



AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026 - 2031

Gemeenteraad 16 december 2025

Meerjarenplan 2026-2031: Strategische nota

- Beleidsverklaring: beschrijving van het geplande beleid + financiële kerncijfers
- Overzicht met beschrijving van alle beleidsdoelstellingen
- Omschrijving prioritaire acties met verwachte ontvangsten en uitgaven
- Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met ramingen

Beleidsverklaring

Inleiding

Bij de opmaak van het meerjarenplan zijn de AGB's mee opgenomen als een onderdeel van de stad. De beleidsverklaring gaat over zowel de stad, het OCMW, het AGB Sport en Recreatie en het AGB Herentals. Dus ook voor het AGB Sport en Recreatie werd de opmaak van het nieuw MJP een stevige opdracht waarbij de focus gelegd werd op de noodzakelijke infrastructuurvoorstellen en kerndienstverlening. Het bestuur heeft een zuinig en gezond beleid uitgestippeld voor de volgende jaren en de politieke ambities gespreid om zo de duurzaamheid van de stadsfinanciën te verzekeren. Het nieuwe bestuur wil immers de rekeningen op orde brengen. Ondanks deze uitdagingen, behoudt het bestuur zijn focus op kwaliteit en dienstverlening voor alle inwoners van Herentals, Noorderwijk en Morkhoven.

Als duurzame stad onderschrijft stad herentals de duurzame ontwikkelingsdoelen of SDG's van de Verenigde Naties en kiest ze om deze legislatuur prioritair in te zetten op SDG 1) Geen armoede, SDG 3) Goede gezondheid en welzijn en SDG 11) Duurzame steden en partnerschappen.

Het bestuur wil samen met de administratie Herentals uitbouwen als een charmante, aantrekkelijke en sociaal voelende stad op mensmaat en zal hiervoor het adagio hanteren: "One Team, One Voice, One Goal".

Kerncijfers

Herentals telt momenteel 28.987 inwoners. Voor het AGB moet geen dubbel financieel evenwicht bereikt worden, enkel het GBR moet elk jaar positief zijn, eindigend in 2031 op 459.247 euro. Sinds 2016 neemt het AGB Sport en Recreatie enkel nog renteloze leningen op bij de stad. Er worden enkel leningen opgenomen voor de investeringskosten, die voor deze legislatuur 1.210.890 euro bedragen. De stad betaald 667.330 euro (excl. btw) aan het AGB Sport en Recreatie via het systeem van prijs subsidies in 2026. Deze financieel moeilijke tijden stellen de stad Herentals voor grote uitdagingen. De rekeningen werden op orde gezet, maar de hele legislatuur zal zuinig moeten bestuurd worden.

Herentals zorgstad

Stad Herentals bestendigt haar positie als zorgstad. Hierbij focust het beleid op drie pijlers: de strijd tegen armoede en de sociale dienstverlening (met aandacht voor taalbeleid), buitenschoolse activiteiten, kinderopvang en seniorenbeleid. Dit gebeurt door de versterking van de sociale dienst (inzet van 2 extra maatschappelijk werkers om de impact op te vangen van de beperking van de werkloosheid in de tijd). Voor de jongsten staat de bouw van een nieuw kinderdagverblijf naar maximum 56 opvangplaatsen op de agenda. Met de implementatie van het BOA-decreet slaagt Herentals er bovendien in om extra middelen voor jongerenopvang binnen te halen. Hiermee krijgt de stad de regie om een geïntegreerd en toegankelijk aanbod van voor- en naschoolse opvang en vrijetijdsactiviteiten te organiseren voor alle kinderen van 3 tot 12 jaar. Er worden meer kansen gecreëerd voor kinderen om buiten de schooluren te groeien, ontdekken en plezier te maken, terwijl ouders op het stadsbestuur kunnen rekenen voor een goed georganiseerde omkadering. Voor senioren blijft de stad vanuit het lokaal dienstencentrum activiteiten organiseren in het centrum, Noorderwijk en Morkhoven. En ook Welzijnsvereniging Sint-Anna krijgt de nodige middelen om haar doelstelling van kwalitatieve zorg waar te maken.

Met de ondersteuning van AZH, ELZ, Welzijn & Zorg Neteland, vzw Op Weg, VZW Den Brand, de Fakkel en den Dorpel en Oxfam wereldwinkel blijft Herentals ook de hand reiken naar belangrijke partners op haar grondgebied om samen die titel van Zorgstad waar te maken.

Herentals, leefbare en duurzame stad

Stad Herentals zet verder in op duurzaam wonen, werken en leven (cf. Beleidsplan Ruimte). Ze maakt van de opmaak van het parkeer- en circulatieplan een prioriteit aan de start van de legislatuur. Verkeersveiligheid blijft een grote prioriteit voor het nieuwe bestuur. Ook de samenwerking met de ondernemers verdient onze aandacht, waarbij de nodige middelen voor vzw Handelshart werden voorzien. De strijd tegen leegstand in het kernwinkelgebied is eveneens een topprioriteit, hiertoe werden alle reglementen bijgestuurd en wordt de gevel- en etalagerenovatiepremie voor panden in het kernwinkelgebied terug ingevoerd. Er wordt gestreefd naar kwaliteitsvolle invulling van de panden en verwaarlozing wordt aangepakt. De werkzaamheden rond riolering en veilige fiets- en voetpaden in Morkhoven worden afgewerkt en deze legislatuur worden in het centrum van Herentals de werkzaamheden fase A van RWA-as Herentals uitgevoerd ('t Vlietje, Hikstraat, Burchtstraat, Stationsplein, Stationsstraat, Kleine Markt, Sint-Antoniusstraat, Schoolstraat). Hierbij staat een kwalitatieve herinrichting van de straten centraal. Met het oog op de realisatie van "Herentals fietsstad" blijft het stadsbestuur een trouwe partner van de provincie Antwerpen in het kader van de uitvoering van de diverse fiets- of strades, waarbij Herentals centraal als fietsknooppunt gepositioneerd wordt. Voor het industrieterrein wordt een circulatieplan in samenwerking met de buurgemeenten opgemaakt met het oog op de verkeersveiligheid van fietsers. Er wordt een hoppinpunt in Noorderwijk opgericht. Het fatsoeneren van fiets- en voetpaden (en dit onder andere rond de schoolomgeving in het centrum) is een absolute prioriteit voor het nieuwe bestuur, hiervoor worden jaarlijks voldoende middelen voorzien, net zoals voor herstellingswerken aan asfalt en beton. Ook zal dit bestuur de nodige voorbereidingen treffen m.b.t. PRUP Bruggenbeemd, hiervoor werden de nodige studiekredieten voorzien om op termijn het sportpark Sint-Janneke en de herlokalisatie van SKS te realiseren en er wordt ook een investeringskrediet voorzien. Het stadsbestuur zet ten slotte maximaal in op een propere en groene leefomgeving. Hiervoor worden de nodige personeelsleden en middelen voorzien. Een deel van het groenonderhoud (speelterreinen) wordt uitbesteed om extra ruimte te geven aan de bestaande groenploegen voor hun kerntaken.

Zo werkt Herentals aan een leefbare stad waar mobiliteit vlot loopt, de dorpskernen bruisen, de publieke ruimte aantrekkelijk en veilig is en iedereen met plezier woont, leeft en werkt.

Herentals, veilige stad

Preventie blijft de basis van ons veiligheidsbeleid. Via het project SAMEN zetten we in op vroegtijdige ondersteuning, casusoverleg en samenwerking met welzijnspartners. Zo vermijden we dat problemen escaleren en zorgen we voor een veilige en zorgzame omgeving.

Stad Herentals zorgt, samen met de buurgemeenten, voor de nodige middelen zodat politiezone Neteland het volledig kader kan invullen, want elke agent is nodig.

Stad Herentals zal ook haar brandweerkorps (vrijwilligers en professionelen) verder blijven ondersteunen met de nodige middelen voor hun werking. Binnenkort wordt bovendien een nieuwe brandweerkazerne geopend.

Tegelijk wordt ook de handhaving versterkt. We investeren in ANPR-camera's, extra toezicht in de publieke ruimte en dit in een nauwe samenwerking met PZ Neteland.

Herentals, bruisende stad

Stad Herentals versterkt het culturele weefsel verder en zorgt ervoor dat inwoners het hele jaar door kunnen deelnemen aan een divers cultureel aanbod en dit door de bundeling van krachten in een nieuwe dienst cultuur & evenementen enerzijds en door in te zetten op een toegankelijk én betaalbaar vrijetijdsaanbod anderzijds. Hierbij ondersteunt het stadsbestuur ook een aantal partners die mee hun schouders zetten onder “12 maanden beleving”: zoals Montmartre, Zomerspoor, Stormloop, Herentals Fietst Feest, Herentals Mondiaal en evenementen van Handelshart Herentals....

Wat betreft de bouw en inrichting van vrijetijdsinfrastructuur worden volgende acties voorzien:

- Vervangen verouderde zaal 't Hof door de bouw van een stadsfeestzaal met polyvalente en grote zaal (Belgiëlaan)
- Opmaken en uitvoeren van de inrichtingsvisie voor de site Netepark
- Oprichting van een nieuw intergemeentelijk zwembad en ijsbaan in PPS-vorm, in samenwerking met de Neteland gemeenten en Sport Vlaanderen vanaf 2029
- Inrichten van de hoofdbibliotheek tot een performant en actueel bibliotheekgebouw, met prioriteit voor het gelijkvloers en (letterlijk) ruimte voor ontmoeting, ontdekking en rust
- Openen van de gerestaureerde Lakenhal met bijpassende Fraikincollectie in 2026

Er worden eveneens herstellingswerken uitgevoerd aan de Toeristentoren en er wordt voor deze toeristische trekpleister een nieuwe concessie uitgeschreven. Er wordt een gebiedsgericht werker ingezet om het toeristisch potentieel van de Kempische Heuvelrug verder uit te bouwen. Er wordt ook een nieuwe concessie voorzien voor de jachthaven en hierbij wordt de bouw van een vaste constructie beoogd.

Herentals, duurzame stad, voor en door burgers

Als duurzame stad onderschrijft stad Herentals de duurzame ontwikkelingsdoelen of SDG's ('Sustainable Development Goals') van de Verenigde Naties. Dit zijn 17 doelstellingen die van onze wereld een meer duurzame plek moeten maken tegen 2030. Stad Herentals zet prioritair in op SDG 1 (Geen armoede), SDG 3 (Goede gezondheid en welzijn) en SDG11 (Duurzame steden en gemeenschappen), omdat deze doelstellingen de basis vormen voor een zorgzame, gezonde en leefbare stad. Het stadsbestuur profileert zich als een warme, open en Europese stad, met aandacht voor inclusie, duurzaamheid en democratie op elk beleidsniveau.

Het nieuwe bestuur zet bovendien de burger centraal door actieve burgerparticipatie te ondersteunen met diverse doelgroepen en een dynamische vrijwilligerswerking uit te bouwen in alle sectoren. Ten slotte zal stad Herentals voor de eerste keer in decennia de krachten rond communicatie bundelen in de vernieuwde dienst communicatie, participatie & toerisme. Deze dienst wordt verantwoordelijk voor de stadspromotie.

Herentals, moderne en wendbare organisatie

Een moderne en wendbare organisatie is een noodzakelijke voorwaarde om de strategische doelstellingen te realiseren en stoelt op een duurzaam personeelsbeleid en gebouwenbeleid.

Na het voeren van een grondig kerntakendebat werd beslist om een modernisering door te voeren in een aantal diensten en 15 VTE niet te vervangen of te schrappen in de organisatie. In het MJP is niet bespaard op de kerndiensten die cruciaal zijn voor dienstverlening aan de burgers. Stad Herentals wil een bestuur zijn dat kort bij de burger staat met een

topdienstverlening voor haar burgers en een klantvriendelijk onthaal. Digitaal waar het kan, maar met blijvend oog voor de behoeften van minder digitaal vaardige burgers. Daar waar haalbaar wordt gesleuteld aan de openingsuren (vb. Bibliotheek, Archief...)

Op het vlak van patrimoniumbeheer worden enkele gebouwen gedesaffecteerd (vb. Site Markgravenstraat, pastorie en schuur in Noorderwijk, grond in de Molekens,...) en enkel de strikt noodzakelijke veiligheids- en vervangingswerken worden uitgevoerd:

- Kunstencampus: oplossen problematiek luchtvochtigheid
- Spiegelfabriek: uitbreiding opslagcapaciteit voor Cirkel/Cirkelshop
- Le Paige: schrijnwerk en toren, vochtproblematiek
- Cultuurcentrum 't Schaliken : vochtproblematiek en verduurzamen technieken cultuurcentrum
- N133: lift, dakgoten en schrijnwerk
- Administratief centrum: creatie van bijkomende vergaderlokalen
- Dorpshuis Morkhoven: vochtproblematiek

Wat betreft de intergemeentelijke samenwerking blijft Stad Herentals inzetten op een verdieping van de samenwerking binnen PV Neteland, waarbij kwaliteitsvolle dienstverlening op het vlak van de 4 sectoren centraal staat: Neteland Zorg en Welzijn (met activering, rechtshulp, Huis van het Kind), Neteland Vrije tijd (met digitale inclusie, vrije tijd en regiobib), Neteland integrale veiligheid en Neteland onderwijs & economie. Hierbij wordt er volop ingezet op een goede samenwerking met de scholen met een regisseur onderwijs en een STEM-coördinator.

Wat betreft het personeelsbeleid wil Stad Herentals de werkomstandigheden van het personeel in de komende jaren verder verbeteren en daarbij extra aandacht hebben voor de arbeiders (nieuwe werkkledij, degelijk materiaal en voertuigen). Het opleidingsbudget en PIA-budget (Personeel In Actie), blijft behouden en ook zal er via geïntegreerde stadspromotie verder ingezet worden op employer branding. Ten slotte wordt voor de eerste keer op 4 juni 2026 een "personeelsdag" georganiseerd (gecombineerd met een sluitingsdag voor alle diensten) waarbij de voormalige personeelsjaarvergadering, sport- en cultuurdag & frietendag gecombineerd worden.

SN: Strategische Nota

Herentals

2026-2031

Journalvolnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

Overzicht beleidsdoelstellingen

SD7: Basistaken en wettelijke opdrachten.

Basistaken en wettelijke opdrachten.

BD000016: Basistaken en wettelijke opdrachten.

Basistaken en wettelijke opdrachten.

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

De werking van het AGB Sport en Recreatie is volledig binnen de reguliere werking opgenomen. Daarom zijn er geen prioritaire beleidsdoelstellingen in het afzonderlijke dossier van het AGB Sport en Recreatie.

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.herentals.be/bestuur/gemeenteraad-en-ocmw-raad/besluiten-gemeenteraad-en-ocmw-raad/meerjarenplan>

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Financiële nota

Schema M1: financieel doelstellingenplan



M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

Beleidsdoelstelling: BD000016

Basistaken en wettelijke opdrachten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.424.216	1.719.852	1.942.311	991.919	983.584	983.291
Ontvangst	2.471.340	1.759.446	1.790.852	746.520	739.905	736.267

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.424.216	1.719.852	1.942.311	991.919	983.584	983.291
Ontvangst	2.471.340	1.759.446	1.790.852	746.520	739.905	736.267

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Financiële nota

Schema M2: staat van het financiële evenwicht



M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journalvolnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	494.638	511.519	329.518	244.017	231.998	205.453
a. Ontvangsten	1.685.900	1.669.246	1.501.152	724.720	717.805	696.867
b. Uitgaven	1.191.262	1.157.727	1.171.634	480.703	485.807	491.414
II. Investeringsaldo	-747.690	-90.200	-289.700	-21.800	-22.100	-46.400
a. Ontvangsten	37.750	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	785.440	90.200	289.700	21.800	22.100	46.400
III. Saldo exploitatie en investeringen	-253.052	421.319	39.818	222.217	209.898	159.053
IV. Financieringsaldo	300.176	-381.725	-191.277	-467.616	-453.577	-406.077
a. Ontvangsten	747.690	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400
b. Uitgaven	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	47.124	39.594	-151.459	-245.399	-243.679	-247.024
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.260.091	1.307.215	1.346.809	1.195.350	949.950	706.271
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.260.091	1.307.215	1.346.809	1.195.350	949.950	706.271
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.307.215	1.346.809	1.195.350	949.950	706.271	459.247
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.307.215	1.346.809	1.195.350	949.950	706.271	459.247

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	494.638	511.519	329.518	244.017	231.998	205.453
II. Netto periodieke aflossingen	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	47.124	39.594	-151.459	-245.399	-243.679	-240.024

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	47.124	39.594	-151.459	-245.399	-243.679	-240.024
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-180.208	-179.811	-140.221	-116.480	-92.809	-86.723
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	627.722	651.736	621.198	605.896	568.486	532.200
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-133.084	-140.217	-291.680	-361.879	-336.489	-326.747

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	1.307.215	1.346.809	1.195.350	949.950	706.271	459.247
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.307.215	1.346.809	1.195.350	949.950	706.271	459.247
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	47.124	39.594	-151.459	-245.399	-243.679	-240.024
Totale Autofinancieringsmarge	47.124	39.594	-151.459	-245.399	-243.679	-240.024
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-133.084	-140.217	-291.680	-361.879	-336.489	-326.747
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-133.084	-140.217	-291.680	-361.879	-336.489	-326.747

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Financiële nota

Schema M3: overzicht van de kredieten



M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolgnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonomo gemeentebedrijf		
Exploitatie	1.191.262	1.685.900
Investerings	785.440	37.750
Financiering	447.514	747.690
Leningen en leasings	447.514	747.690

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

**Schema T1: uitgaven en ontvangsten volgens de
beleidsdomeinen**



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemeen bestuur						
Algemene financiering						
Uitgaven	464.840	489.021	497.848	506.156	492.328	462.101
Ontvangsten	785.440	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400
Burger en samenleving						
Stadsontwikkeling						
Vrije tijd						
Uitgaven	1.959.376	1.230.831	1.444.463	485.763	491.256	521.190
Ontvangsten	1.685.900	1.669.246	1.501.152	724.720	717.805	696.867
Algemeen totaal						
Uitgaven	2.424.216	1.719.852	1.942.311	991.919	983.584	983.291
Ontvangsten	2.471.340	1.759.446	1.790.852	746.520	739.905	736.267

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

**Schema T2: uitgaven en ontvangsten volgens de
economische indeling ervan**



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	1.191.262	1.157.727	1.171.634	480.703	485.807	491.414
A. Operationele uitgaven	1.173.336	1.140.031	1.154.163	463.763	468.956	474.590
1. Goederen en diensten	1.147.196	1.113.739	1.127.597	449.987	454.959	460.490
5. Andere operationele uitgaven	26.140	26.292	26.566	13.776	13.997	14.100
B. Financiële uitgaven	7.926	7.696	7.471	6.940	6.851	6.824
1. Rente	7.326	7.096	6.871	6.740	6.651	6.624
- aan financiële instellingen	1.326	976	629	373	157	0
- aan andere entiteiten	6.000	6.120	6.242	6.367	6.494	6.624
2. Andere financiële uitgaven	600	600	600	200	200	200
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	1.685.900	1.669.246	1.501.152	724.720	717.805	696.867
A. Operationele ontvangsten	1.685.900	1.669.246	1.501.152	724.720	717.805	696.867
1. Ontvangsten uit de werking	1.682.176	1.665.459	1.497.301	720.803	713.821	692.815
b. Andere ontvangsten uit de werking	1.682.176	1.665.459	1.497.301	720.803	713.821	692.815
5. Andere operationele ontvangsten	3.724	3.787	3.851	3.917	3.984	4.052

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	785.440	90.200	289.700	21.800	22.100	46.400
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	785.440	90.200	289.700	21.800	22.100	46.400
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	785.440	90.200	289.700	21.800	22.100	46.400
a. Terreinen en gebouwen	634.300	6.000	220.000	0	0	0
c. Roerende goederen	151.140	84.200	69.700	21.800	22.100	46.400

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	37.750	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	37.750	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	37.750	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	37.750	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
A. Vereffening van financiële schulden	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	747.690	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400
A. Aangaan van financiële schulden	747.690	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	747.690	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	494.638	511.519	329.518	244.017	231.998	205.453
II. Investeringsaldo	-747.690	-90.200	-289.700	-21.800	-22.100	-46.400
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-253.052	421.319	39.818	222.217	209.898	159.053
IV. Financieringssaldo	300.176	-381.725	-191.277	-467.616	-453.577	-406.077
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	47.124	39.594	-151.459	-245.399	-243.679	-247.024

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

Schema T3: evolutie van de financiële schulden



T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)

Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals

Algemeen directeur: Tanja Mattheus

Financieel directeur: Muriel Poortmans

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	7.846.521	8.146.697	7.764.972	7.573.695	7.106.079	6.652.502
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	781.252	757.577	733.902	710.227	686.552	662.877
3. Schulden aan kredietinstellingen	83.875	64.589	45.866	29.047	13.580	0
4. Andere leningen	6.981.394	7.324.531	6.985.204	6.834.421	6.405.947	5.989.625
B. Nieuwe leningen en leasingen	747.690	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400
4. Andere leningen	747.690	90.200	289.700	21.800	22.100	39.400
C. Aflossingen	447.514	471.925	480.977	489.416	475.677	445.477
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	23.675	23.675	23.675	23.675	23.675	23.675
3. Schulden aan kredietinstellingen	19.286	18.723	16.819	15.467	13.580	0
4. Andere leningen	404.553	429.527	440.483	450.274	438.422	421.802
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	8.146.697	7.764.972	7.573.695	7.106.079	6.652.502	6.246.425
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	757.577	733.902	710.227	686.552	662.877	639.202
3. Schulden aan kredietinstellingen	64.589	45.866	29.047	13.580	0	0
4. Andere leningen	7.324.531	6.985.204	6.834.421	6.405.947	5.989.625	5.607.223

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 1344

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

Overzicht van de investeringen

Overzicht investeringen 2026-2031 AGB Sport en Recreatie Herentals	2026	2027	2028	2029	2030	2031
SD7 - Basistaken en wettelijke opdrachten.						
BD000016 - Basistaken en wettelijke opdrachten.						
AP000030 - Patrimoniumbeheer						
I - U						
AGBSR - MJP002826 - Accommodatiebeleidsplan AGB SR - uitvoering van structurele (onvoorziene) onderhoudswerkzaamheden	50.000	0	0	0	0	0
AP000050 - Stedelijke werkplaats						
I - U						
AGBSR - MJP002834 - Koffiemachine Vossenbergh: aankoop koffiemachine	0	0	0	0	0	7.000
AGBSR - MJP002836 - Droogkast	10.000	5.000	0	0	0	0
AGBSR - MJP002837 - Spreidingsplan machines en technische benodigdheden facility	11.450	10.700	11.200	15.300	16.600	32.900
AP000053 - AGBSR - Netepark						
I - O						
AGBSR - MJP002732 - Terugbetaling waarborgen	0	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002829 - Verkoop gronden Rik Van Looylaan aan ANB.	37.750	0	0	0	0	0
I - U						
AGBSR - MJP002708 - Renovatie Netepark	225.800	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002709 - Betaling waarborgen	0	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002710 - Vervanging speeltoestellen	6.000	6.000	0	0	0	0
AGBSR - MJP002711 - Onvoorziene dringende veiligheidsinvesteringen	75.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002712 - Herstellen van de brandweg.	0	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002713 - Aquabike	23.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002714 - Bodemstofzuigers	13.600	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002715 - Bosmaaier	3.000	0	3.000	0	0	0
AGBSR - MJP002716 - Hogedrukreiniger	2.800	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002717 - Kleine bodemstofzuigers	1.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002718 - Koppeling muziekinstallatie met videowall	1.100	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002719 - Luiertafels	1.600	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002720 - Opwaarderen babyverzorgingszone	2.500	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002721 - Reddersstoelen	2.400	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002722 - Tablet	750	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002723 - Veegwagen	600	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002724 - Vervangen groot opblaasstructuur pretbad	8.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002725 - Vervangen materiaalkarren	5.600	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002726 - Vervangen vuilbakken	10.800	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002727 - Verwijderen kalkkot	0	8.000	0	0	0	0
AGBSR - MJP002728 - Waterzuiger	1.500	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002729 - Zitbanken	0	25.000	0	0	0	0
AGBSR - MJP002730 - Zitmaaier	0	0	50.000	0	0	0
AGBSR - MJP002731 - Opwaarderen speeltuin	200.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002801 - Vervanging pc's of Thinclients (Netepark)	0	12.000	0	0	0	0
AGBSR - MJP002802 - Netepark - vervanging toegangscontrole RecreateX voor bezoekers.	20.000	0	0	0	0	0

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

AP000054 - AGBSR - Vossenber						
I - U						
AGBSR - MJP002772 - Onvoorziene defecten	20.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002773 - Vervanging turnmateriaal	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
AGBSR - MJP002774 - Vervanging sportmateriaal	14.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
AGBSR - MJP002775 - Aankoop meubilair	0	1.000	0	1.000	0	1.000
AGBSR - MJP002776 - Herstelling verlichting	55.000	0	0	0	0	0
AGBSR - MJP002777 - Renovatie sportvloer	0	0	220.000	0	0	0
AGBSR - MJP002803 - Vervangingbeleid pc's of Thinclients (Vossenber)	0	17.000	0	0	0	0
AP000055 - AGBSR - MOveNOW						
I - U						
AGBSR - MJP002778 - Sporthal MOve NOW: basketbaltorens	16.940	0	0	0	0	0

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

Overzicht van de financiële risico's

Financiële risico's

De rubriek "financiële risico's" is een verplichte bijlage bij de opmaak van het meerjarenplan. Het is onmogelijk om alle financiële risico's in kaart te brengen die een impact hebben op de werking. De in onze ogen belangrijkste risico's worden hieronder meegegeven.

Afhankelijkheid van hogere overheden:

Elke lagere overheid loopt het risico dat een hogere overheid het regelgevend kader wijzigt waardoor enerzijds de werking moet aangepast worden en anderzijds er financieel een impact is door ofwel het doorschuiven van de factuur naar de lagere overheid of door het verminderen van de inkomsten.

Renterisico op de leningen:

Bij een beperkt deel van de uitstaande schuld wordt de rentelast bepaald door een variabele rentevoet. Indien de rentes stijgen, kan dit een impact hebben op de rentelast.

Voor het aangaan van nieuwe leningen zijn we afhankelijk van de op dat moment geldende rentevoeten indien er geen renteloze lening meer kan aangegaan worden bij de stad.

Een te hoge schuldenlast beperkt de vrije beleidsruimte.

Exploitatietekort van het AGB Sport en Recreatie Herentals:

Het exploitatietekort van het AGB Sport en Recreatie Herentals wordt opgevangen door het toekennen van prijssubsidies. Het AGB Sport en Recreatie Herentals moet 25 procent vennootschapsbelasting betalen op de gemaakte winst. Omdat deze prijssubsidies afhankelijk zijn van de kosten en opbrengsten, zijn deze niet altijd correct in te schatten. Een verkeerde inschatting heeft daarom financiële gevolgen.

Opvolging van tariefreglementen:

De toepassing van de tariefreglementen vraagt de nodige aandacht. De reglementen moeten consequent toegepast worden. De diensten moeten zorgen voor de correcte gegevens voor het aanrekenen van de tarieven, want anders worden er ontvangsten mislopen.

Opvolging van inkomende subsidies:

Er worden verschillende subsidies ontvangen, waaronder ook projectsubsidies. De opvolging hiervan is complex maar noodzakelijk. Maar het intekenen op bepaalde subsidies, creëert ook een risico bij het wegvallen van de subsidie. Er moet dan een beslissing genomen worden of deze werking nog verder in de reguliere werking blijft waardoor desgevallend de nodige middelen moeten worden vrijgemaakt. Bij het niet verlengen van deze werking, kan het zijn dat personeelsleden hun contracten stopgezet worden.

Debiteurenbeheer:

We krijgen steeds meer te maken met wanbetalers. Zowel het niet meer in staat zijn om de schulden te betalen, de onwil om te betalen als de onwetendheid maakt een intensievere opvolging noodzakelijk. Naast het versturen van brieven en mails, het telefonisch contacteren moeten regelmatig dossiers doorgestuurd worden naar de gerechtsdeurwaarder.

De opvolging van de debiteuren die in sociaal moeilijker omstandigheden zitten, kan ertoe leiden

dat de doorlooperperiode langer is. Belangrijk is dat er geen kosten gemaakt worden die nadien niet kunnen ingevorderd worden en met het risico dat betrokkenen nog verder in de schulden geraken.

Fraude in betalingsverkeer:

Volgende fraudefenomenen vormen een risico i.v.m. betalingsverkeer:

- Oplichters onderscheppen facturen en passen het rekeningnummer aan;
- CFO-fraude: een oplichter tracht te achterhalen wie welke tekenbevoegdheid heeft, vervolgens wordt geprobeerd om medewerkers aan te zetten tot het uitvoeren van financiële transacties richting de bankrekening van de oplichter;
- Hacking: het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven;
- Phishing: valse e-mail berichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot het verrichten van een financiële transactie of het vrijgeven van codes.

Naast risico's rond fraude zijn er ook risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten.

Kostenbeheersing bouwprojecten:

De werken worden zowel technisch als financieel nauwgezet opgevolgd. De marges om het hoofd te bieden aan prijsherzieningen en meerwerken zijn beperkt. De marges voor een bijsturing van de financiering door desinvesteringen zijn miniem. De alsmar stijgende grondstofprijzen zijn eveneens een belangrijk aandachtspunt.

Tegelijkertijd moeten we ook de uitdaging aangaan om de exploitatiekosten van deze projecten binnen de gestelde marges te houden.

Vergrijzing en vergroening van de bevolking:

De volgende jaren mogen wij ons verwachten aan zowel een vergrijzing als een vergroening.

De vergroening vraagt bijkomende voorzieningen voor opvang en infrastructurele uitbreidingen.

Impact van economische en maatschappelijke schokken:

De afgelopen jaren zijn we geconfronteerd met een reeks onvoorziene omstandigheden: de Covid-19-pandemie, de energiecrisis en een uitzonderlijk hoge inflatie.

Covid-19:

Voor de jaren 2020 en 2021 waren zowel de uitgaven als de ontvangsten onregelmatig. De financiële impact van Covid-19 op de werking en de activiteiten was groot, ook voor het AGB Sport en Recreatie Herentals. We moeten steeds alert blijven bij het vergelijken van de kosten en opbrengsten. Het doortrekken van deze gegevens is kritisch bekeken voor de meerjarenplanning 2026-2031.

Stijgende energieprijzen:

Eind 2022 werden we geconfronteerd met stijgende energieprijzen. Hierdoor is er kritisch gekeken naar de verbruiken en verschillende besparingsmaatregelen genomen. Het energieverbruik zal een constante opvolging vragen.

Inflatie:

Een hoge inflatie is nefast voor onze financiën. Hierdoor nemen de loonkosten sneller toe, en aangezien de personeelskost 56 procent is van het totale werkingsbudget heeft dit een enorme impact op het meerjarenplan. Tevens heeft de inflatie een grote impact op onze bouwprojecten en weg- en rioleringswerken ingevolge de prijsherzieningen.

Onzekerheden over toekomstige beleidsmaatregelen door de hogere overheden:

We hebben geen zicht op de toekomstige beleidsmaatregelen rond financieringsstromen en regelgevingswijzigingen. Komen er nieuwe verplichtingen zonder compensatie, komen er nieuwe normen die investeringsnoden verhogen, ...?

Operationele en organisatiegebonden risico's:

We ondervinden regelmatig een probleem bij de aanwervingen van nieuwe medewerkers. De krapte op de arbeidsmarkt voor bepaalde profielen en de vastgelegde loonbarema's zijn afremmende factoren.

De stijgende informatica- en digitaliseringskosten zetten druk op de uitgaven. Nieuwe softwareplatformen, cyberbeveiliging, verplichtingen rond GDPR, hebben naast het kostenplaatje ook een effect op de werkbelasting.

Strakke budgettering:

Het hoeft geen betoog dat de huidige meerjarenplanning is opgemaakt met erg krappe marges. We zijn afhankelijk van hogere overheden, en bij beslissingen met een impact op onze meerjarenplanning, moet deze bijgestuurd worden. Ook indien er de komende jaren geen verbetering komt van het sociaal-economisch klimaat, dan dreigt een bijkomende besparing op het personeelsbudget. Personeelsbesparing staat gelijk met inkrimping van de dienstverlening aan de burger.

Deze meerjarenplanning zal dan ook op een verscherpte wijze worden opgevolgd door middel van een verstrengde budgetcontrole en verhoging van het toezicht op kredietverschuivingen.

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

Personeelsinzet

n.v.t.

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

**Overzicht van de IGS en de andere verbonden
entiteiten**

Verbonden entiteit	Soort	Financieel
Stad Herentals	Stad/Gemeente	Aandelen van stad Herentals in AGB Sport en Recreatie: Volstort kapitaal: 1.708.513,53 Het AGB Sport en Recreatie is door de stad belast met een publiekrechtelijke opdracht tot het verwezenlijken van een sterk kwalitatief aanbod van sportieve en recreatieve accommodatie en de exploitatie van deze accommodatie. Financieel beheer: - exploitatie: via prijssubsidies van de stad - investeringen: via renteloze lening van de stad

AGB Sport en Recreatie Herentals (0872.086.121)
Augustijnenlaan 30
2200 Herentals
NIS-code: 13011

Meerjarenplan 2020-2025: Toelichting

**Een beschrijving van de grondslagen en assumpties
die gehanteerd zijn bij de opmaak van het
meerjarenplan**

Gehanteerde grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan

Voor de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 is verder gewerkt met de ramingen en jaarrekeningcijfers uit het vorige meerjarenplan, aangevuld met de nieuwe ramingen opgemaakt door de diensten voor de realisatie van de beleidsdoelstellingen.

Dit overzicht geeft weer welke uitgangspunten werden gebruikt om de ontvangsten en uitgaven in het meerjarenplan te ramen en het beleidsrapport op te maken.

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen grondslagen en assumpties voor exploitatie, investeringen en financieringen.

Exploitatie

Personeelsuitgaven

Het personeelsbudget is opgemaakt binnen de stad Herentals.

Energie-uitgaven

Wij blijven investeren in energiebesparende maatregelen. Deze hebben een budgettaire impact. De energiekredieten zijn gebaseerd op de prognoses van het Vlaams EnergieBedrijf (VEB) van 1 juli 2025 en gecontroleerd met de facturatie van de voorbije periode. We nemen deze ramingen over voor het meerjarenplan en zullen deze uitgaven kritisch blijven bewaken.

Aankoop van goederen en diensten

Om tot een budgettering te komen die zoveel mogelijk aansluit bij de realiteit is ervoor gekozen om te ramen op basis van beschikbare jaarrekeningcijfers en de bijgestuurde ramingen van 2025. Alle werkingskredieten werden de vorige jaren zeer kritisch bekeken.

Indexgevoelige ramingen (bv. onderhoudscontracten) werden verhoogd om de indexering van de prijzen op te vangen. Alle andere ramingen worden stabiel gehouden.

Voor het Netepark is het streefdoel om tegen 2029 naar een nieuw zwembad te verhuizen binnen een samenwerkingsverband. Deze streefdatum moeten we opvolgen.

Verkopen (o.a. retributies/tarieven)

De retributies/inkomstenstromen zijn op basis van de nieuwe reglementen opgemaakt waarbij de gekende jaarrekeningcijfers zijn gebruikt en de eventuele gerealiseerde ontvangsten in 2025.

Financiering

Voor leningen werd uitgegaan van de werkelijke cijfers uit de aflossingstabellen die we ontvangen van de financiële instellingen en de aflossingstabellen van de renteloze leningen van de stad. De nieuwe leningen (op basis van het geraamde investeringsprogramma en de evenwichtsnorm 'beschikbaar budgettair resultaat') zijn gebaseerd op de duurtijd van de afschrijvingstermijn en opnieuw renteloos bij de stad.

Investeringsen

Voor de investeringskredieten werd gevraagd volgens de tijdslijn de ramingen op te maken volgens opgevraagde offertes of gekende eenheidsprijzen. Op deze ramingen werd een marge van 10% gevraagd om op te nemen zodat er naast de prijswijzigingen ook niet voorziene kosten voorzien zijn. De investeringen uit het vorige meerjarenplan werden gescreend en bijgestuurd in de aanpassing van het meerjarenplan 2025. Voor investeringen die nog niet opgestart waren, werden de ramingen volledig op nul gezet en indien deze in het meerjarenplan 2026-2031 opgenomen zijn, werden deze ramingen opnieuw ingevuld. Investeringsen die nog in uitvoering zijn, zullen via de jaarlijkse overdracht in de maand februari, overgezet worden naar 2026.

Meerjarenplan 2026-2031: Toelichting

De bijkomende documentatie is beschikbaar op
www.herentals.be/meerjarenplanning

1. Omgevingsanalyse
2. Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met ramingen
3. Detail meerjarenplan
4. Toegestane werkings- en investeringssubsidies – n.v.t.
5. Samenstelling van de beleidsdomeinen
6. Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort – n.v.t.
7. Overzicht van de opbrengsten per retributiesoort – n.v.t.
8. Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld