



raad van bestuur AGB S&R

Besluit

GOEDGEKEURD

Zitting van 29 juni 2021

Sector ondersteunende diensten - Dienst
financiën

3	2021_AGBS&R- rvb_00016	Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 AGB Sport en Recreatie Herentals - AMJP2021-1: vaststelling
---	---------------------------	---

Samenstelling:

Aanwezig:

de heer Jan Michielsens, voorzitter; mevrouw Liese Bergen; de heer Jan Bertels; de heer Pieter Laureys; de heer Rutger Moons; mevrouw Els Sterckx; mevrouw Yoleen Van Camp; de heer Peter Verpoorten; de heer Stefan Verraedt; mevrouw Lore Wagemans; de heer François Vermeulen; de heer Dirk Soentjens, secretaris

Beschrijving

Context, relevante voorgeschiedenis en fasen

De gemeenteraad van de stad Herentals heeft het autonoom gemeentebedrijf (AGB) Sport en Recreatie Herentals opgericht op 7 september 2004. Op dat ogenblik werden de oprichting, de statuten en de beheersovereenkomst goedgekeurd. Op 3 september 2019 keurde de gemeenteraad de nieuwe statuten en de beheersovereenkomst goed.

Het planningsproces voor het nieuwe meerjarenplan startte in de stad Herentals al in 2017 met het opmaken van SWOT-analyses. In 2018 werd gewerkt aan een omgevingsanalyse en een inspiratienota. Deze inspiratienota is een werkdocument ter ondersteuning van de beleidsploeg voor de bestuursperiode 2019-2024 bij het opmaken van hun strategische plannen en het beleid voor de volgende legislatuur. Op 29 mei 2018 werden de omgevingsanalyse en de inspiratienota **gepresenteerd aan alle toenmalige raadsleden en leden van opkomende partijen.**

Op 17 december 2019 keurde de gemeenteraad het meerjarenplan 2020-2025 goed. De huidige aanpassing aan het meerjarenplan is ondertussen de derde aanpassing hierop.

Op 7 juni stelde de gedelegeerd bestuurder het ontwerp van de eerste aanpassing van 2021 van het meerjarenplan vast en vroeg aan de voorzitter van de raad bestuur om het ontwerp van de eerste aanpassing van 2021 van het meerjarenplan 2020-2025 ter goedkeuring voor te leggen aan de raad van bestuur.

Vandaag stelt de raad van bestuur de eerste aanpassing van 2021 van het meerjarenplan 2020-2025 vast en vraagt de voorzitter van de gemeenteraad om deze aanpassing ter goedkeuring voor te leggen aan de gemeenteraad.

Juridische grond

- Statuten van het AGB Sport en Recreatie Herentals van 3 september 2019

- Decreet lokaal bestuur, artikel 242: de raad van bestuur van een autonoom gemeentebedrijf stelt het meerjarenplan en de aanpassingen ervan vast en legt ze ter goedkeuring voor aan de gemeenteraad
- Besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen

Argumentatie

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit vier onderdelen:

1. de motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan
2. de strategische nota
3. de financiële nota, die bestaat uit:
 - het financiële doelstellingenplan (schema M1)
 - de staat van het financieel evenwicht (schema M2)
 - het overzicht van de kredieten (schema M3)
4. de toelichting

Het beschikbaar budgettair resultaat moet elk jaar positief zijn. Voor de stad en het OCMW moet de autofinancieringsmarge op het einde van de planningsperiode ten minste nul zijn. Een positieve autofinancieringsmarge wijst immers op een structureel evenwicht. Voor de verzelfstandigde entiteiten geldt de norm van de autofinancieringsmarge niet. De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (GAFM) berekent de autofinancieringsmarge (AFM) opnieuw, maar dan met als aflossing van leningen een vast percentage van 8 % van de uitstaande schuld. In het geval besturen een alternatieve financiering zijn aangegaan die kapitaalaflossingen van leningen doorschuift naar de volgende jaren, levert dit een verschil tussen AFM en GAFM. Als de gecorrigeerde autofinancieringsmarge kleiner is dan de autofinancieringsmarge verschuift het bestuur financiële lasten door naar een volgende legislatuur of generatie en zorgt dit voor een potentieel fictief structureel evenwicht. Deze gecorrigeerde autofinancieringsmarge wordt vanaf BBC2020 mee gerapporteerd in het schema M2.

De volledige impact voor 2021 van de coronacrisis kan nog niet verwerkt worden in deze aanpassing van het meerjarenplan. Er is al wel een inschatting gemaakt voor bepaalde uitgaven en ontvangsten van dienstverlening, maar deze is nog niet volledig meetbaar. Dit zal pas in de loop van de volgende maanden in kaart kunnen gebracht worden en nadien ook verwerkt.

In deze aanpassing is ook het resultaat van de jaarrekening verwerkt.

Besluit

De raad van bestuur van het AGB Sport en Recreatie Herentals stelt de eerste aanpassing van 2021 van het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Sport en Recreatie Herentals vast.

De raad van bestuur van het AGB Sport en Recreatie Herentals vraagt de voorzitter van de gemeenteraad om de eerste aanpassing van 2021 van het meerjarenplan 2020-2025 ter goedkeuring voor te leggen aan de gemeenteraad.

Openbare stemming op besluit 1

- 55.0 stem(men) voor: Pieter Laureys; Jan Michielsens; Rutger Moons; Yoleen Van Camp; François Vermeulen; Stefan Verraedt; Lore Wagemans
- 14.0 stem(men) tegen: Liese Bergen; Jan Bertels
- 18.0 onthouding(en): Els Sterckx; Peter Verpoorten
-

Namens de raad van bestuur AGB S&R



de secretaris
Dirk Soentjens



de voorzitter
Jan Michielsen

