



MEERJARENPLAN AANPASSING 4 (november 2023) 2020-2025

Autonoom Gemeentebedrijf Kinrooi 087836858
Breeërsteenweg 146
3640 KINROOI

NIS 72018
Algemeen directeur : Marijke Clerx
Financieel directeur : Wendy Bekkers

MEERJARENPLANAANPASSING 4 (NOVEMBER 2023) 2020-2025

INHOUDSOPGAVE:

1. Strategische nota

1.1 Per beleidsdoelstelling prioritaire actieplannen en acties	3
- omschrijving en verwachte ontvangsten en uitgaven (prioritair)	
- totaal verwachte ontvangsten en uitgaven (niet-prioritair)	

2. Wijzigingsvariant strategische nota

5

3. Financiële nota

2.1 Financieel doelstellingenplan (schema M1)	7
2.2 Staat van het financieel evenwicht (schema M2)	8
2.4 Overzicht van de kredieten (schema M3)	10

3. Toelichting

3.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	11
3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	12
3.3 Investeringsprojecten (schema T3)	14
3.4 Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	16
3.5 Overzicht van de financiële risico's	17
3.7 Beschrijving grondslagen en assumpties voor opmaak van meerjarenplan en ramingen	17
3.8 Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	17

4. Motivering

4.1 Motivering	18
----------------	----

Autonoom Gemeentebedrijf Kinrooi 0878368058
Breeërsteenweg 146
3640 Kinrooi

NIS 72018

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolgnommers: Budg. 2904

Autonom gemeentebedrijf (0878.368.058)

Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx

Financieel directeur: Wendy Bekkers

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-2: Andere investeringen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	78.410	78.531	12.759	311.650	30.000	278.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.410	-78.531	-12.759	-311.650	-30.000	-278.000
Financiering						

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.kinrooi.be/AGB-MJP-A4-nov2023>

SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025



Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolnummers: Budg. 2904 / Ref Budg. 2879

Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)

Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx

Financieel directeur: Wendy Bekkers

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-2: Andere investeringen

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	78.410	0	78.410	78.531	0	78.531	12.819	-60	12.759
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.410	0	-78.410	-78.531	0	-78.531	-12.819	60	-12.759
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	371.650	-60.000	311.650	30.000	0	30.000	370.000	-92.000	278.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-371.650	60.000	-311.650	-30.000	0	-30.000	-370.000	92.000	-278.000
Financiering									

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2879

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025



Journaalvolnummers: Budg. 2904
Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)
Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx
Financieel directeur: Wendy Bekkers

Prioritaire beleidsdoelstelling: null:null

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	78.410	78.531	12.759	311.650	30.000	278.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.410	-78.531	-12.759	-311.650	-30.000	-278.000
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	454.076	237.404	377.400	448.740	375.009	355.961
Ontvangst	240.820	319.756	490.056	581.900	518.545	518.945
Saldo	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
Investering						
Financiering						

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	454.076	237.404	377.400	448.740	375.009	355.961
Ontvangst	240.820	319.756	490.056	581.900	518.545	518.945
Saldo	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
Investering						
Uitgave	78.410	78.531	12.759	311.650	30.000	278.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.410	-78.531	-12.759	-311.650	-30.000	-278.000
Financiering						

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025



Journalvolnummers: Budg. 2904
Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)
Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx
Financieel directeur: Wendy Bekkers

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
a. Ontvangsten	240.820	319.756	490.056	581.900	518.545	518.945
b. Uitgaven	454.076	237.404	377.400	448.740	375.009	355.961
II. Investeringsaldo	-78.410	-78.531	-12.759	-311.650	-30.000	-278.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	78.410	78.531	12.759	311.650	30.000	278.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-291.666	3.820	99.897	-178.490	113.536	-115.016
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-291.666	3.820	99.897	-178.490	113.536	-115.016
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	371.783	80.117	83.937	183.834	5.344	118.880
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	371.783	80.117	83.937	183.834	5.344	118.880
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	80.117	83.937	183.834	5.344	118.880	3.864
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	80.117	83.937	183.834	5.344	118.880	3.864

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
IV. Autofinancieringsmarge	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	80.117	83.937	183.834	5.344	118.880	3.864
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	80.117	83.937	183.834	5.344	118.880	3.864
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
Totale Autofinancieringsmarge	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025



Journalvolnummers: Budg. 2904
Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)
Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx
Financieel directeur: Wendy Bekkers

	2023	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	448.740	581.900
Investerings	311.650	0

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025



Journaalvolnummers: Budg. 2904

Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)

Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx

Financieel directeur: Wendy Bekkers

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0	4.034	0	0	0	0
Ontvangsten	143	262.174	394.747	430.200	400.200	400.200
Saldo	143	258.140	394.747	430.200	400.200	400.200
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	240.000	0	248.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-240.000	0	-248.000
Algemeen Bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	2.025	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.025	0	0	0	0	0
Cultuur en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	452.051	233.370	377.400	448.740	375.009	355.961
Ontvangsten	240.677	57.581	95.309	151.700	118.345	118.745
Saldo	-211.374	-175.789	-282.091	-297.040	-256.664	-237.216
Investerings						
Uitgaven	78.410	78.531	12.759	71.650	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.410	-78.531	-12.759	-71.650	-30.000	-30.000

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Journalvolnummers: Budg. 2904

Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)

Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx

Financieel directeur: Wendy Bekkers

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	454.076	237.404	377.400	448.740	375.009	355.961
1. Goederen en diensten	262.374	231.685	374.220	445.515	371.604	352.556
5. Andere operationele uitgaven	191.702	5.719	3.181	3.225	3.405	3.405
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	240.820	319.756	490.056	581.900	518.500	518.900
1. Ontvangsten uit de werking	225.820	315.236	486.039	576.900	508.500	508.900
- van de gemeente	201.526	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	-201.526	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	15.000	4.520	4.017	5.000	10.000	10.000
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	45	45
III. Exploitatiesaldo	-213.256	82.351	112.656	133.160	143.536	162.984

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	240.000	0	248.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	240.000	0	248.000
B. Investerings in materiële vaste activa	78.410	78.531	12.759	71.650	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	78.410	78.531	12.759	71.650	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	78.410	78.531	2.979	71.650	30.000	30.000
c. Roerende goederen	0	0	9.780	0	0	0
III. Investeringsaldo	-78.410	-78.531	-12.759	-311.650	-30.000	-278.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-291.666	3.820	99.897	-178.490	113.536	-115.016

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-291.666	3.820	99.897	-178.490	113.536	-115.016

T3: Investeringsproject

2020-2025



Journaalvolnummers: Budg. 2904
Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)
Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx
Financieel directeur: Wendy Bekkers

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_2023 2023: Budg. 2904

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 53100 Alg. 2029

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 62606 Alg. 1555

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 77361 Alg. 2109

Q_ORIGINEEL_2023_Q2 2023: Budg. 74984 Alg. 802

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025



Journaalvolnummers: Budg. 2904
Autonoom gemeentebedrijf (0878.368.058)
Breeërsteenweg 146, 3640 Kinrooi

Algemeen directeur: Marijke Clerx
Financieel directeur: Wendy Bekkers

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_2023 2023: Budg. 2904

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 53100 Alg. 2029

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 62606 Alg. 1555

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 77361 Alg. 2109

MEERJARENPLAN AANPASSING 4 2020-2025 NOVEMBER 2023

3. Toelichting

3.1 Overzicht van de financiële risico's

- Nihil

3.2 Beschrijving grondslagen en assumpties voor opmaak van meerjarenplan en ramingen

- Nihil

3.3 Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

- <https://www.kinrooi.be/AGB-MJP-A4-nov2023>

Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing 2020-2025 december 2022

Autonoom Gemeentebestuur Kinrooi 0878368058

Breeërsteenweg 146

3640 Kinrooi

NIS 72018

MEERJARENPLANAANPASSING AGB KINROOI NOVEMBER 2023:

Verklaring van de wijzigingen:

In de exploitatie worden er enkele cijfers bijgesteld:

- De posten voor onderhoud en herstellingen aan gebouwen worden verhoogd, zowel voor de sporthallen (+€6.500) als voor de Stegel (+€25.000).

Stegel uitgaven oa: batterij voor noodstroomgroep €8.000- groenonderhoud Labor rondom Stegel: €5.200 - onderhoud lift: €3.000

Sporthallen uitgaven oa: reinigen luchtkanalen Schans en Vroenhof €21.000 - schuifdeuren SH Mbl €3.000

Niet alle uitgaven waren oorspronkelijk in de budgetten opgenomen, vandaar bijkomende kredieten te voorzien bij deze MJPA.

- Er wordt krediet bijvoorzien voor uitgaven aan erelonen voorstellingen de Stegel voor bijkomende filmvoorstellingen en optredens tbv €13.000
- Aan opbrengstenzijde kan er meer worden ingeschreven voor ticketverkoop en drankverkoop door publiekstrekkingen in de Stegel voor een bedrag van €41.000. Er werden enkele artiesten geboekt die vrij snel volledig uitverkocht waren.

Ook de verhuur van de zalen van de Stegel en de sporthallen kan verhoogd worden voor een totaalbedrag van €10.000

In de investeringen worden volgende wijzigingen doorgevoerd:

- De rekening 2022 resulteert in een overdracht van de kapitaalsvermindering van het AGB Kinrooi (ten voordele van de gemeente) van €280.000. Dit is een investeringsuitgave voor het AGB (cfr overdracht investeringsuitgaven die niet uitgevoerd werden van de gemeente in een rekening)
- De rekening 2022 zorgt eveneens voor een overdracht van investeringsuitgaven aan de sporthallen en Stegel die niet gebeurd zijn in 2022 voor €60.000;
- Er wordt dus voor een totaal van €340.000 aan investeringsuitgaven overgedragen van 2022 naar 2023 door het AGB.
Het resultaat van 2022 dat in 2023 wordt ingebracht ter financiering van deze uitgaven ligt echter aanzienlijk lager, dit bedraagt nl 'slechts' €180.000.

De reden van dit lagere resultaat ligt in het feit dat er minder verkoop is geweest in 2022 met ook minder prijssubsidie als gevolg. Hierdoor lagen de exploitatieontvangsten aanzienlijk lager

dan oorspronkelijk gebudgetteerd met een lagere opbrengst als gevolg.

- Door de lagere prijssubsidie heeft zich dus een 'kleinere pot' gevormd binnen het AGB van die prijssubsidies. Die pot zou na een aantal jaren door een kapitaalsvermindering terugvloeien naar de gemeente (die €280.000). De kleinere pot zorgt er dus nu voor dat de kapitaalvermindering verlaagd kan worden. Minder geld van gemeente naar AGB via prijssubsidies => minder geld terug van AGB naar de gemeente via de kapitaalvermindering. Kapitaalsvermindering is van €280.000 teruggebracht naar €240.000
- Aangezien de investeringen in gebouwen jaar na jaar overgedragen worden (en er tot nu vrij weinig mee gebeurd is) wordt dit bedrag eveneens verlaagd met €20.000.
- Verder wordt het gebudgetteerde resultaat 2023 bij deze MJPA met €90.000 verminderd.