>	<b>339.568</b>	<b>262.224</b>	<b>272.22</b>
a. Ontvangsten	495.142	512.689	556.767	779.646	703.469	715.4
b. Uitgaven	185.541	250.766	396.677	440.078	441.245	443.2
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-51.038</b>	<b>-80.046</b>	<b>-20.057</b>	<b>-46.500</b>	<b>-91.500</b>	<b>-26.50</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	5.000	
b. Uitgaven	51.038	80.046	20.057	46.500	96.500	26.50
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>258.563</b>	<b>181.877</b>	<b>140.033</b>	<b>293.068</b>	<b>170.724</b>	<b>245.72</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-194.285</b>	<b>-170.425</b>	<b>-229.422</b>	<b>-205.125</b>	<b>-168.536</b>	<b>-240.21</b>
a. Ontvangsten	51.038	78.796	20.057	46.500	91.500	26.50
b. Uitgaven	245.323	249.222	249.479	251.625	260.036	266.7
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>64.278</b>	<b>11.451</b>	<b>-89.389</b>	<b>87.943</b>	<b>2.188</b>	<b>5.51</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig</b>	<b>-66.666</b>	<b>-2.388</b>	<b>9.063</b>	<b>-80.326</b>	<b>7.618</b>	<b>9.80</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-66.666	-2.388	9.063	-80.326	7.618	9.80
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>9.063</b>	<b>-80.326</b>	<b>7.618</b>	<b>9.805</b>	<b>15.31</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-2.388</b>	<b>9.063</b>	<b>-80.326</b>	<b>7.618</b>	<b>9.805</b>	<b>15.31</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>309.601</b>	<b>261.923</b>	<b>160.090</b>	<b>339.568</b>	<b>262.224</b>	<b>272.22</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>245.323</b>	<b>249.222</b>	<b>249.479</b>	<b>251.625</b>	<b>260.036</b>	<b>266.71</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.323	249.222	249.479	251.625	260.036	266.71
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>12.701</b>	<b>-89.389</b>	<b>87.943</b>	<b>2.188</b>	<b>5.51</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>64.278</b>	<b>12.701</b>	<b>-89.389</b>	<b>87.943</b>	<b>2.188</b>	<b>5.51</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>245.323</b>	<b>264.764</b>	<b>278.656</b>	<b>299.155</b>	<b>323.977</b>	<b>344.13</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.323	249.222	249.479	251.625	260.036	266.71
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	519.813	504.207	490.636	472.282	455.872	442.38
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-210.212</b>	<b>-242.347</b>	<b>-330.546</b>	<b>-132.714</b>	<b>-193.648</b>	<b>-170.16</b>

### Juridische grond

Decreet lokaal bestuur en Artikel 37 van de gecoördineerde statuten van het AGB Borgloon (GR. 26.11.2019).

Volgens artikel 242 van het decreet lokaal bestuur stelt de raad van bestuur het meerjarenplan en de wijzigingen hiervan vast en legt deze ter goedkeuring voor aan de gemeenteraad.

De gemeenteraadsbeslissing van 28/4/2009 waarbij de oprichting en de statuten van het AGB Borgloon werden goedgekeurd en die door de Vlaams minister werd goedgekeurd op 14/8/2009, beslissing dewelke in het Belgisch Staatsblad van 4/9/2009 werd gepubliceerd.

De decreten en besluiten van de Vlaamse Regering betreffende de BBC en de betreffende omzendbrieven in deze.

### Regelgeving: bevoegdheid

Artikel 242 van het decreet lokaal bestuur: De boekhouding wordt gevoerd onder de verantwoordelijkheid en het toezicht van de raad van bestuur.

De raad van bestuur stelt het meerjarenplan en de aanpassingen ervan vast en legt ze ter goedkeuring voor aan de gemeenteraad.

De ramingen voor de exploitatie, de investeringen en de financiering in het eerste jaar van de financiële nota van het meerjarenplan omvatten ook de kredieten voor dat boekjaar.

### Financiële en beleidsinformatie

**Financiële informatie**  
niet van toepassing

## **Besluit**

---

### **Artikel 1**

De Raad van bestuur van het AGB Borgloon stelt de aanpassing nr. 4 van het meerjarenplan 2020-2026 van het AGB vast. De budgetten voor de jaren 2023 tem 2026 werden aangepast. Deze aanpassing nr. 4 geldt als beginkrediet voor 2024.

### **Artikel 2**

Dit besluit wordt, samen met de beleidsrapporten, ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad .

### **Artikel 3**

De beslissing en de beleidsrapporten worden na vaststelling door de raad van bestuur conform artikel 287 gepubliceerd op de webtoepassing van de gemeente met vermelding van de datum van bekendmaking en ze worden via het digitaal loket aan de toezichthoudende overheid bezorgd.

Namens de Raad van Bestuur AGB Borgloon  
en in overeenstemming met het delegatiebesluit van 6 februari 2019

Secretaris AGB

Voorzitter AGB

Jan Carmans

Eric Awouters

## **Bijlagen**

---

1. MJP aanpassing dec 2023 deel 1.pdf
2. MJP aanpassing dec 2023 Deel 2 documentatie.pdf