



AGB WESTERLO
Sportpark De Beeltjens

Jaarrekening 2021

#SPORTERSBELEVENMEER
#WESTERLO

AGB Westerlo
Kasteelpark 6
2260 Westerlo
NIS-code: 13049

Inhoud

Beleidsvaluatie	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.....	36
Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde ontvangsten en uitgaven	37
Toelichting over kosten, opbrengsten en uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	38
Overgedragen kredieten voor investeringen en financiering.....	39
Documentatie.....	41
Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijhorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven.....	43
Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomen.....	50
Overzicht van de verbonden entiteiten	52

Algemeen directeur
Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur
Jelle Huysmans

Beleidsevaluatie

Beleidsvaluatie



2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / EK 1263 IK 704

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

Prioritaire Beleidsdomein: ORG: Organisatie

Organisatie

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.288	7.300	8.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.288	-7.300	-8.800
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

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: *In uitvoering: Met het de opmaak van Kroonplan, het extra beleidsplan naar aanleiding van de corona-crisis, werden heel wat acties uitgewerkt op het vlak van gezondheid, welzijn en ondersteuning om het warme Westerlo met haar sterke dorpen terug te doen opleven na deze gezondheids crisis. Heel wat van die acties werden reeds voorbereid of opgestart, telkens op maat en in nauw overleg met de betrokken sectoren, adviesraden, doelgroepen en inwoners. De meeste van die acties werden verdergezet of verder uitgewerkt in 2021.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

Prioritair 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: *In uitvoering: Er werden verschillende extra initiatieven opgezet 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. Zo hebben we extra communicatieacties opgezet om inwoners snel en transparant te informeren over de corona-crisis en over de vaccinatiecampagne. Het Kroonplan voorzorg ook 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. Om de covid- en de ruimere gezondheidssituatie lokaal snel en correct te kunnen opvolgen, zal Westerlo deelnemen aan de lokale gezondheidsenquête en wordt een netwerk met gezondheidsprofessionals opgebouwd die vroegtijdig en preventief signalen vanuit hun domein doorgeven. Tot slot werden alternatieve, corona-proof recreatiemogelijkheden aangeboden met het accent op recreatie en sport dicht bij huis. Zo werd een loop- en wandelomloop per deeldorp uitgewerkt, in samenwerking met Sport Vlaanderen. In het najaar van 2021 werden de omlopen geopend.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

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: *In uitvoering: Per deeldorp werd een loop- en/of wandelomloop uitgestippeld. Er werd rekening gehouden met afstand, ondergrond, mogelijkheid tot parkeren, integratie van trage wegen,... De promo en de signalisatie gebeurt in samenwerking met Sport Vlaanderen. De loop- en wandelomlopen werden in het najaar van 2021 geopend. In 2022 staat de glijbaan in het zwembad op het programma.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000010: Sterke organisatie

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.288	7.300	8.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.288	-7.300	-8.800

Niet-prioritaire Beleidsdomein

- VT&L: Vrije tijd & leren
 - BD000002: Bruisend Westerlo
- ALG FIN: Algemene financiering
 - BD000011: Algemene financiering

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	616.478	647.038	645.538
Ontvangsten	599.699	690.413	690.413
Saldo	-16.779	43.375	44.875
Investerings			
Uitgaven	458.255	468.559	302.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-458.255	-468.559	-302.075
Financiering			
Uitgaven	49.776	49.776	101.449
Ontvangsten	458.255	458.255	665.075
Saldo	408.478	408.478	563.626

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
https://www.westerlo.be/sites/default/files/atoms/files/doelstellingen_actieplannen_en_acties_AGB_Westerlo_2021.pdf

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

Financiële nota

J1: Doelstellingenrekening



2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / EK 995

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012:Kroonplan

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	623.766	654.338
Ontvangst	599.699	690.413
Saldo	-24.066	36.075
Investing		
Uitgave	458.255	537.208
Ontvangst	0	0
Saldo	-458.255	-537.208
Financiering		
Uitgave	49.776	88.158
Ontvangst	458.255	537.208
Saldo	408.478	449.050

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	623.766	654.338
Ontvangst	599.699	690.413
Saldo	-24.066	36.075
Investing		
Uitgave	458.255	537.208
Ontvangst	0	0
Saldo	-458.255	-537.208
Financiering		
Uitgave	49.776	88.158
Ontvangst	458.255	537.208
Saldo	408.478	449.050

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 995

J2: Staat van het financieel evenwicht



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / EK 995

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-24.066	36.075
a. Ontvangsten	599.699	690.413
b. Uitgaven	623.766	654.338
II. Investeringsaldo	-458.255	-537.208
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	458.255	537.208
III. Saldo exploitatie en investeringen	-482.321	-501.133
IV. Financieringsaldo	408.478	449.050
a. Ontvangsten	458.255	537.208
b. Uitgaven	49.776	88.158
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-73.843	-52.083
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	177.297	177.297
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	103.454	125.214
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	103.454	125.214

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-24.066	36.075
II. Netto periodieke aflossingen	49.776	88.158
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	49.776	88.158
III. Autofinancieringsmarge	-73.843	-52.083

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-73.843	-52.083
II. Correctie op de periodieke aflossingen	10.982	49.364
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	49.776	88.158
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	38.794	38.794
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-62.861	-2.719

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	103.454	125.214
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	103.454	125.214
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-73.843	-52.083
Totale Autofinancieringsmarge	-73.843	-52.083
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-62.861	-2.719
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-62.861	-2.719

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 995

J3: Realisatie van de kredieten

2021



AGB WESTERLO

Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / IK 704 EK 995

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	623.766	599.699	654.338	690.413	654.338	690.413
Investerings	458.255	0	537.208	0	665.075	0
Financiering	49.776	458.255	88.158	537.208	101.449	665.075
Leningen en leasings	49.776	458.255	88.158	537.208	101.449	665.075

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 995

J4: Balans



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / JR-1 Budg. 740 Alg. 2020002296

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Financieel directeur: Jelle Huysmans

	2021	2020
ACTIVA	2.711.863	872.321
I. Vlottende activa	1.816.660	385.433
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.297.618	360.623
B. Vorderingen op korte termijn	519.042	24.809
1. Vorderingen uit ruiltransacties	38.258	9.554
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	480.784	15.255
II. Vaste activa	895.203	486.888
C. Materiële vaste activa	895.203	486.888
1. Gemeenschapsgoederen	74.859	0
b. Wegen en andere infrastructuur	74.859	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	820.344	486.888
a. Terreinen en gebouwen	791.897	452.778
b. Installaties, machines en uitrusting	9.729	13.197
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	18.718	20.914

	2021	2020
PASSIVA	2.711.863	872.321
I. Schulden	2.635.616	707.976
A. Schulden op korte termijn	1.820.228	271.994
1. Schulden uit ruiltransacties	713.206	208.136
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	713.206	208.136
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.000.000	0
3. Overlopende rekeningen van het passief	29.005	14.913
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	78.017	48.945
B. Schulden op lange termijn	815.388	435.982
1. Schulden uit ruiltransacties	815.388	435.982
b. Financiële schulden	815.388	435.982
II. Nettoactief	76.247	164.345
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	1.798	1.961
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-551	87.384
D. Overig nettoactief	75.000	75.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / JR-1 Budg. 740 Alg. 2020002296

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

	2021	2020
I. Kosten	675.939	582.716
A. Operationele kosten	675.926	582.716
1. Goederen en diensten	620.761	531.036
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	49.940	48.262
8. Andere operationele kosten	5.225	3.417
B. Financiële kosten	13	0
II. Opbrengsten	588.004	653.403
A. Operationele opbrengsten	587.790	653.239
1. Opbrengsten uit de werking	571.131	345.199
3. Werkingssubsidies	0	307.135
a. Algemene werkingssubsidies	0	307.135
6. Andere operationele opbrengsten	16.659	906
B. Financiële opbrengsten	214	163
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-87.935	70.686
A. Operationeel overschot of tekort	-88.136	70.523
B. Financieel overschot of tekort	201	163
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-87.935	70.686
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-87.935	70.686

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

Toelichting

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021



AGB WESTERLO

Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / EK 1263

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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	3.331	5.067	14.294	13.838	7.785	8.805	9.745
Ontvangsten	307.135	51	0	0	0	0	0
Saldo	303.803	-5.017	-14.294	-13.838	-7.785	-8.805	-9.745
Investerings							
Financiering							
Uitgaven	48.099	49.776	49.776	152.806	114.583	114.464	109.879
Ontvangsten	9.177	458.255	458.255	762.453	7.000	7.000	7.000
Saldo	-38.922	408.478	408.478	609.647	-107.583	-107.464	-102.879
Organisatie							
Exploitatie							
Investerings							
Financiering							
Ruimte & infrastructuur							
Exploitatie							
Investerings							
Financiering							
Vrije tijd & leren							
Exploitatie							
Uitgaven	531.123	618.698	640.045	649.129	673.704	699.765	729.073
Ontvangsten	341.073	599.649	690.413	774.756	775.099	803.443	887.806
Saldo	-190.050	-19.050	50.369	125.627	101.396	103.678	158.733
Investerings							
Uitgaven	9.177	458.255	468.559	752.149	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.177	-458.255	-468.559	-752.149	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering							
Welzijn							
Exploitatie							
Investerings							
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1278 Alg. 2021002518

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard



AGB WESTERLO

Sportpark De Beeltjens

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / EK 1263

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2021

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

Financieel directeur: Jelle Huysmans

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	534.454	623.753	654.238	662.867	681.388	708.469	738.718
1. Goederen en diensten	531.036	618.528	639.795	648.829	673.404	699.465	728.773
5. Andere operationele uitgaven	3.417	5.225	14.444	14.038	7.985	9.005	9.945
B. Financiële uitgaven	0	13	100	100	100	100	100
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	100	100	100	100	100
- aan financiële instellingen	0	0	100	100	100	100	100
2. Andere financiële uitgaven	0	13	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	648.208	599.649	690.413	774.756	775.099	803.443	887.806
1. Ontvangsten uit de werking	340.168	582.990	690.213	774.556	774.899	803.243	887.606
3. Werkingssubsidies	307.135	0	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	307.135	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	307.135	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	307.135	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	906	16.659	200	200	200	200	200
B. Financiële ontvangsten	0	51	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	113.754	-24.066	36.075	111.789	93.611	94.874	148.989
I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven	9.177	458.255	468.559	752.149	7.000	7.000	7.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.177	458.255	468.559	752.149	7.000	7.000	7.000
a. Terreinen en gebouwen	0	377.228	377.228	680.847	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	74.859	74.859	55.141	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
c. Roerende goederen	9.177	6.168	16.473	16.160	7.000	7.000	7.000
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-9.177	-458.255	-468.559	-752.149	-7.000	-7.000	-7.000
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	104.577	-482.321	-432.484	-640.360	86.611	87.874	141.989
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	48.099	49.776	49.776	152.806	114.583	114.464	109.879
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	48.099	49.776	49.776	152.806	114.583	114.464	109.879
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	9.177	458.255	458.255	762.453	7.000	7.000	7.000
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	9.177	458.255	458.255	762.453	7.000	7.000	7.000
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringsaldo	-38.922	408.478	408.478	609.647	-107.583	-107.464	-102.879
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	65.655	-73.843	-24.006	-30.713	-20.972	-19.590	39.110

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1278 Alg. 2021002518

T3: Investeringsproject



AGB WESTERLO

Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2021

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	269.000	0	269.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	269.000	0	269.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	269.000	0	269.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	269.000	0	269.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	269.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	269.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	269.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	269.000	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1278 Alg. 2021002518

T4: Evolutie van de financiële schulden



AGB WESTERLO

Sportpark De Beeltjens

Journalvolnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)

Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

2021

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	435.982	815.388	1.463.257	1.355.793	1.252.914	1.138.934
1. Financiële schulden op 1 januari	475.750	435.982	815.388	1.463.257	1.355.793	1.252.914
2. Nieuwe leningen	9.177	458.255	762.453	7.000	7.000	7.000
4. Overboekingen	-48.945	-78.849	-114.583	-114.464	-109.879	-120.980
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.945	78.017	39.795	39.676	35.091	46.192
1. Financiële schulden op 1 januari	48.099	48.945	78.017	39.795	39.676	35.091
2. Aflossingen	-48.099	-49.776	-152.806	-114.583	-114.464	-109.879
3. Overboekingen	48.945	78.849	114.583	114.464	109.879	120.980
Totaal financiële schulden	484.927	893.405	1.503.053	1.395.469	1.288.005	1.185.126

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 740 Alg. 2020002296

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1278 Alg. 2021002518

Financiële risico's

Sedert 1 januari 2016 kan niet langer gewerkt worden met werkingssubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten. Het 'tekort' van het AGB moeten daarom worden opgevangen door het toekennen een 'prijssubsidie', waarbij de gemeente - om een economisch rendabel AGB te hebben – tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook de BTW betaalt. Aangezien deze BTW in hoofde van de gemeente niet aftrekbaar is, ontstaat hierdoor een BTW-lek, wat resulteert in extra kosten voor de gemeente. In de meerjarenplanning moet het AGB rekening houden met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks kan fluctueren, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt. Vanaf januari 2021 werd de prijssubsidiefactor van 0,0 naar 1,6 gebracht.

De financiering van het AGB verloopt dus naast de ontvangsten van onze klanten ook via een prijssubsidie. De ontvangsten van onze klanten zijn afhankelijk van variabele factoren (aantal bezoekers, verplichte sluitingen wegens COVID-19 regels, enz.) en aangezien de prijssubsidie een factorberekening is op de omzet is deze ook variabel en zeer moeilijk in te schatten.

Verder is het moeilijk te voorspellen hoe bepaalde kosten zullen evolueren (water, energie) en zo konden we in 2021 reeds vaststellen dat de prijzen van gas ongeziene pieken hebben bereikt.

Door al deze onvoorzienbare factoren is de prijssubsidie moeilijker in te schatten en heeft dat een invloed op de winstgevendheid van het AGB. Minder ontvangsten via omzet betekent ook minder ontvangsten via de prijssubsidie en daarbij nog de stijgende energieprijzen geeft een negatief resultaat.

Het verlies kan verklaard worden door omgevingsfactoren waarop het AGB geen invloed kon uitoefenen, maar toch moet er over gewaakt worden dat er terug winstgevendheid is tijdens de komende jaren.

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

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 2021 is beschikbaar op:

https://www.westerlo.be/sites/default/files/atoms/files/jaarrekening_AGB_Westerlo_2021.pdf

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	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	486.888,00	458.255,00	0,00	0,00	0,00	-49.940,00	0,00	895.203,00
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	74.859,00	0,00	0,00		0,00	0,00	74.859,00
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	74.859,00	0,00	0,00		0,00	0,00	74.859,00
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	486.888,00	383.396,00	0,00	0,00		-49.940,00	0,00	820.344,00
a. Terreinen en gebouwen	452.778,00	377.228,00	0,00	0,00		-38.109,00	0,00	791.897,00
b. Installaties, machines en uitrusting	13.197,00	0,00	0,00	0,00		-3.467,00	-1,00	9.729,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	20.914,00	6.168,00	0,00	0,00		-8.364,00	0,00	18.718,00
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	1.961,00	0,00	-163,00	0,00	1.798,00
	Totaal	1.961,00	0,00	-163,00	0,00	1.798,00
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	87.384,00	-87.935,00	0,00	0,00	-551,00
	Totaal	87.384,00	-87.935,00	0,00	0,00	-551,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
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	164.345,00			-88.098,00	76.247,00
	Totaal	164.345,00			-88.098,00	76.247,00

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.

Herwaarderingen

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.

Herwaarderingen

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	23,00 euro	1,00 euro
0710000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	1,00 euro	23,00 euro

Verklaring materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

Dit onderdeel bevat een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten & uitgaven en de geraamde ontvangsten & uitgaven volgens de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Enkel de significante verschillen worden toegelicht. We lichten achtereenvolgens de verschillen op het gebied van exploitatie, investeringen en financiering toe van uitgaven en ontvangsten. Ze werden gegroepeerd per actie en vervolgens onderverdeeld per beleidsdomein.

Exploitatie uitgaven

Nihil

Exploitatie ontvangsten

Nihil

Investerings uitgaven

INVESTERINGEN UITGAVEN	KREDIET 2021	KOST 2021	
Actie000240 INV ict sportpark	13.495,23	3.376,29	VERKLARING
0742 Sportinfrastructuur	13.495,23	3.376,29	Op het moment van budgettering was er onduidelijk welke partij de kosten op zich zou nemen voor het vernieuwen van de toegangspoortjes. Voor de zekerheid werd het volledige budget bij het AGB ingeschreven. Uiteindelijk werden de kosten gedragen door een derde en bleef dit budget dus open staan.

Investerings ontvangsten

Nihil

Financiering uitgaven

Nihil

Financiering ontvangsten

Nihil

Toelichting over kosten, opbrengsten en uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Bij de omgevingsaanleg van sportpark de Beeltjens werden er gebreken vastgesteld. Dit resulteerde in een dadingsovereenkomst tussen het AGB Westerlo en het studiebureau Europlan, waarin het volgende werd bepaald:

- het studiebureau moest 10.000 euro aan het AGB betalen
- het studiebureau diende de laatste openstaande factuur (2017/0020 twv 3.689,30 euro) te crediteren.

Sinds de opstart van AGB wordt er voor de zwemkaarten een waarborg gevraagd. Deze wordt terugbetaald bij inlevering van de kaart. We stellen vast dat niet elke zwemmer zijn kaart inlevert. Een deel van deze waarborgen zal nooit terugbetaald worden. We verrekenen daarom 15% van het saldo van de geboekte waarborg als opbrengst (6.627,50 euro).

Actie	Omschrijving actie	Raming	Omschrijving	Type budget	Soort budget	Aangepast saldo overdragen	Transactie krediet 2021	Totaal geboekt 2021	Saldo 2021	Over te dragen 2021	Toelichting
Actie000126	We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.	R000687	Afbetaling renteloze lening	F	U	N	88.157,82	49.776,40	38.381,42	38.381,42	Loopt samen met de afschrijving van de investeringen. Niet alle geplande investeringen werden reeds uitgevoerd.
Actie000126	We beheren de financiële participaties en leningen optimaal, zodat ze bijdragen aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeente.	R001963	Opname renteloze lening	F	O	N	537.207,74	458.254,78	78.952,96	78.952,96	Renteloze lening wordt pas opgenomen als de investeringen uitgevoerd zijn. Niet alle geplande investeringen zijn reeds uitgevoerd.
Actie000010	We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	R001148	Isoleren gebouwschil, dakrenovatie, relightning en HAVC	I	U	N	381.575,00	377.227,57	4.347,43	4.347,43	Nog enkele kleinere werkjes in 2022
Actie000010	We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	R002006	Heraanleg parking en fietstoegang	I	U	N	130.000,00	74.859,03	55.140,97	55.140,97	Werken zijn nog niet afgerond.
Actie000010	We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.	R000706	Jaarlijks vervangingsbudget voor klein duurzaam materieel	I	U	N	11.952,05	2.791,89	9.160,16	9.160,16	Wordt overgedragen om versleten materiaal te kunnen vervangen. Zo wordt in 2022 een zwembadrobot gekocht.

Documentatie

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518 / EK 1263 IK 704

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
Financieel directeur: Jelle Huysmans

Beleidsdomein: VT&L: Vrije tijd & leren

Vrije tijd & leren

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	616.478	647.038	645.538
Ontvangsten	599.649	690.413	690.413
Saldo	-16.829	43.375	44.875
Investerings			
Uitgaven	458.255	468.559	302.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-458.255	-468.559	-302.075

Beleidsdoelstelling: BD00002: Bruisend Westerlo

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

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	616.478	647.038	645.538
Ontvangsten	599.649	690.413	690.413
Saldo	-16.829	43.375	44.875
Investerings			
Uitgaven	458.255	468.559	302.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-458.255	-468.559	-302.075

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	616.478	647.038	645.538
Ontvangsten	599.649	690.413	690.413
Saldo	-16.829	43.375	44.875
Investerings			
Uitgaven	458.255	468.559	302.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-458.255	-468.559	-302.075

Actie: Actie000009: Exploitatie Sportpark

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

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	616.478	647.038	645.538
Ontvangsten	599.649	690.413	690.413
Saldo	-16.829	43.375	44.875

Actie: Actie000010: INV sportinfrastructuur

We zorgen voor moderne, duurzame en aantrekkelijke sportinfrastructuur.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	454.878	455.064	293.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-454.878	-455.064	-293.075

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	3.376	13.495	9.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.376	-13.495	-9.000

Beleidsdomein: ORG: Organisatie

Organisatie

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.288	7.300	8.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.288	-7.300	-8.800
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

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: *In uitvoering: Met het de opmaak van Kroonplan, het extra beleidsplan naar aanleiding van de corona-crisis, werden heel wat acties uitgewerkt op het vlak van gezondheid, welzijn en ondersteuning om het warme Westerlo met haar sterke dorpen terug te doen opleven na deze gezondheidscrisis. Heel wat van die acties werden reeds voorbereid of opgestart, telkens op maat en in nauw overleg met de betrokken sectoren, adviesraden, doelgroepen en inwoners. De meeste van die acties werden verdergezet of verder uitgewerkt in 2021.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

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: *In uitvoering: Er werden verschillende extra initiatieven opgezet 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. Zo hebben we extra communicatieacties opgezet om inwoners snel en transparant te informeren over de corona-crisis en over de vaccinatiecampagne. Het Kroonplan voorzag ook 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 Zuiderkempem en diverse overlegmomenten met specialisten op het terrein. Om de covid- en de ruimere gezondheidssituatie lokaal snel en correct te kunnen opvolgen, zal Westerlo deelnemen aan de lokale gezondheidsenquête en wordt een netwerk met gezondheidsprofessionals opgebouwd die vroegtijdig en preventief signalen vanuit hun domein doorgeven. Tot slot werden alternatieve, corona-proof recreatiemogelijkheden aangeboden met het accent op recreatie en sport dicht bij huis. Zo werd een loop- en wandelomloop per deeldorp uitgewerkt, in samenwerking met Sport Vlaanderen. In het najaar van 2021 werden de omlopen geopend.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

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: *In uitvoering: Per deeldorp werd een loop- en/of wandelomloop uitgestippeld. Er werd rekening gehouden met afstand, ondergrond, mogelijkheid tot parkeren, integratie van trage wegen,... De promo en de signalisatie gebeurt in samenwerking met Sport Vlaanderen. De loop- en wandelomlopen werden in het najaar van 2021 geopend. In 2022 staat de glijbaan in het zwembad op het programma.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	0	0	363.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-363.000

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.288	7.300	8.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.288	-7.300	-8.800

Actieplan: AP000028: Gezonde financiën

We zorgen voor een gezond en efficiënt financieel beheer

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.288	7.300	8.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.288	-7.300	-8.800

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.288	7.300	8.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.288	-7.300	-8.800

Actieplan: AP000029: Competente medewerkers

We trekken competente medewerkers aan en voeren een personeelsbeleid waardoor we medewerkers behouden en het welzijn van de medewerkers verhoogt

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

Actie: Actie000307: Gezondheid op de werkvloer en psychosociaal welzijn

We verhogen de gezondheid op de werkvloer en het psychosociaal welzijn van onze medewerkers en werken in 2022 acties uit op basis van de risicoanalyse psychosociaal welzijn.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Beleidsdomein: ALG FIN: Algemene financiering

Algemene financiering

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	51	0	0
Saldo	51	0	0
Financiering			
Uitgaven	49.776	49.776	101.449
Ontvangsten	458.255	458.255	665.075
Saldo	408.478	408.478	563.626

Beleidsdoelstelling: BD000011: Algemene financiering

Algemene financiering

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	51	0	0
Saldo	51	0	0
Financiering			
Uitgaven	49.776	49.776	101.449
Ontvangsten	458.255	458.255	665.075
Saldo	408.478	408.478	563.626

Actieplan: AP000036: Algemene financiering

Algemene financiering

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	51	0	0
Saldo	51	0	0
Financiering			
Uitgaven	49.776	49.776	101.449
Ontvangsten	458.255	458.255	665.075
Saldo	408.478	408.478	563.626

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	51	0	0
Saldo	51	0	0
Financiering			
Uitgaven	49.776	49.776	101.449
Ontvangsten	458.255	458.255	665.075
Saldo	408.478	408.478	563.626

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 1263

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 704

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 1278 Alg. 2021002518

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo (0559.822.731)
Kasteelpark 6, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven
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
- BV0350 Klimaat en energie
- 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
- BV0113 Archief
- 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 Gezondheids promotie 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