



Jaarrekening 2020

**#SPORTERSBELEVENMEER
#WESTERLO**

AGB Westerlo
Kasteelpark 6
2260 Westerlo
NIS-code: I3049

Inhoud

Beleidsevaluatie	5
Financiële nota.....	11
Doelstellingenrekening (J1)	13
Staat van het financieel evenwicht (J2)	14
Realisatie van de kredieten (J3).....	16
Balans (J4).....	17
Staat van kosten en opbrengsten (J5)	19
Toelichting.....	21
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	23
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	25
Investeringsprojecten per prioritair actieplannen (T3).....	27
Evolutie van de financiële schulden (T4)	29
Financiële risico's.....	30
Toelichting bij de balans (T5)	31
Waarderingsregels	33
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	34
Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde ontvangsten en uitgaven	37
Overgedragen kredieten voor investeringen en financiering.....	39
Documentatie	40
Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijhorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven.....	42
Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomen	49
Overzicht van de verbonden entiteiten	51

Algemeen directeur
Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur
Jelle Huysmans

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie



2020

Journaalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 704 IK 258

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Financieel directeur: Jelle Huysmans

Prioritaire Beleidsdomein: ORG: Organisatie

Organisatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.148	8.500	8.500
Ontvangsten	788	0	0
Saldo	-6.360	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012: Kroonplan

Westerlo wil als gevolg van de corona-crisis het warme Westerlo met haar sterke dorpen terug doen opleven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Met de opmaak van het Kroonplan, het extra beleidsplan naar aanleiding van de corona-crisis en mee geïntegreerd in de aanpassing van het meerjarenplan in 2020, werken we heel wat acties uit op het vlak van gezondheid, welzijn en ondersteuning om het warme Westerlo met haar sterke dorpen terug te doen opleven na deze gezondheidscrisis.*

De opmaak van het Kroonplan was een traject waarbij participatie een belangrijk onderdeel was. Het plan kwam tot stand na een intensieve bevraging van zowat alle onderdelen van onze Westelse samenleving naar hun noden en behoeften als gevolg van de crisis. In heel wat maatschappelijke sectoren hielden we besprekingen, telefonisch en waar mogelijk ook samen. Telkens op maat van de sector. Tijdens die inspraakronde zaten beleidsverantwoordelijken samen met medewerkers van de gemeente en het OCMW, vertegenwoordigers van de adviesraden, onze verenigingen, sleutelpersonen, ervaringsdeskundigen, afgevaardigden van bedrijven, landbouw, horeca, markten, lokale winkels en belanghebbendenorganisaties. Vier werkgroepen konden hun input geven op de impact van de corona-crisis en mogelijke maatregelen en initiatieven ter ondersteuning. Ook de gemeenteraadsleden gaven op een informele gemeenteraad hun inzichten en voorstellen. Op basis van deze gegevens werd het ontwerp van Kroonplan verder uitgewerkt. De gemeente- en ocmw-raad van 6 juli keurde het Kroonplan goed. De acties werden nadien verder uitgewerkt, telkens op maat en in nauw overleg met de betrokken sectoren, adviesraden, doelgroepen en inwoners.

Prioritair actieplan: AP000038: Preventie en detectie - Kroonplan

We bereiden ons voor op een meer lokale aanpak van een gezondheidscrisis op het vlak van preventie en detectie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *We organiseerden een aantal extra initiatieven om de corona-crisis op lokaal niveau aan te pakken, zowel op het vlak van preventie als op het vlak van fysiek en mentaal welzijn. Om inwoners snel en transparant te informeren over de corona-crisis zetten we in op extra communicatie door de uitgave van extra Westelinfo's, de ontwikkeling van een extra websitepagina over corona en door de infolijn van het lokaal bestuur uit te breiden qua bereikbaarheid in tijd. We legden ook een strategische voorraad beschermingsmateriaal aan, die regelmatig aangevuld werd. In het kader van de lokale aanpak van de coronacrisis voorzagen we het Kroonplan in de organisatie van een lokale coördinatiecel met specialisten op het terrein (ziekenhuizen, thuiszorg, huisartsen,...) en het lokaal bestuur. Nadien werd dit opgevangen door een lokale en bovenlokale opvolging via de lokale contacttracing, het covid19-team van de eerstelijnszone Zuiderkempen en diverse overlegmomenten met specialisten op het terrein (bv. periodiek overleg met de woonzorgcentra met de ziekenhuizen en CRA's en huisartsen). Samen met de gezondheidsraad en de actoren in de eerste lijn onderzochten we de mogelijkheid om een lokale covid-barometer te ontwikkelen, maar we willen die opschalen richting een lokale gezondheidsbarometer met lokale gezondheidsparameters. Er werden alternatieve, corona-proof recreatiemogelijkheden aangeboden met het accent op recreatie en sport dicht bij huis. Zo werd een loopomloop per deeldorp voorbereid, in samenwerking met Sport Vlaanderen.*

Prioritaire actie: Actie000282: INV aangepast sport- en recreatieaanbod - Kroonplan

We zorgen voor een aangepast sport- en recreatieaanbod en vakantiebeleving in eigen dorp, voor bijkomende sport-, culturele, spelinfrastructuur en we voorzien een loop- en wandelparcours in elke deeldorp.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Per deeldorp werd er gezocht naar een geschikte loop- en/of wandelomloop. Er werd rekening gehouden met afstand, ondergrond, mogelijkheid tot parkeren, integratie van trage wegen,... Na veel terreinwerk werd een eerste draft voor gelegd aan het schepencollege ter bespreking en verfijning. In een volgende fase moeten de loop- en wandelomlopen overgemaakt worden aan Sport Vlaanderen ter goedkeuring. In 2020 is het zwembad en de bijbehorende faciliteiten een aantal keren gesloten omwille van verstrengde corona-maatregelen. Om recreatie en sport dicht bij huis te faciliteren zal in 2021 de glijbaan worden geplaatst.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000010: Sterke organisatie

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.148	8.500	8.500
Ontvangsten	788	0	0
Saldo	-6.360	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire Beleidsdomein

- ALG FIN: Algemene financiering

- BD000011: Algemene financiering

- VT&L: Vrije tijd & leren
 - BD000002: Bruisend Westerlo

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	527.305	588.191	611.000
Ontvangsten	647.419	646.028	690.090
Saldo	120.114	57.837	79.090
Investerings			
Uitgaven	9.177	73.810	62.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.177	-73.810	-62.500
Financiering			
Uitgaven	48.099	55.635	54.747
Ontvangsten	9.177	73.810	62.500
Saldo	-38.922	18.175	7.753

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
https://www.westerlo.be/sites/default/files/atoms/files/doelstellingen_actieplannen_en_acties_AGB_Westerlo_2020.pdf

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 258

Financiële nota

J1: Doelstellingenrekening



2020

Journaalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 704

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Financieel directeur: Jelle Huysmans

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012:Kroonplan

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	534.454	596.691
Ontvangst	648.208	646.028
Saldo	113.754	49.337
Investering		
Uitgave	9.177	73.810
Ontvangst	0	0
Saldo	-9.177	-73.810
Financiering		
Uitgave	48.099	55.635
Ontvangst	9.177	73.810
Saldo	-38.922	18.175

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	534.454	596.691
Ontvangst	648.208	646.028
Saldo	113.754	49.337
Investering		
Uitgave	9.177	73.810
Ontvangst	0	0
Saldo	-9.177	-73.810
Financiering		
Uitgave	48.099	55.635
Ontvangst	9.177	73.810
Saldo	-38.922	18.175

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

J2: Staat van het financieel evenwicht



2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 704

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Financieel directeur: Jelle Huysmans

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	113.754	49.337
a. Ontvangsten	648.208	646.028
b. Uitgaven	534.454	596.691
II. Investeringsaldo	-9.177	-73.810
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	9.177	73.810
III. Saldo exploitatie en investeringen	104.577	-24.473
IV. Financieringssaldo	-38.922	18.175
a. Ontvangsten	9.177	73.810
b. Uitgaven	48.099	55.635
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	65.655	-6.298
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	111.642	111.642
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	177.297	105.344
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	177.297	105.344

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	113.754	49.337
II. Netto periodieke aflossingen	48.099	55.635
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	48.099	55.635
III. Autofinancieringsmarge	65.655	-6.298

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	65.655	-6.298
II. Correctie op de periodieke aflossingen	6.191	13.727
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	48.099	55.635
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	41.908	41.908
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	71.846	7.429

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	177.297	105.344
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	177.297	105.344
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	65.655	-6.298
Totale Autofinancieringsmarge	65.655	-6.298
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	71.846	7.429
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	71.846	7.429

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

J3: Realisatie van de kredieten



AGB WESTERLO

Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 704 IK 258

Autonoom gemeentebestrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2020

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebestrijf						
Exploitatie	534.454	648.208	596.691	646.028	611.000	690.090
Investerings	9.177	0	73.810	0	62.500	0
Financiering	48.099	9.177	55.635	73.810	54.747	62.500
Leningen en leasings	48.099	9.177	55.635	73.810	54.747	62.500

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 258

J4: Balans



2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / JR-1 77

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

	2020	2019
ACTIVA	872.321	869.539
I. Vlottende activa	385.433	343.565
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	360.623	177.418
B. Vorderingen op korte termijn	24.809	166.147
1. Vorderingen uit ruiltransacties	9.554	38.838
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	15.255	127.309
II. Vaste activa	486.888	525.973
C. Materiële vaste activa	486.888	525.973
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	486.888	525.973
a. Terreinen en gebouwen	452.778	490.753
b. Installaties, machines en uitrusting	13.197	16.664
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	20.914	18.557

	2020	2019
PASSIVA	872.321	869.539
I. Schulden	707.976	775.717
A. Schulden op korte termijn	271.994	299.457
1. Schulden uit ruiltransacties	208.136	227.983
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	208.136	227.983
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	3.940
3. Overlopende rekeningen van het passief	14.913	19.945
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.945	47.589
B. Schulden op lange termijn	435.982	476.260
1. Schulden uit ruiltransacties	435.982	476.260
b. Financiële schulden	435.982	476.260
II. Nettoactief	164.345	93.822
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	1.961	2.125
B. Gecumuleerd overschot of tekort	87.384	16.697
D. Overig nettoactief	75.000	75.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2019 2019: Alg. 77

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / JR-1 77

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

	2020	2019
I. Kosten	582.716	512.478
A. Operationele kosten	582.716	512.478
1. Goederen en diensten	531.036	459.601
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	48.262	48.311
8. Andere operationele kosten	3.417	4.565
II. Opbrengsten	653.403	534.436
A. Operationele opbrengsten	653.239	534.272
1. Opbrengsten uit de werking	345.199	532.396
3. Werkingssubsidies	307.135	0
a. Algemene werkingssubsidies	307.135	0
6. Andere operationele opbrengsten	906	1.876
B. Financiële opbrengsten	163	163
III. Overschot of tekort van het boekjaar	70.686	21.958
A. Operationeel overschot of tekort	70.523	21.795
B. Financieel overschot of tekort	163	163
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	70.686	21.958
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	70.686	21.958

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2019 2019: Alg. 77

Toelichting

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard



2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 722

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	3.331	11.280	13.412	13.838	7.785	8.805	9.745
Ontvangsten	307.135	0	0	0	0	0	0
Saldo	303.803	-11.280	-13.412	-13.838	-7.785	-8.805	-9.745
Investerings							
Financiering							
Uitgaven	48.099	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	9.177	0	0	0	0	0	0
Saldo	-38.922	0	0	0	0	0	0
Organisatie							
Exploitatie							
Investerings							
Financiering							
Ruimte & infrastructuur							
Exploitatie							
Investerings							
Financiering							
Vrije tijd & leren							
Exploitatie							
Uitgaven	531.123	585.411	640.926	648.429	673.304	699.365	728.673
Ontvangsten	341.073	646.028	690.413	802.756	803.099	831.443	887.806
Saldo	-190.050	60.617	49.487	154.327	129.796	132.078	159.133
Investerings							
Uitgaven	9.177	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.177	-9.177	-729.708	-489.000	-5.000	-5.000	-5.000
Financiering							
Uitgaven	0	49.337	107.747	132.415	132.174	130.456	123.778
Ontvangsten	0	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	0	-40.159	621.960	356.585	-127.174	-125.456	-118.778
Welzijn							

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Exploitatie Investerings Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 722

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 722

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard



AGB WESTERLO
Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 722

Autonoom gemeentebestuur Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2020

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	534.454	596.591	654.238	662.167	680.988	708.069	738.318
1. Goederen en diensten	531.036	585.111	640.626	648.129	673.004	699.065	728.373
5. Andere operationele uitgaven	3.417	11.480	13.612	14.038	7.985	9.005	9.945
B. Financiële uitgaven	0	100	100	100	100	100	100
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	100	100	100	100	100	100
- aan financiële instellingen	0	100	100	100	100	100	100
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	648.208	646.028	690.413	802.756	803.099	831.443	887.806
1. Ontvangsten uit de werking	340.168	338.694	690.213	802.556	802.899	831.243	887.606
3. Werkingssubsidies	307.135	307.135	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	307.135	307.135	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	307.135	307.135	0	0	0	0	0
- van de gemeente	307.135	307.135	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	906	200	200	200	200	200	200
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	113.754	49.337	36.075	140.489	122.011	123.274	149.389
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investerings in materiële vaste activa	9.177	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.177	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	701.075	484.000	0	0	0
c. Roerende goederen	9.177	9.177	28.633	5.000	5.000	5.000	5.000

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-9.177	-9.177	-729.708	-489.000	-5.000	-5.000	-5.000
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	104.577	40.160	-693.633	-348.511	117.011	118.274	144.389
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	48.099	49.337	107.747	132.415	132.174	130.456	123.778
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	48.099	49.337	107.747	132.415	132.174	130.456	123.778
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	9.177	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	9.177	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-38.922	-40.159	621.960	356.585	-127.174	-125.456	-118.778
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	65.655	1	-71.672	8.074	-10.163	-7.182	25.611

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 722

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 722

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

T3: Investeringsproject



Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296

Autonoom gemeentebestrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2020

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

PRIO IP-Actie000282: INV aangepast sport- en recreatieaanbod - Kroonplan

Actie000282: INV aangepast sport- en recreatieaanbod - Kroonplan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	363.000	0	363.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	363.000	0	363.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	363.000	0	363.000
a. Terreinen en gebouwen		0		363.000		363.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	363.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	363.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	363.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	363.000	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 722

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

T4: Evolutie van de financiële schulden



Journalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296

Autonomo gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2020

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	436.492	1.033.785	1.390.611	1.265.155	1.146.377	1.030.397
1. Financiële schulden op 1 januari	476.260	436.492	1.033.785	1.390.611	1.265.155	1.146.377
2. Nieuwe leningen	9.177	729.708	489.000	5.000	5.000	5.000
4. Overboekingen	-48.945	-132.415	-132.174	-130.456	-123.778	-120.980
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.945	73.612	73.371	71.653	64.975	62.177
1. Financiële schulden op 1 januari	48.099	48.945	73.612	73.371	71.653	64.975
2. Aflossingen	-48.099	-107.747	-132.415	-132.174	-130.456	-123.778
3. Overboekingen	48.945	132.415	132.174	130.456	123.778	120.980
Totaal financiële schulden	485.437	1.107.397	1.463.982	1.336.808	1.211.352	1.092.574

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 722

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

Financiële risico's

Het belangrijkste risico is dat de gemeente Westerlo op een bepaald moment niet meer bereid zou zijn om prijssubsidies te betalen of leningen te geven. Het investeringssaldo wordt zoals steeds gefinancierd met een renteloze lening van de Gemeente Westerlo, die terugbetaald wordt op basis van de afschrijvingen van de onderliggende investeringen.

De overige financiering van het AGB verloopt naast de ontvangsten van onze klanten via een prijssubsidie. De ontvangsten uit de prijssubsidieovereenkomst met de gemeente werden bijgestuurd in functie van het te bereiken financieel evenwicht.

Het gebeurt dat de investeringen niet binnen de geplande termijnen opgeleverd worden, waardoor de prijssubsidie moeilijker in te schatten is. Indien de prijssubsidie niet tijdig aangepast kan worden, heeft dit een invloed op de verschuldigde vennootschapsbelasting. Vanaf november 2020 werd de prijssubsidiefactor teruggebracht van 1,6 naar 0.

Het coronavirus heeft een grote impact op de winstgevendheid van het AGB. In 2020 werd het zwembad 2 keer verplicht de deuren te sluiten. Ook na het hernemen van de activiteiten met strikte voorwaarden in juli tot eind oktober was de behaalde omzet lager dan aanvankelijk geraamd. Om de economische gevolgen van de coronacrisis te beperken werd door de gemeente een werkingstoelage uitgekeerd aan het AGB Westerlo.

Een ander belangrijk risico is het wetgevend kader, dat wel eens aangepast wordt of waarvan de interpretatie af en toe wijzigt.

Verder is het moeilijk in te schatten hoe bepaalde kosten zullen evolueren (water, energie) en of het publiek de weg naar het sportpark zal blijven vinden.

De ramingen werden, waar nodig, aangepast aan de ervaringen van de afgelopen werkingsjaren.

Het AGB heeft geen eigen personeel in dienst, hierdoor vormt de pensioenlast geen potentieel financieel risico.

Documentatie

Bij deze jaarrekening hoort ook een documentatie met achtergrondinformatie. De documentatie bestaat uit de volgende elementen:

- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven
- per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken
- een overzicht van de verbonden entiteiten.

De documentatie bij de jaarrekening 2020 is beschikbaar op:

https://www.westerlo.be/sites/default/files/atoms/files/jaarrekening_AGB_Westerlo_2020.pdf

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa		525.973,33	9.177,26	0,00	0,00	0,00	-48.262,38	-0,00	486.888,21
	1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	525.973,33	9.177,26	0,00	0,00		-48.262,38	-0,00	486.888,21
	a. Terreinen en gebouwen	490.752,84	0,00	0,00	0,00		-37.974,97	0,00	452.777,87
	b. Installaties, machines en uitrusting	16.663,95	0,00	0,00	0,00		-3.467,39	-0,00	13.196,56
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	18.556,54	9.177,26	0,00	0,00		-6.820,02	-0,00	20.913,78
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	2.124,72	0,00	-163,44	0,00	1.961,28
	Totaal	2.124,72	0,00	-163,44	0,00	1.961,28
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	16.697,27	70.686,42	0,00	0,00	87.383,69
	Totaal	16.697,27	70.686,42	0,00	0,00	87.383,69
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	75.000,00	0,00		0,00	75.000,00
	Totaal	75.000,00	0,00		0,00	75.000,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	93.821,99			70.522,98	164.344,97
	Totaal	93.821,99			70.522,98	164.344,97

Waarderingsregels

Algemene principes

Investering of exploitatie?

Elk bestanddeel van het vermogen moet afzonderlijk worden gewaardeerd. Verrichtingen beneden 1.500 euro waarvan het duurzaam karakter minder duidelijk is, kunnen op het exploitatiebudget aangerekend worden. Dit geldt echter niet voor meubilair of kleinere bestanddelen die onlosmakelijk verbonden zijn met een groter project.

Aanschaffingswaarde

De investering wordt gewaardeerd aan aanschaffingswaarde en wordt voor dat bedrag in de balans opgenomen na aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder de aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan: de aanschaffingsprijs, de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs, de schenkingswaarde of de inbrengwaarde.

Afschrijvingen

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en worden niet teruggenomen. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Omschrijving	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
Terreinen	2290000	0
Gebouwen	2291000	33
Gebouwen buitengewoon onderhoud	2291100	15
Terreinen buitengewoon onderhoud	2292100	15
Installaties en grote machines	2350000	10
Meubilair	2450000	10
Informaticamaterieel	2460000	5
Kantoormachines en klein technisch materieel	2461000	5

Waardeverminderingen

Waardeverminderingen worden geboekt om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen indien dit bij het afsluiten van het financiële boekjaar noodzakelijk zou blijken. Jaarlijks wordt echter geëvalueerd of dat de gebruikswaarde van een goed (= de toekomstige economische voordelen of dienstenpotentieel die het goed voor een bestuur zal opleveren) hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde. Indien dit het geval is worden reeds geboekte waardeverminderingen teruggenomen ten belope van dit verschil. Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

Herwaarderings

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald na hun opname, worden geboekt tegen de

geherwaardeerde waarde. Indien tot herwaardering van een actief wordt overgaan, zal de volledige rubriek waartoe het actief behoort worden geherwaardeerd.

Indien de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, dan wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Specifieke waarderingsmaatregelen

Geldbeleggingen en liquide middelen

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Vorderingen

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze volledig overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Vervolgens kan een waardevermindering geboekt worden op deze vorderingen. Deze oefening wordt ten minste jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

Financieel vaste activa

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter, op duurzame wijze, lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde. Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin er belangen zijn, of waaraan terugvorderbare middelen zijn toegekend, wordt dit belang of deze vordering als oninvorderbaar geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vorderingen en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf blijkt dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Materiële en immateriële vaste activa

Erfpacht is een zakelijk recht om het volle genot te hebben van een goed dat toebehoort aan een ander, mits betaling (jaarlijks of éénmalig) van een vergoeding (pacht) ter erkenning van het eigendomsrecht van de verstrekker van het recht. Het is dus een overeenkomst waardoor de eigenaar van een onroerend goed, in ruil voor een jaarlijkse vergoeding, het gebruik van het goed voor een zeer lange tijd (minimum 27 jaar en maximum 99 jaar) afstaat

aan een exploitant. Vaste activa in leasing of op grond van erfpacht of recht van opstal worden slechts opgenomen op het actief indien de contractueel bepaalde termijnen, verhoogd met het eventuele bedrag dat moet worden betaald bij optielichting, de integrale wedersamenstelling van het kapitaal dekken dat de leasinggever heeft geïnvesteerd in het vaste actief. Deze contractueel te storten termijnen zijn dus exclusief de rente en de kosten verbonden aan deze verrichting.

Herwaarderings

Op de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa is het kostprijsmodel van toepassing. Bijgevolg worden deze activa na hun opname niet geboekt tegen hun geherwaardeerde waarde. Er mogen dus geen meerwaarden op deze categorieën materiële vaste activa worden geboekt. Op de overige materiële vaste activa en op de financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief, deze activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, tegen hun geherwaardeerde waarde worden geboekt. Waardeverminderingen worden op de vaste activa geboekt, wanneer de boekwaarde niet langer de economische realiteit weergeeft. Hiervoor wordt jaarlijks op afsluitdatum een evaluatie gemaakt. Activa worden uitgeboekt wanneer deze verkocht of buitengebruik gesteld zijn.

Netto-actief

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden verrekend aan hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor het bestuur deze verkreeg. De verrekening van de investeringssubsidie start samen met de afschrijvingen op het desbetreffende activum. M.a.w. zolang het activum in uitvoering is, wordt het niet afgeschreven en wordt de desbetreffende investeringssubsidie nog niet verrekend. Voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald, vormt het bestuur stelselmatig voorzieningen voor risico's en kosten. Indien de waardering van een voorziening niet geregeld kan worden door een absoluut objectief kader, maar het resultaat is van een inschatting van het bestuur, zorgt het bestuur voor een onderbouwde verantwoording. Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

ARK	Omschrijving	Debet	Credit
0700000	Gebruiksrechten op lange termijn op terreinen en gebouwen	24,00 euro	1,00 euro
0710000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	1,00 euro	24,00 euro

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Exploitatie - uitgaven

Actie	AMJP 2020- 2025	JR 2020	Verklaring
Actie000009 We exploiteren Sportpark De Beeltjens op een veilige, klantvriendelijke en efficiënte manier.	612.500	527.305	Door de opgelegde coronamaatregelen werd het zwembad twee keer verplicht gesloten. Dit heeft er toe geleid dat de onderhoudskosten beduidend lager uitgevallen zijn. Er werd voor 40% minder uitgegeven aan gas, water en elektriciteit. De besparing op energie is mede te wijten aan duurzame investeringen. Dankzij de overgedragen verliezen moest er geen vennootschapsbelasting betaald worden.
Actie000084 We dekken de risico's af via verzekeringen zodat incidenten onze normale financiële werking niet drastisch verstoren.	8.500	7.148	De impact van de zonnepanelen en nieuwe ICT-investeringen was nog niet gekend bij opmaak AMJP, daarom werd er marge voorzien voor verhoging van de te betalen verzekeringspremies.

Exploitatie - ontvangsten

Actie	AMJP 2020- 2025	JR 2020	Verklaring
Actie000009 We exploiteren Sportpark De Beeltjens op een veilige, klantvriendelijke en efficiënte manier.	690.090	648.207	De gemeente heeft een werkingstoelage uitgekeerd om de economische gevolgen van de coronacrisis het hoofd te kunnen bieden. Deze toelage had beperkte budgettaire gevolgen doordat er minder prijssubsidies betaald werden aan het AGB. De ontvangsten van de zwembeurten lagen 50% lager dan geraamd.
Actie000084 We exploiteren Sportpark De Beeltjens op een veilige, klantvriendelijke en efficiënte manier.	0,00	788	Er werd een vergoeding ontvangen voor de schade aan een nooddeur van het zwembad.

Investerings & financiering – uitgaven

Actie	AMJP 2020-2025	JR 2020	Verklaring
Actie000010 (INV) We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	55.000	1.172	De uitvoering van de heraanleg van parking en fietstoegang werd niet gestart in 2020. Het resterende krediet werd overgedragen naar 2021.
Actie000240 (INV) We vernieuwen de ict-infrastructuur van het sportpark om steeds aan de moderne verwachtingen van de klant te voldoen.	7.500	8.005	Extra kosten o.w.v. netwerkbekabeling van uitbreiding WiFi en ophangen van camera's.
Actie000126 (F) We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.	54.747	48.099	Dit betreft de afbetaling van de renteloze lening. Aangezien er minder investeringen werden opgeleverd in 2020, is het afschrijvingsbedrag lager dan geraamd en dus ook de terugbetaling van de renteloze lening.

Investerings & financiering - ontvangsten

Actie	AMJP 2020-2025	JR 2020	Verklaring
Actie000126 (F) We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.	62.500	9.177	Dit betreft de opname van de renteloze lening. Niet alle geplande investeringen werden uitgevoerd. Het saldo werd overgedragen naar 2021 zodat het project alsnog hernomen kan worden.

Verantwoordelijke dienst	Volgnummer actie	Omschrijving actie	Volgnummer raming	Type budget	Soort budget	Omschrijving	Over te dragen 2020
(PROJ) Projectbeheer	Actie000010	We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	R001515	I	U	Heraanleg parking en fietstoegang	-50.000,00
(SPO) Sportdienst	Actie000010	We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	R000706	I	U	Jaarlijks vervangingsbudget voor klein duurzaam materieel	-9.952,05
(ICT) ICT	Actie000240	We vernieuwen de ict-infrastructuur van het sportpark om steeds aan de moderne verwachtingen van de klant te voldoen.	R000191	I	U	Hardware sport	-4.495,23
(SPO) Sportdienst	Actie000010	We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	R001721	I	U	Meubilair	-185,46
TOTAAL INVESTERINGSUITGAVEN							-64.632,74

Verantwoordelijke dienst	Volgnummer actie	Omschrijving actie	Volgnummer raming	Type budget	Soort budget	Omschrijving	Over te dragen 2020
(FIN) Financiën	Actie000126	We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.	R001763	F	O	Opname renteloze lening	64.632,74
(FIN) Financiën	Actie000126	We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.	R001764	F	U	Afbetaling renteloze lening	-6.298,48
TOTAAL FINANCIERINGSUITGAVEN							-6.298,48
TOTAAL FINANCIERINGSONTVANGSTEN							64.632,74

Documentatie

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296 / EK 704 IK 258

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Financieel directeur: Jelle Huysmans

Beleidsdomein: VT&L: Vrije tijd & leren

Vrije tijd & leren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	527.305	588.191	602.500
Ontvangsten	647.419	646.028	690.090
Saldo	120.114	57.837	87.590
Investerings			
Uitgaven	9.177	73.810	62.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.177	-73.810	-62.500
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD000002: Bruisend Westerlo

Westerlo wil een bruisende gemeente zijn met een divers vrijetijdsaanbod, waar creativiteit en leerkansen gestimuleerd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	527.305	588.191	602.500
Ontvangsten	647.419	646.028	690.090
Saldo	120.114	57.837	87.590
Investerings			
Uitgaven	9.177	73.810	62.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.177	-73.810	-62.500
Financiering			

Actieplan: AP000003: Sport

We exploiteren onze sportinfrastructuur klantgericht, kwaliteitsvol en kostprijsbewust en stimuleren sportparticipatie, met bijzondere aandacht voor de jeugd en activatie van verschillende sportdisciplines

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Omwille van de coronacrisis diende Sportpark De Beeltjens met periodes geheel of gedeeltelijk gesloten te worden. Er werden, afhankelijk van de maatregelen, een aantal protocollen uitgewerkt om de klant van sporthal en zwembad in veilige omstandigheden te laten sporten. Het eigen sportpromotioneel sportaanbod werd ook aangepast aan de geldende coronamaatregelen. Vaak werd er gezocht naar alternatieve outdoor-activiteiten.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	527.305	588.191	602.500
Ontvangsten	647.419	646.028	690.090
Saldo	120.114	57.837	87.590
Investerings			
Uitgaven	9.177	73.810	62.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.177	-73.810	-62.500
Financiering			

Actie: Actie000009: Exploitatie Sportpark

We exploiteren Sportpark De Beeltjens op een veilige, klantvriendelijke en efficiënte manier.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	527.305	588.191	602.500
Ontvangsten	647.419	646.028	690.090
Saldo	120.114	57.837	87.590
Investerings			
Financiering			

Actie: Actie000010: INV sportinfrastructuur

We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.172	61.310	55.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.172	-61.310	-55.000
Financiering			

Actie: Actie000240: INV ict sportpark

We vernieuwen de ict-infrastructuur van het sportpark om steeds aan de moderne verwachtingen van de klant te voldoen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	8.005	12.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.005	-12.500	-7.500
Financiering			

Beleidsdomein: ORG: Organisatie

Organisatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.148	8.500	8.500
Ontvangsten	788	0	0
Saldo	-6.360	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD000012: Kroonplan

Westerlo wil als gevolg van de corona-crisis het warme Westerlo met haar sterke dorpen terug doen opleven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Met de opmaak van het Kroonplan, het extra beleidsplan naar aanleiding van de corona-crisis en mee geïntegreerd in de aanpassing van het meerjarenplan in 2020, werken we heel wat acties uit op het vlak van gezondheid, welzijn en ondersteuning om het warme Westerlo met haar sterke dorpen terug te doen opleven na deze gezondheids crisis.*

De opmaak van het Kroonplan was een traject waarbij participatie een belangrijk onderdeel was. Het plan kwam tot stand na een intensieve bevraging van zowat alle onderdelen van onze Westelse samenleving naar hun noden en behoeften als gevolg van de crisis. In heel wat maatschappelijke sectoren hielden we besprekingen, telefonisch en waar mogelijk ook samen. Telkens op maat van de sector. Tijdens die inspraakronde zaten beleidsverantwoordelijken samen met medewerkers van de gemeente en het OCMW, vertegenwoordigers van de adviesraden, onze verenigingen, sleutelpersonen, ervaringsdeskundigen, afgevaardigden van bedrijven, landbouw, horeca, markten, lokale winkels en belanghebbendenorganisaties. Vier werkgroepen konden hun input geven op de impact van de corona-crisis en mogelijke maatregelen en initiatieven ter ondersteuning. Ook de gemeenteraadsleden gaven op een informele gemeenteraad hun inzichten en voorstellen. Op basis van deze gegevens werd het ontwerp van Kroonplan verder uitgewerkt. De gemeente- en ocmw-raad van 6 juli keurde het Kroonplan goed. De acties werden nadien verder uitgewerkt, telkens op maat en in nauw overleg met de betrokken sectoren, adviesraden, doelgroepen en inwoners.

Actieplan: AP000038: Preventie en detectie - Kroonplan

We bereiden ons voor op een meer lokale aanpak van een gezondheids crisis op het vlak van preventie en detectie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *We organiseerden een aantal extra initiatieven om de corona-crisis op lokaal niveau aan te pakken, zowel op het vlak van preventie als op het vlak van fysiek en mentaal welzijn.*

Om inwoners snel en transparant te informeren over de corona-crisis zetten we in op extra communicatie door de uitgave van extra Westelinfo's, de ontwikkeling van een extra websitepagina over corona en door de infolijn van het lokaal bestuur uit te breiden qua bereikbaarheid in tijd. We legden ook een strategische voorraad beschermingsmateriaal aan, die regelmatig aangevuld werd.

In het kader van de lokale aanpak van de coronacrisis voorzag het Kroonplan in de organisatie van een lokale coördinatieteam met specialisten op het terrein (ziekenhuizen, thuiszorg, huisartsen,...) en het lokaal bestuur. Nadien werd dit opgevangen door een lokale en bovenlokale opvolging via de lokale contacttracing, het covid19-team van de eerstelijnszone Zuiderkempen en diverse overlegmomenten met specialisten op het terrein (bv. periodiek overleg met de woonzorgcentra met de ziekenhuizen en CRA's en huisartsen). Samen met de gezondheidsraad en de actoren in de eerste lijn onderzochten we de mogelijkheid om een lokale covid-barometer te ontwikkelen, maar we willen die opschalen richting een lokale gezondheidsbarometer met lokale gezondheidsparameters. Er werden alternatieve, corona-proof recreatiemogelijkheden aangeboden met het accent op recreatie en sport dicht bij huis. Zo werd een loopomloop per deeldorp voorbereid, in samenwerking met Sport Vlaanderen.

Actie: Actie000282: INV aangepast sport- en recreatieaanbod - Kroonplan

We zorgen voor een aangepast sport- en recreatieaanbod en vakantiebeleving in eigen dorp, voor bijkomende sport-, culturele, spelinfrastructuur en we voorzien een loop- en wandelparcours in elke deeldorp.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Per deeldorp werd er gezocht naar een geschikte loop- en/of wandelomloop. Er werd rekening gehouden met afstand, ondergrond, mogelijkheid tot parkeren, integratie van trage wegen,... Na veel terreinwerk werd een eerste draft voor gelegd aan het schepencollege ter bespreking en verfijning. In een volgende fase moeten de loop- en wandelomlopen overgemaakt worden aan Sport Vlaanderen ter goedkeuring. In 2020 is het zwembad en de bijbehorende faciliteiten een aantal keren gesloten omwille van verstrenge corona-maatregelen. Om recreatie en sport dicht bij huis te faciliteren zal in 2021 de glijbaan worden geplaatst.*

Beleidsdoelstelling: BD000010: Sterke organisatie

Westerlo wil een sterke organisatie zijn die klantgerichtheid, beheersbaarheid, communicatie en participatie hoog in het vaandel draagt

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.148	8.500	8.500
Ontvangsten	788	0	0
Saldo	-6.360	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000028: Gezonde financiën

We zorgen voor een gezond en efficiënt financieel beheer

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.148	8.500	8.500
Ontvangsten	788	0	0
Saldo	-6.360	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Actie: Actie000081: Financieel beheer

We bewaken de budgetten, ondersteunen de organisatie zo efficiënt mogelijk met administratieve, digitale en boekhoudkundige processen en producten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: Actie000084: Verzekeringen financiën

We dekken de risico's af via verzekeringen zodat incidenten onze normale financiële werking niet drastisch verstoren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.148	8.500	8.500
Ontvangsten	788	0	0
Saldo	-6.360	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Beleidsdomein: ALG FIN: Algemene financiering

Algemene financiering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	48.099	55.635	54.747
Ontvangsten	9.177	73.810	62.500
Saldo	-38.922	18.175	7.753

Beleidsdoelstelling: BD000011: Algemene financiering

Algemene financiering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	48.099	55.635	54.747
Ontvangsten	9.177	73.810	62.500
Saldo	-38.922	18.175	7.753

Actieplan: AP000036: Algemene financiering

Algemene financiering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	48.099	55.635	54.747
Ontvangsten	9.177	73.810	62.500
Saldo	-38.922	18.175	7.753

Actie: Actie000125: Belastingen en overdrachten

We volgen belastingen en overdrachten goed op zodat de beleidsruimte van de gemeente zoveel mogelijk gevrijwaard blijft.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: Actie000126: Leningen en beleggingen

We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	48.099	55.635	54.747
Ontvangsten	9.177	73.810	62.500
Saldo	-38.922	18.175	7.753

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 258

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020

Jaartalvolnummers: JR Budg. 740 Alg. 2020002296

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Financieel directeur: Jelle Huysmans

Beleidsdomein: Vrije tijd & leren VT&L

BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0522 Toerisme - Infrastructuur
BV0700 Musea
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0719 Overige evenementen
BV0720 Monumentenzorg
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0749 Overig sportbeleid
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
BV0945 Kinderopvang

Beleidsdomein: Welzijn WELZIJN

BV0160 Hulp aan het buitenland
BV0900 Sociale bijstand
BV0901 Voorschotten
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
BV0904 Activering van tewerkstelling
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
BV0930 Sociale huisvesting
BV0943 Gezinshulp
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
BV0948 Poetsdienst
BV0950 Ouderenwoningen
BV0951 Dienstencentra
BV0952 Assistentiewoningen
BV0953 Woon- en zorgcentra
BV0954 Dagzorgcentra
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0980 Sociale geneeskunde
BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg

Beleidsdomein: Ruimte & infrastructuur

R&I

BV0200 Wegen
BV0210 Openbaar vervoer
BV0220 Parkeren
BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
BV0319 Overig waterbeheer
BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
BV0380 Participatie en sensibilisatie
BV0390 Overige milieubescherming
BV0470 Dierenbescherming
BV0500 Handel en middenstand
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0629 Overig woonbeleid
BV0630 Watervoorziening
BV0640 Elektriciteitsvoorziening
BV0650 Gasvoorziening
BV0660 Communicatievoorzieningen
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
BV0990 Begraafplaatsen

Beleidsdomein: Organisatie

ORG

BV0100 Politieke organen
BV0110 Secretariaat
BV0111 Fiscale en financiële diensten
BV0112 Personeelsdienst en vorming
BV0119 Overige algemene diensten
BV0130 Administratieve dienstverlening
BV0190 Overig algemeen bestuur
BV0400 Politiediensten
BV0410 Brandweer
BV0420 Dienst 100
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
BV0790 Erediensten
BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie

Beleidsdomein: Algemene financiering

ALG FIN

BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
BV0020 Fiscale aangelegenheden
BV0030 Financiële aangelegenheden
BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
BV0090 Overige algemene financiering

Overzicht verbonden entiteiten

- Gemeentebestuur Westerlo