

MEERJARENPLAN

AGB Kortenen

2026-2031



INHOUDSOPGAVE

Strategische nota	3
De beleidsverklaring	3
Beleidsverklaring.....	3
kerncijfers	4
Het overzicht met de beschrijving van de beleidsdoelstellingen.....	5
De prioritaire acties of actieplannen	6
Financiële nota.....	7
Het financiële doelstellingenplan (schema M1)	7
De staat van het financieel evenwicht (schema M2)	9
Het overzicht van de kredieten (schema M3).....	11
Toelichting	13
Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens beleidsdomein (schema T1)	13
Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2)	16
Het overzicht van de financiële schulden (schema T3).....	23
Het overzicht van de investeringen	25
Het overzicht van de personeelsinzet.....	26
Het overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten	27
Het overzicht van de financiële risico's.....	28
Beschrijving van de grondslagen en de assumpties.....	30

STRATEGISCHE NOTA

De strategische nota bevat volgende elementen;

1. Een beleidsverklaring met een beknopte beschrijving van het geplande beleid en de financiële kerncijfers voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
2. Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met een beschrijving ervan;
3. De omschrijving van de prioritaire acties en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft, met een verwijzing naar de beleidsdoelstelling waarbij ze aansluiten;

Het gedetailleerd overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven wordt weergegeven in de documentatie bijhorend aan het meerjarenplan, zie Documentatie Meerjarenplan AGB Kortenaken 2026-2031.

DE BELEIDSVERKLARING

BELEIDSVERKLARING

1. Inleiding

We presenteren jullie de beleidsnota van het Autonoom Gemeentebedrijf van Kortenaken (AGB). Deze nota is een onderdeel van het meerjarenplan voor de periode 2026 – 2031. De nota vormt de inhoudelijke onderbouwing van de ambities die de komende jaren richtinggevend zullen zijn voor het AGB.

De komende jaren willen we volop inzetten op een toegankelijk, divers en laagdrempelig vrijetijdsaanbod. Op deze manier bouwen we aan een inclusieve gemeente, waar elke inwoner de kans krijgt om actief deel te nemen aan het maatschappelijk leven. Het AGB met zijn sporthal speelt hierin een belangrijke rol.

2. De doelstellingen

In het meerjarenplan 2026 – 2031 werken we voor het AGB rond 3 (van de 4) strategische doelstellingen uit de doelstellingenboom van het lokaal bestuur Kortenaken:

SD1 Kortenaken biedt haar inwoners een klantgerichte, doelgerichte, toegankelijke en kwaliteitsvolle dienstverlening.

Onze dienstverlening staat ten dienste van elke inwoner van Kortenaken: digitaal waar het kan en fysiek waar het wenselijk is, maar altijd toegankelijk en klantgericht. We willen het gebruik van het online reservatiesysteem voor de sporthal verhogen.

SD2 Kortenaken bouwt aan een duurzame toekomst en gemeente waar het aangenaam leven en wonen is.

Ons gemeentelijk patrimonium blijft een belangrijke pijler van duurzaamheid. In de voorbije jaren investeerden we al volop in zonnepanelen, Ledverlichting en energiezuinige installaties. Die lijn trekken we door met bijkomende maatregelen.

Voor de sporthal willen we een energie-audit laten uitvoeren en een aantal aanbevelingen in de praktijk omzetten. Daarnaast voeren we een aantal investeringen door, buiten de kleinere jaarlijkse aanpassingen/vervangingen van sportinfrastructuur en -materiaal, om het comfort en het aanbod in de sporthal te verhogen, zoals de uitbouw van de polyvalente zaal als gevechtssportruimte en de vernieuwing van de muziekinstallatie.

SD3 Kortenaken zet in op een doelmatige verbetering van het welzijn van alle inwoners (jong en oud), de sociale cohesie en het vrijetijdsaanbod.

We zetten sterk in op participatie en samenwerking. Via duidelijke communicatie en moderne werkvormen versterken we de dialoog met onze inwoners. We zorgen voor toegankelijke informatie, efficiënte meldkanalen en snelle, transparante communicatie. We zetten het sportaanbod in de sporthal sterker in de kijker bij inwoners, verenigingen en doelgroepen die momenteel minder deelnemen.

KERNCIJFERS

1. Autofinancieringsmarge

2026	2027	2028	2029	2030	2031
719	5.137	5.893	7.766	10.597	13.167

2. Beschikbaar budgettair resultaat per 31/12

2026	2027	2028	2029	2030	2031
100.290	105.427	111.320	119.086	129.683	142.851

3. Financiële schuld per 31/12

2026	2027	2028	2029	2030	2031
3.274.666	3.243.014	3.197.168	3.153.217	3.107.688	3.066.092

4. Investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies

2026	2027	2028	2029	2030	2031
20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000

5. Personeelsuitgaven

NIHIL

6. De ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies

NIHIL

7. Het aantal inwoners op 1 januari van het laatste jaar van de voorgaande legislatuur: Kortenaken telde op 01/01/2025 **7.984 inwoners**.

HET OVERZICHT MET DE BESCHRIJVING VAN DE BELEIDSDOELSTELLINGEN

Korte omschrijving Strategische Doelstelling	SD1 - Klantgerichte en doelgerichte dienstverlening	SD2 - Leven en wonen in de gemeente	SD2 - Leven en wonen in de gemeente	SD3 - Welzijn, sociale cohesie, vrijetijdsaanbod	SD3 - Welzijn, sociale cohesie, vrijetijdsaanbod
Omschrijving SD	SD1 - Kortenen biedt haar inwoners een klantgerichte, doelgerichte, toegankelijke en kwaliteitsvolle dienstverlening.	SD2 - Kortenen bouwt aan een duurzame toekomst en gemeente waar het aangenaam leven en wonen is.	SD2 - Kortenen bouwt aan een duurzame toekomst en gemeente waar het aangenaam leven en wonen is.	SD3 - Kortenen zet in op een doelmatige verbetering van het welzijn van alle inwoners (jong en oud), de sociale cohesie en het vrijetijdsaanbod.	SD3 - Kortenen zet in op een doelmatige verbetering van het welzijn van alle inwoners (jong en oud), de sociale cohesie en het vrijetijdsaanbod.
Korte omschrijving Beleidsdoelstelling	BD11 - Toegankelijke dienstverlening	BD22 - Toekomstgericht beheer gemeentelijk patrimonium	BD22 - Toekomstgericht beheer gemeentelijk patrimonium	BD33 - Kwalitatief vrijetijdsaanbod	BD33 - Kwalitatief vrijetijdsaanbod
Omschrijving BDS	BD11 - We verbeteren de fysieke en digitale toegankelijkheid van onze dienstverlening	BD22 - We beheren het gemeentelijk patrimonium duurzaam, efficiënt en toekomstgericht	BD22 - We beheren het gemeentelijk patrimonium duurzaam, efficiënt en toekomstgericht	BD33 - We investeren in een kwalitatief vrijetijdsaanbod dat verbindt, versterkt en toegankelijk is voor iedereen	BD33 - We investeren in een kwalitatief vrijetijdsaanbod dat verbindt, versterkt en toegankelijk is voor iedereen
Code actieplan	AP113	AP222	AP222	AP332	AP332
Korte omschrijving actieplan	Digitale dienstverlening en vaardigheden	Renovatie gemeentelijke gebouwen	Renovatie gemeentelijke gebouwen	AGB - Sportaanbod in de sporthal in de kijker	AGB - Sportaanbod in de sporthal in de kijker
Omschrijving AP	We hebben de digitale dienstverlening verbeterd en de inwoners werden ondersteund bij de ontwikkeling van hun digitale vaardigheden.	Gemeentelijke gebouwen en erfgoed worden gerenoveerd en/of gerestaureerd met aandacht voor energiezuinigheid, -efficiëntie en comfort.	Gemeentelijke gebouwen en erfgoed worden gerenoveerd en/of gerestaureerd met aandacht voor energiezuinigheid, -efficiëntie en comfort.	AGB - We zetten het sportaanbod in de sporthal van Kortenen sterker in de kijker bij inwoners, verenigingen en doelgroepen die momenteel minder deelnemen.	AGB - We zetten het sportaanbod in de sporthal van Kortenen sterker in de kijker bij inwoners, verenigingen en doelgroepen die momenteel minder deelnemen.
Code Actie	AC1132	AC2225	AC2226	AC3321	AC3322
Korte omschrijving actie	AGB - Online reservatiesysteem sporthal verhogen	AGB - Energie-audit sporthal	AGB - Beheer sporthal	AGB - Gebruik sporthal verhogen via communicatie en promotie	AGB - Meer lokale sportverenigingen in de sporthal
Omschrijving Actie	AGB - Het gebruik van het online reservatiesysteem voor de sporthal werd verhoogd	AGB - Er werd een Energie-audit uitgevoerd voor de sporthal en (een aantal) aanbevelingen werden uitgevoerd	AGB - De sporthal wordt gerenoveerd en/of aangepast met aandacht voor energiezuinigheid, -efficiëntie en comfort.	AGB - Door gerichte communicatie en promotie werd het gebruik van de sportinfrastructuur verhoogd	AGB - Meer lokale sportverenigingen maken gebruik van de sporthal

DE PRIORITAIRE ACTIES OF ACTIEPLANNEN

Gezien de geringe beleidsmatige omvang van het AGB, en het beperkt aantal acties (5) worden alle acties elk jaar geëvalueerd en gerapporteerd.

Het actieplan **AP332 “Sportaanbod in de sporthal in de kijker”** en de onderliggende acties

- AC3321 “Door gerichte communicatie en promotie werd het gebruik van de sportinfrastructuur verhoogd”
- AC3322 “Meer lokale sportverenigingen maken gebruik van de sporthal”

werden bepaald als prioritair.

Volgende indicatoren zullen hierbij gehanteerd worden om het resultaat van de actie te meten:

- Bezettingsgraad sporthal stijgt tot 90% tijdens piekuren (18u-22u) tegen 2031
- 3 extra sportverenigingen maken structureel gebruik van de sporthal tegen 2031

FINANCIËLE NOTA

De financiële nota bestaat uit de volgende 3 schema's:

1. Het financiële doelstellingenplan (schema M1);
2. De staat van het financieel evenwicht (schema M2);
3. Het overzicht van de kredieten (schema M3).

HET FINANCIËLE DOELSTELLINGENPLAN (SCHEMA M1)

Het financiële doelstellingenplan toont vanuit de beleidsmatige invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdoelstellingen.

AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Dominique Hayen

Voorzitter Raad van Bestuur : Niels Willems

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2026/0/AG

Afdrukdatum : 20/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10099065

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BD22 - Toekomstgericht beheer gemeentelijk patrimonium						
Uitgaven	25.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
BD33 - Kwalitatief vrijetijdsaanbod						
Uitgaven	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Technische BD						
Uitgaven	292	297	303	309	316	322
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen (totaal)						
Uitgaven	215.864	220.923	224.723	227.487	228.876	230.610
Ontvangsten	243.375	247.857	239.419	246.062	248.288	254.599
Totalen						
Uitgaven	242.655	242.721	233.526	238.296	237.691	241.431
Ontvangsten	243.375	247.857	239.419	246.062	248.288	254.599

DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT (SCHEMA M2)

Het schema M2 moet aantonen dat het meerjarenplan 2026-2031 financieel in evenwicht is volgens de gekende normen en voorwaarden die daarvoor gelden:

- het beschikbaar budgettair resultaat mag voor geen enkel jaar in de periode van 2026-2031 negatief zijn;
- de autofinancieringsmarge (AFM) mag niet negatief zijn voor het jaar 2031 (eindjaar MJP).

AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Dominique Hayen

Voorzitter Raad van Bestuur : Niels Willems

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2026/0/AG

Afdrukdatum : 20/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10099065

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo (a-b)	49.868	56.789	58.739	60.717	63.126	63.764
a. Ontvangsten	223.375	227.857	232.419	237.062	241.288	245.599
b. Uitgaven	173.507	171.068	173.680	176.345	178.163	181.835
II. Investeringsaldo (a-b)	-20.000	-20.000	-7.000	-9.000	-7.000	-9.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	29.868	36.789	51.739	51.717	56.126	54.764
IV. Financieringsaldo (a-b)	-29.149	-31.653	-45.846	-43.952	-45.529	-41.597
a. Ontvangsten	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
b. Uitgaven	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	719	5.137	5.893	7.766	10.597	13.167
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	99.571	100.290	105.427	111.320	119.086	129.683
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	100.290	105.427	111.320	119.086	129.683	142.851
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	100.290	105.427	111.320	119.086	129.683	142.851

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	49.868	56.789	58.739	60.717	63.126	63.764
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	719	5.137	5.893	7.766	10.597	13.167

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	719	5.137	5.893	7.766	10.597	13.167
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-215.157	-210.321	-206.596	-202.822	-199.729	-198.018
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	264.305	261.973	259.441	255.773	252.257	248.615
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I-II)	-214.437	-205.184	-200.702	-195.056	-189.132	-184.851

HET OVERZICHT VAN DE KREDIETEN (SCHEMA M3)

AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Dominique Hayen

Voorzitter Raad van Bestuur : Niels Willems

M3 : Overzicht van de kredieten

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2026/0/AG

Afdrukdatum : 20/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10099065

Schema M3 : Overzicht van de kredieten

	Boekjaar 2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB KORTENAKEN		
Exploitatie	173.507	223.375
Investerings	20.000	0
Financiering	49.149	20.000
<i>Leningen en leasings</i>	49.149	20.000
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0

TOELICHTING

De toelichting is een integraal onderdeel van het meerjarenplan. Onderstaande schema's en overzichten worden verder toegelicht:

1. Het overzicht met de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de functionele indeling in beleidsdomeinen die de raad bepaalt (schema T1);
2. Het overzicht met de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens hun economische indeling naar soort (schema T2);
3. Het overzicht met de verwachte evolutie van de financiële schulden (schema T3);
4. Het overzicht van de geplande investeringen;
5. Het overzicht van de personeelsinzet;
6. Het overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten;
7. Het overzicht van de financiële risico's;
8. Een beschrijving van de grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de raming van de ontvangsten en uitgaven die in het meerjarenplan zijn opgenomen;

Meer gedetailleerde informatie over de schema's en overzichten wordt weergegeven in de bijhorende documentatie van het meerjarenplan, zie Documentatie Meerjarenplan AGB Kortenaken 2026-2031.

HET OVERZICHT VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN VOLGENS BELEIDSDOMEIN (SCHEMA T1)

Dit overzicht toont vanuit de functionele invalshoek de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de indeling in beleidsdomeinen. Om de leesbaarheid te bevorderen bevat dit schema per beleidsdomein alleen nog de totale uitgaven en ontvangsten.

Die meer gedetailleerde informatie (uitgesplitste bedragen volgens de indeling in exploitatie, investeringen en financiering) is beschikbaar in het overzicht met de cijfers per beleidsveld in de documentatie bij het meerjarenplan, zie Documentatie Meerjarenplan AGB Kortenaken 2026-2031.



AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Dominique Hayen

Voorzitter Raad van Bestuur : Niels Willems

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan

2026/0/AG

Afdrukdatum : 20/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10099065

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ALGEMENE FINANCIERING						
Uitgaven	69.249	71.753	72.946	73.052	72.629	70.697
Ontvangsten	20.060	20.060	7.060	9.060	7.060	9.060
INTERNE ZAKEN						
Uitgaven	7.657	7.790	7.926	8.064	8.206	8.350
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
LEREN EN BELEVEN						
Uitgaven	152.519	149.747	139.020	143.338	143.703	148.115
Ontvangsten	223.315	227.797	232.359	237.002	241.228	245.539
ALGEMEEN MANAGEMENT LOKAAL BESTUUR						
Uitgaven	13.231	13.431	13.635	13.842	13.154	14.270
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Algemeen totaal						
Uitgaven	242.655	242.721	233.526	238.296	237.691	241.431
Ontvangsten	243.375	247.857	239.419	246.062	248.288	254.599

HET OVERZICHT VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN VOLGENS HUN ECONOMISCHE AARD (SCHEMA T2)

Dit schema geeft vanuit de economische invalshoek een overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de soorten ontvangsten en uitgaven.

AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Dominique Hayen

Voorzitter Raad van Bestuur : Niels Willems

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan

2026/0/AG

Afdrukdatum : 20/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10099065

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	173.507	171.068	173.680	176.345	178.163	181.835
A. Operationele uitgaven	153.407	150.968	153.580	156.245	158.063	161.735
1. Goederen en diensten	137.904	135.465	138.077	140.742	143.460	146.232
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	15.503	15.503	15.503	15.503	14.603	15.503
B. Financiële uitgaven	100	100	100	100	100	100
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	100	100	100	100	100	100
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	223.375	227.857	232.419	237.062	241.288	245.599
A. Operationele ontvangsten	223.375	227.857	232.419	237.062	241.288	245.599
1. Ontvangsten uit de werking	220.131	224.550	229.047	233.624	237.782	242.024
a. Ontvangsten uit retributies	0	0	0	0	0	0
b. Andere ontvangsten uit de werking	220.131	224.550	229.047	233.624	237.782	242.024
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen	0	0	0	0	0	0
c. Boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	3.244	3.307	3.372	3.438	3.506	3.575
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de erediens	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
A. Vereffening van financiële schulden	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
A. Aangaan van financiële schulden	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
1. opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
2. opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	49.868	56.789	58.739	60.717	63.126	63.764
II. Investeringsaldo	-20.000	-20.000	-7.000	-9.000	-7.000	-9.000
III. Saldo van exploitatie en investeringen	29.868	36.789	51.739	51.717	56.126	54.764
IV. Financieringsaldo	-29.149	-31.653	-45.846	-43.952	-45.529	-41.597
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	719	5.137	5.893	7.766	10.597	13.167

HET OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN (SCHEMA T3)

Onderstaand schema geeft een overzicht van:

- De (geraamde) financiële schulden op 1 januari van elk jaar in de periode van 2026 tot 2031;
- De nieuwe leningen en leasings die het bestuur volgens de budgettaire planning per jaar zal aangaan in de periode van 2026 tot 2031;
- De kapitaalsaflossingen die per jaar zullen worden gedaan in de periode van 2026 tot 2031;
- De (geraamde) financiële schuld die daar op 31 december van elk jaar uit volgt voor de periode van 2026 tot 2031.

Bovendien wordt in elke rubriek het onderscheid gemaakt tussen schulden uit obligatieleningen, schulden uit leasingcontracten en soortgelijke overeenkomsten, schulden aan banken en schulden uit andere leningen.

AGB KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0535811469

NIS-code 24054

Algemeen Directeur : Dominique Hayen

Voorzitter Raad van Bestuur : Niels Willems

T3 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan

2026/0/AG

Afdrukdatum : 20/11/2025

Volgnummer Budgettair Journaal : 10099065

Schema T3 : Evolutie van de financiële schulden

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	3.303.815	3.274.666	3.243.014	3.197.168	3.153.217	3.107.688
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	3.216.363	3.179.814	3.143.264	3.106.714	3.070.165	3.033.615
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	87.452	94.853	99.750	90.454	83.052	74.073
B. Nieuwe leningen en leasings	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	20.000	20.000	7.000	9.000	7.000	9.000
C. Aflossingen	49.149	51.653	52.846	52.952	52.529	50.597
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	36.550	36.550	36.550	36.550	36.550	36.550
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	12.599	15.103	16.296	16.402	15.979	14.047
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	3.274.666	3.243.014	3.197.168	3.153.217	3.107.688	3.066.092
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	3.179.814	3.143.264	3.106.714	3.070.165	3.033.615	2.997.066
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	94.853	99.750	90.454	83.052	74.073	69.026

HET OVERZICHT VAN DE INVESTERINGEN

Tabel overzicht investeringen AGB

Ent	Rekening	Bltem	Actie	E/I/L	U/O	Omschrijving detaillijn	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Tot MJP
AGB	23500000	074201	AC2226	I	U	Sporthal installatie en uitrusting	15.000	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	50.000
AGB	24500000	074201	AC2226	I	U	Vervanging van sportmateriaal	5.000	5.000	2.000	4.000	2.000	4.000	22.000

Jaarlijks worden er beperkte investeringen voorzien voor reparatie/vervanging van sportinstallaties en sportmaterialen. Daarnaast worden er specifieke budgetten voorzien in 2026 en 2027 voor de nieuwe installatie van een gevechtssportruimte in de polyvalente zaal.

HET OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET

Het AGB van Kortenaken heeft geen personeel op de payroll.

HET OVERZICHT VAN DE IGS EN DE ANDERE VERBONDEN ENTITEITEN

NIHIL

HET OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

Risico's inzake het schuldbeheer

De schuldenlast van het AGB bedraagt volgens schema T3 op 1 januari 2026 **3.303.815 euro**, hoofdzakelijk bestaande uit een lopende erfpacht bij de gemeente Kortenaken met de betrekking tot de sporthal, aangevuld met de renteloze leningen vanuit de gemeente als prefinanciering voor de uitgevoerde investeringen in het AGB in het verleden.

De erfpacht heeft een vaste jaarlijkse aflossing (canon) van 36.550 EUR. De bijkomende renteloze leningen als prefinanciering voor de investeringen werden voor het meerjarenplan gesimuleerd op basis van de vooropgestelde investeringen, en a rato van het afschrijvingsritme van de vaste activa in kwestie.

Zo komen we einde 2031 uit op een openstaande schuldenlast van **3.066.092 EUR**.

De **autofinancieringsmarge** (AFM) is een indicator voor de interpretatie van de schuldenlast van de entiteit. De AFM duidt aan dat het bestuur zijn netto lasten uit kapitaalsaflossingen van leningen en leasings kan dragen met het overschot uit de gewone werking (exploitatiesaldo). Deze indicator blijft **positief**.

De "**gecorrigeerde autofinancieringsmarge**", is een barometer die aangeeft of er jaarlijks voldoende kapitaal wordt afgelost in verhouding tot de openstaande schuld. Deze indicator is **negatief**, maar volledig te verantwoorden door het feit dat de erfpacht (afgesloten met de gemeente) een veel langere looptijd heeft, namelijk 99 jaar, dan een traditionele lening (20 -25 jaar). Voor de theoretische berekening van de gecorrigeerde AFM gaat men uit van een aflossingsniveau van 8% van de totale openstaande leninglasten.

Bovendien wordt jaarlijks de prijssubsidie van de gemeente herbekeken en desgevallend aangepast om er voor te zorgen dat het AGB (minstens) structureel break-even kan draaien.

Nieuwe investeringen worden ook elk jaar via een renteloze lening van de gemeente Kortenaken gefinancierd, zodat een financieel evenwicht voor het AGB gegarandeerd blijft.

Risico's inzake het thesauriebeheer

Het AGB Kortenaken heeft geen beleggingen en geen financieringen bij kredietinstellingen.

De beschikbare middelen bevinden zich op een zichtrekening bij een reguliere erkende grootbank, nl. Belfius.

Vermits het AGB Kortenaken steeds voldoende prijssubsidies ontvangt van de gemeente Kortenaken om boekhoudkundig (minstens) structureel break-even te draaien, is er slechts een zeer beperkt risico op een tijdelijk tekort aan thesaurie.

Risico's inzake de exploitatieuitgaven

Energiekosten

De budgetten voor de energiekosten van de afgelopen jaren bleken voldoende hoog te zijn. De uitgaventrend werd doorgetrokken in deze budgetten. Bovendien voorzien we een energie-audit voor de sporthal met de bedoeling om enkele aanbevelingen om te zetten in de praktijk.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Niet van toepassing.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Er zijn geen verbonden entiteiten waarvoor het AGB Kortenen een wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in de verliezen of tekorten.

Betwistingen en rechtszaken

Lekken in het dak van de sporthal

Naar aanleiding van een aantal aanhoudende regenwaterlekken en het uitblijven van een structurele oplossing werd "Sport in Vlaanderen", en back-to-back ook de MTCs, door de Opdrachtgever formeel in gebreke gesteld in 2023. De waterlekken veroorzaken herhaaldelijk veel overlast voor de uitbating van de sporthal met soms de noodzaak alle activiteiten in de grote sportzaal te staken. Gezien het langdurige en aanslepende karakter van deze gebreken dringen de Opdrachtgever en de SPV aan alle noodzakelijke middelen in te zetten op een structurele aanpak en finale herstelling.

Er werd daarom door DEMTEC in 2023 een rondgang georganiseerd met een inspectie ondersteund door het WTCB (Embuild). Het volledig dak werd nagekeken op zichtbare gebreken en onderzocht naar de mogelijke oorzaken.

In 2024 bleef de situatie ongewijzigd. Er werden constant lekken vastgesteld en gemeld. Een fundamentele oplossing bleef uit. Daarom vond er op 14 oktober 2024 opnieuw een overleg plaats met alle betrokkenen en dit na een ingebrekestelling op 16 september 2024. Toen werd geopperd dat de oorzaak van de waterproblematiek te vinden is in de plaatsing van de zonnepanelen op het dak. De constructie is over de ganse lengte gekoppeld. Het betreft aluminium dat 5 cm kan uitzetten en terug krimpen. Door de lengte van de constructie is onvoldoende zetting mogelijk. Als men dit wil herstellen via maintenance zouden de zonnepanelen van het dak moeten gehaald worden. Na een grondige controle en herstelling kunnen deze terug worden geplaatst. Omwille van voortschrijdend inzicht worden nu dergelijke constructies niet meer geplaatst; 12 jaar geleden bij de plaatsing waren er echter geen alternatieven qua onderstel.

Deze veronderstelling bleek echter niet te kloppen want op 26 oktober 2024 werd vastgesteld dat het sterk binnen regende in de spelersgang, op een plaats waar er op het dak geen zonnepanelen liggen. Na een grondig onderzoek werd daarna vastgesteld dat het lek zich daadwerkelijk onder het terras bevindt. Op 18 november 2024 werd gestart met de herstelwerkzaamheden. Er werd een nieuwe laag roofing geplaatst op het terras. Hierdoor zijn de lekkages in de spelersgang opgelost.

Op 04 oktober 2025 regende het opnieuw zwaar binnen, weliswaar op een andere locatie. Aan de overloop was de roofing stuk gescheurd.

Op 17 november 2025 werden lekkages gemeld, exact onder een afvoerbuïs waar deze door het dak gaat. Het betreft de locaties waar condensvorming gecreëerd wordt (koud water buiten, warme buïs binnen). Zoals al verschillende malen gemeld dienen deze buïzen geïsoleerd te worden opdat dergelijke lekkages verholpen kunnen worden. Er werd gewezen op de herstellplicht volgens hun contractuele verplichting.

Dit dossier vergt constante en verdere opvolging.

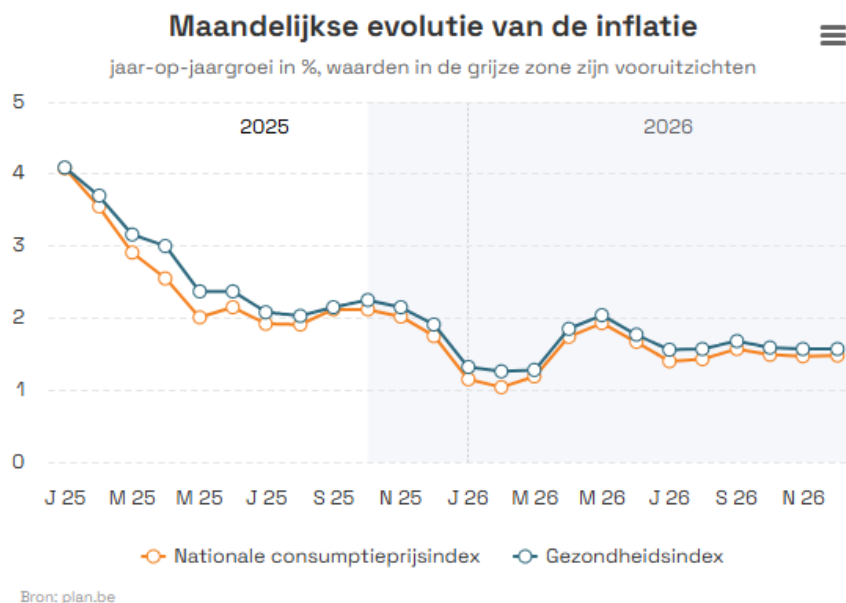
BESCHRIJVING VAN DE GRONDSLAGEN EN DE ASSUMPTIES

Aankopen van goederen en diensten

Algemene stijgingsritme

Het zijn nog steeds onrustige tijden voor de wereldeconomie. De inflatie in Europa is momenteel echter "onder controle".

Grafiek Planbureau inflatie (7 okt 2025)



- **Inflatie:** gemiddeld **2,4% in 2025** en **1,5% in 2026**, tegenover 3,14% in 2024 en 4,06% in 2023.
- Groei van de **gezondheidsindex:** gemiddeld **2,6% in 2025** en **1,6% in 2026**, tegenover 3,28% in 2024 en 4,33% in 2023.

Het lijkt er dus op dat we, ondanks de soms volatiele wereldmarkt, terugkeren naar een normaal ritme van spilindexoverschrijdingen, nl. 1 per jaar. De overheden wereldwijd slagen er tot nu toe in om het evenwicht te bewaren via allerlei overheidsmaatregelen (investeringsplannen, renteverlagingen, fiscale en monetaire stimuli,...)

Op basis van deze vooruitzichten van het planbureau hebben we gekozen voor een gemiddelde jaarlijkse indexering van 2% voor de meeste exploitatie uitgavenbudgetten, inclusief de nutsvoorzieningen.

Ook voor het grote jaarlijkse uitgavenbudget van het onderhoudscontract met Sport Vlaanderen in het kader van de "Design, Build, Finance & Maintenance" overeenkomst, werd de +2% per jaar gehanteerd.

Exploitatie ontvangsten

Prijssubsidies

Omdat de meeste uitgavenbudgetten een indexering kennen van +2% per jaar, werd er voor de berekening van de ramingen van de te ontvangen prijssubsidies ook rekening gehouden met een stijging van 2% per jaar. Startend met een bedrag van 184.991 EUR in 2026, geeft een jaarlijkse indexering van 2% een eindbedrag in 2031 van 204.245 EUR.

De bezettingsgraad en omzet van de sporthal

Voor deze ontvangstenbudgetten in het meerjarenplan 2026-2031 baseren we ons op de laatst gekende definitieve cijfers, zijnde die van de jaarrekening 2024:

- Aantal gereserveerde uren 2024 = 3.158
- Ontvangsten uit de gebruikerstarieven van de sporthal 2024 = 22.823 EUR

We voorzien een lichte stijging van deze inkomsten omwille van de volgende acties die voor het AGB werden vooropgesteld in dit MJP:

- AC3321: Door gerichte communicatie en promotie werd het gebruik van de sportinfrastructuur verhoogd
 - AC3322: Meer lokale sportverenigingen maken gebruik van de sporthal
-