



MEERJARENPLAN 2026-2031

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

Provincie Antwerpen – Arrondissement Mechelen – NIS 12041

Autonoom Gemeentebedrijf, Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands
Ondernemingsnummer: BE0880.652.805

Voorzitter Raad van Bestuur: Koen Van den Heuvel
Bijzonder volmachthouder financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

Inhoudstabel Meerjarenplan 2026-2031

1. Algemene inleiding	3
- Wettelijk kader	3
- Wat is BBC 3.0	3
- Wettelijke inhoud meerjarenplan	3
- Procedure tot vaststelling en publicatie meerjarenplan 2026-2031	4
2. Strategische nota	5
- Beleidsverklaring en duiding van de kerncijfers	6
- Strategische nota	11
Beschrijving van alle doelstellingen	11
Prioritaire acties met verwachte ontvangsten en uitgaven	12
- Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met ramingen	17
3. Financiële nota	18
- Schema M1: financieel doelstellingenplan	19
- Schema M2: staat van het financieel evenwicht	21
- Schema M3: overzicht van de kredieten	23
4. Toelichting	24
- Schema T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	25
- Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard	26
- Schema T3: evolutie van de financiële schulden	28
- Investeringsbudget	29
- Grondslagen en assumpties	31
- Financiële risico's en uitdagingen	32
- Personeelsinzet	35
- Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten	36
- Plaats waar documentatie bij het meerjarenplan beschikbaar is	37

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

Algemene inleiding Meerjarenplan 2026-2031

Wettelijk kader

De beleids- en beheerscyclus (BBC) is sinds 2014 een wettelijk kader dat Vlaamse gemeenten, OCMW's en provincies structureert in hun strategische planning, boekhouding en rapportering over beleidsvoering. Met ingang van het meerjarenplan 2026–2031 wordt deze BBC-versie 3.0 (BBC 3.0) toegepast, ingevoerd via twee wijzigingsbesluiten en een omzendbrief van 18 juli 2025, om de leesbaarheid, bruikbaarheid en transparantie te verhogen.

Wat is BBC 3.0?

BBC 3.0 moderniseert de beleidscyclus door:

- een beknopte **beleidsverklaring** in te voeren met belangrijkste beleidslijnen en kerncijfers
- aandacht te besteden aan zowel prioritaire als niet-prioritaire beleidsdoelstellingen
- systematische vergelijkingen met vorige planperiodes mogelijk te maken
- nieuwe schema's en een aangepast rekeningenstelsel in te voeren

Wettelijke inhoud van het meerjarenplan

Op basis van de omzendbrief (18 juli 2025) en BBC 3.0 is het meerjarenplan opgebouwd uit drie kernonderdelen:

1. **Strategische nota**, met:
 - de nieuwe beleidsverklaring (voor toegankelijke politiek-bestuurlijke communicatie)
 - overzicht van alle beleidsdoelstellingen
 - beschrijving van prioritaire acties.
2. **Financiële nota**, met structurele financiële ramingen
 - ontvangsten en uitgaven, gesplitst per beleidsdoelstelling
3. **Toelichting**, met extra informatie over de gebruikte rekeningen, investeringen, schulden, personeelsinzet, grondslagen en assumpties en financiële risico's.

Daarnaast is er nog een extra **documentatieluik** dat ter beschikking wordt gesteld aan de raadsleden via het Echo-platform.

Het documentatie-rapport binnen het meerjarenplan BBC 3.0 is bedoeld als technische en administratieve onderbouw van zowel de strategische als financiële keuzes. Het geeft achtergrondinformatie die de raadsleden in staat moet stellen om de meer gebalde informatie in het meerjarenplan beter te kunnen interpreteren.

Nieuw bij BBC 3.0 is dat er twee extra onderdelen zijn bij de documentatie:

- volledig overzicht van de jaarlijkse uitgaven en ontvangsten voor exploitatie, investeringen en financiering per beleidsveld
- overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort retributie die het bestuur heft (naar analogie met de lijst die voor belastingen voorheen al verplicht was onder BBC 2.0)

Het documentatie-rapport bevat verder bijlagen zoals de volledige tekstuele versie van de beleidsdoelstellingenboom van het lokaal bestuur, de omgevingsanalyse, het memorandum vanuit de adviesraden, het advies van de jeugdraad m.b.t. meerjarenplan 2026-2031 en tot slot het rapport waaruit de betrokkenheid blijkt van de burger als stakeholder bij de opmaak van het strategisch meerjarenplan. Omdat dit zoveel informatie betreft, verwijzen we hiervoor naar de documentatiebundel van het meerjarenplan van gemeente en OCMW, waarin dit alles vervat zit.

Procedure tot vaststelling en publicatie

- In de loop van **2025** wordt het meerjarenplan 2026–2031 opgesteld door het gemeentebestuur met ondersteuning van interne ambtenaren en externe stakeholders.
- De gemeente en het OCMW maken een geïntegreerd meerjarenplan 2026-2031 op. Dit leidt tot een gezamenlijk beleidsrapport, maar de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn stellen wel elk hun deel vast. De gemeenteraad stelt vervolgens nog eens het geheel vast.
- Het meerjarenplan van het autonome gemeentebedrijf moet, nadat het is vastgesteld door de Raad van Bestuur, voor goedkeuring worden voorgelegd aan de gemeenteraad.
- Bij de welzijnsverenigingen spreekt de Algemene Vergadering zich uit over de goedkeuring van het meerjarenplan na vaststelling door de Raad van Bestuur. Het beleidsrapport van het Zorgbedrijf Klein-Brabant hoeft dus niet meer goedgekeurd te worden door de gemeenteraad.
- Na vaststelling moeten de meerjarenplannen ook digitaal gepubliceerd worden op de gemeentelijke website en moet de publicatie aan de toezichthoudende overheid gemeld worden. Op dit moment begint de toezichtstermijn van 50 dagen te lopen.

Met deze vernieuwde aanpak zet Puurs-Sint-Amands een duidelijke stap in de richting van strategische beleidsvoering, transparantie en structurele duurzame financiën, en volgt het zorgvuldig de wettelijke vereisten van de BBC 3.0.



Strategische nota

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

Meerjarenplan 2026-2031: Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands (AGB)

Beleidsverklaring met duiding van enkele kerncijfers

De exploitatie van vrijwel alle sport-, cultuur- en museale infrastructuur in Puurs-Sint-Amands is ondergebracht bij het Autonoom Gemeentebedrijf (AGB) Puurs-Sint-Amands. Dit biedt praktische voordelen, zoals uniforme reglementen, gelijke fiscale behandeling en centrale besluitvorming, en maakt fiscale optimalisatie mogelijk (o.a. btw-recuperatie).

Het AGB beheert naast diverse sport- en kliminfrastructuren ook de voetbalaccommodatie in sportpark De Schans, die via een btw-belaste onroerende verhuur ter beschikking wordt gesteld aan verschillende clubs. Uitbatings- en dienstverleningscontracten met grotere clubs ondersteunen de operationele exploitatie van de site.

Ook de culturele infrastructuur, programmatie en sportpromotie vallen onder het AGB. Enkel concessie-infrastructuren blijven bij de gemeente, omdat overdracht aan het AGB geen meerwaarde of financieel voordeel biedt.

Voor de site van het Fort van Liezele is de exploitatiebevoegdheid via een zakelijk recht en beheersovereenkomst aan het AGB toegekend. Het AGB verzorgt de uitbating van het museum en de verhuur van ruimtes (pop-up, auditorium, escaperooms, fortcafé-gastenlogies). De vzw Memorial Museum Fort Liezele ondersteunt het museum met diensten en stelt de collectie ter beschikking.

Het meerjarenplan van het AGB is gebaseerd op een **inwonersaantal van 27.066** op 1 januari 2025, wat richting geeft aan de budgettaire inschattingen.

Hieronder worden de belangrijkste accenten en kerncijfers uit het plan toegelicht.

Financieel evenwicht en schuldenlast:

Financieel Evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Beschikbaar budgettair resultaat	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293	71.197
Autofinancieringsmarge (geen evenwichtsvereiste bij AGB)	150.746	1.637	-11.447	-149.729	-166.756	-260.096

Bron : M2 rapport

Beschikbaar budgettair resultaat:

Het beschikbaar budgettair resultaat van het AGB is **jaarlijks positief**, waarmee wordt voldaan aan de vereiste van financieel evenwicht. Als vennootschap dient het AGB zich te profileren als een onderneming met winstoogmerk: jaarlijks worden zowel de jaarrekening bij de Nationale Bank van België neergelegd als de aangifte vennootschapsbelasting ingediend.

Ondanks deze bedrijfsmatige aanpak blijft het AGB een gemeentebedrijf dat taken uitvoert in naam van de gemeente, met als maatschappelijk doel het aanbod van activiteiten zo toegankelijk mogelijk te maken voor alle burgers. Hiervoor wordt een **prijssubsidiereglement** gehanteerd, waarbij de gemeente expliciet bepaalde activiteiten subsidieert, zoals toegang tot sportinfrastructuur en georganiseerde sportlessen, ticketprijzen voor culturele voorstellingen en museumbezoek.

De prijssubsidies zijn zodanig vastgesteld dat een **winstgevende exploitatie** binnen het AGB gegarandeerd blijft. Bij het bepalen van de winst wordt rekening gehouden met het globale boekhoudkundig resultaat, inclusief afschrijvingen en provisies. Deze subsidiemaatregel draagt tevens bij aan het positieve budgettaire resultaat van het AGB.

Autofinancieringsmarge: geen absolute vereiste

In tegenstelling tot de klassieke gemeentelijke boekhouding, waar een positieve autofinancieringsmarge verplicht is, geldt deze vereiste niet voor het AGB. Hierdoor kan een evenwichtig budget worden gerealiseerd, ook indien de autofinancieringsmarge in 2031 niet positief is.

Schuldenlast:

SCHULD	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Schuldenlast op 31/12	15.727.977	15.057.852	13.761.508	13.943.944	12.661.822	11.193.474	9.803.895
- Financiële instellingen	8.820.848	8.071.741	7.321.416	6.569.870	5.817.100	5.063.104	4.307.877
- Gemeente Puurs-Sint-Amands (zit reeds vervat in schuldenlast GEM)	6.907.129	6.986.111	6.440.092	7.374.074	6.844.722	6.130.370	5.496.018

Bron: T3 rapport

Begin 2026 bedraagt de totale schuldenlast van het AGB € 15,7 miljoen. Tegen eind 2031 wordt deze schuldenlast met meer dan een derde **afgebouwd**. Bijna de helft van de schulden betreft een renteloze lening van de gemeente, bedoeld voor de financiering van investeringen binnen het AGB.

Belangrijk: Bij de consolidatie van de schuldenlast dient rekening te worden gehouden met het feit dat deze lening reeds is opgenomen in de schuldenlast van de gemeente en dus niet dubbel mag worden meegeteld bij de totale schuld van het lokaal bestuur.

Exploitatie :

Exploitatie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ontvangsten	4.131.055	4.074.269	4.100.792	4.092.800	4.126.080	4.069.616
Uitgaven	2.560.182	2.576.288	2.594.674	2.610.407	2.624.487	2.640.133
Saldo	1.570.873	1.497.981	1.506.118	1.482.393	1.501.593	1.429.483

Bron: M2 rapport

A. Exploitatie-uitgaven

De exploitatie-uitgaven van het AGB bestaan hoofdzakelijk uit kosten voor goederen en diensten. Het AGB heeft geen eigen personeel in dienst; om de operationele capaciteit te waarborgen, wordt personeel gedetacheerd vanuit de gemeente.

Operationele Exploitatie-uitgaven

Type uitgaven	2026		2027	2028	2029	2030	2031
Goederen en diensten	2.254.579	97%	2.289.266	2.326.723	2.359.677	2.393.257	2.427.476 97%
Personeelskosten	-	0%	-	-	-	-	- 0%
Andere operationele uitgaven	79.936	3%	81.357	82.804	84.278	85.781	87.312 3%
Totaal	2.334.515	100%	2.370.623	2.409.527	2.443.955	2.479.038	2.514.788 100%

Bron: T2 rapport

De totale uitgaven voor **goederen en diensten** stijgen geleidelijk door indexering en toenemende exploitatiebehoeften. Hieronder een overzicht per kostencategorie:

Operationele uitgaven Goederen en diensten per categorie van kosten

Uitgaven goederen en diensten	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Huur en infrastructuur	743.801	755.147	766.708	778.487	790.492	802.724
Externe prestaties	656.900	663.399	670.014	676.760	683.634	690.639
Energie en nutsvoorzieningen	472.604	481.583	490.733	500.059	509.558	519.239
Materiaal en producten	174.828	178.086	181.404	184.786	188.233	191.744
Communicatie en marketing	95.350	95.744	96.142	96.550	96.964	97.387
ICT en software	49.653	53.596	58.615	59.651	60.709	61.788
Overige kosten	32.657	32.805	32.954	33.107	33.263	33.422
Verzekeringen	28.786	28.906	30.153	30.277	30.404	30.533
Totaal	2.254.579	2.289.266	2.326.723	2.359.677	2.393.257	2.427.476

Bron: detailinfo uit Fox-beleid

Goederen en diensten uitgelicht

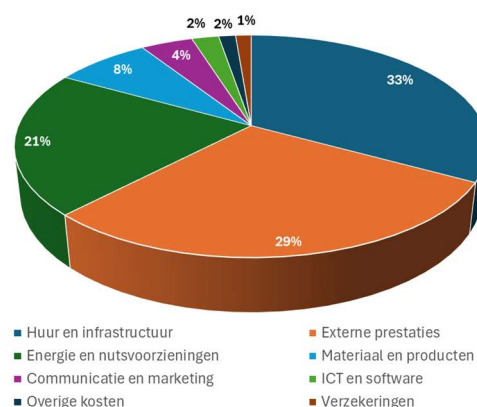
De grootste kosten binnen goederen en diensten worden bepaald door **huur en infrastructuur**, goed voor ongeveer een derde van het totaal. Dit is vooral toe te schrijven aan de uitbesteding van onderhoud en herstel van gebouwen en terreinen aan externe partijen, naast de kosten voor huur van diverse infrastructuren zoals de voetbalsite De Schans en De Nestel aan de gemeente.

Erelonen en gages voor optredens in de culturele centra vormen een belangrijke uitgavenpost. Daarnaast zijn er vergoedingen voor lesgevers en sprekers die bijdragen aan het educatieve en informatieve aanbod. Ook worden verenigingen vergoed voor hun **dienstverlening** rond de kliminfrastructuur en voor ondersteuning bij de uitbating van de voetbalsite. Tot slot zijn er kosten verbonden aan het ter beschikking stellen van de museumcollectie.

Het AGB beheert een aanzienlijk aantal gebouwen, wat leidt tot hoge kosten voor **nutsvoorzieningen** zoals elektriciteit, gas en water. Voor de dagelijkse werking worden technische materialen, schoonmaakproducten en shopgoederen aangekocht.

Tot slot zijn **communicatie en marketing** essentieel om de eerder commerciële activiteiten te promoten en de juiste doelgroepen te bereiken.

Goederen en diensten 2026 : per categorie



Andere operationele uitgaven

De 'andere operationele uitgaven' bestaan hoofdzakelijk uit de onroerende voorheffing die wordt geheven op alle gebouwen in beheer van het AGB.

B. Exploitatie-ontvangsten

Binnen exploitatie zijn de ontvangsten voornamelijk afkomstig uit de **werking**, zoals de verkoop van tickets en de verhuur van zalen. Zoals eerder aangegeven, voorziet de gemeente een aanzienlijke '**prijssubsidie**' om de activiteiten zo toegankelijk mogelijk te maken voor alle burgers en tegelijkertijd de winstgevendheid van het AGB te waarborgen.

Operationele Exploitatie-uitgaven

Type ontvangsten	2026		2027	2028	2029	2030	2031	
Ontvangsten uit de werking	4.109.200	99%	4.027.414	4.078.937	4.070.945	4.104.225	4.047.761	99%
Specifieke werkingssubsidies	1.255	0%	26.255	1.255	1.255	1.255	1.255	0%
Andere operationele ontvangsten	20.300	0%	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300	0%
Totaal	4.130.755	100%	4.073.969	4.100.492	4.092.500	4.125.780	4.069.316	100%

Bron : T2 rapport

Onderstaande tabel geeft de ontvangsten weer die rechtstreeks van de klant worden ontvangen. Daarnaast worden de prijssubsidies vermeld die de gemeente jaarlijks toekent. De som van beide componenten vormt de totale operationele ontvangst voor goederen en diensten.

Ontvangsten goederen en diensten	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Sportinfrastructuur	580.941	607.438	616.770	626.247	635.871	645.649
Gemeenschapscentra	506.396	542.750	550.534	558.448	566.498	574.685
Terbeschikkingstelling Sociaal Huis	255.330	260.124	265.009	269.987	275.060	280.230
Musea	171.241	172.833	179.389	186.466	193.563	200.681
Sportpromotie en -evenementen	20.451	26.375	26.770	27.172	27.579	27.993
Visvangst	4.026	4.228	4.291	4.356	4.421	4.487
Operationele ontvangst (zonder prijssubsidie)	1.538.385	1.613.748	1.642.763	1.672.676	1.702.992	1.733.725
Prijssubsidie Musea	241.946	219.750	232.000	238.000	247.500	247.000
Prijssubsidie Cultuur	650.000	594.907	597.800	586.023	584.405	561.051
Prijssubsidie sportpromotie	66.466	77.279	77.633	76.080	75.843	72.781
Prijssubsidie sportinfrastructuur	1.612.403	1.521.730	1.528.741	1.498.166	1.493.485	1.433.204
Prijssubsidie Gemeente	2.570.815	2.413.666	2.436.174	2.398.269	2.401.233	2.314.036
Totaal	4.109.200	4.027.414	4.078.937	4.070.945	4.104.225	4.047.761

Bron : detailinfo uit Fox-beleid

Op deze prijssubsidies wordt btw geheven die door de gemeente niet kan worden gerecupereerd, waardoor de uitgave binnen het gemeentebudget hoger ligt dan het bedrag dat het AGB als ontvangst opneemt in het meerjarenplan. De prijssubsidiefactor wordt toegepast op de toegang tot sportinfrastructuur en georganiseerde sportlessen, ticketprijzen voor culturele voorstellingen en museumbezoeken.

Prijssubsidie van GEM aan AGB	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Toegepaste Factor	3,25	2,93	2,90	2,80	2,75	2,60
Ontvangst binnen AGB-budget	2.570.815	2.413.666	2.436.174	2.398.270	2.401.233	2.314.036
Uitgave binnen Gemeente-budget	2.738.663	2.573.374	2.597.469	2.557.148	2.560.396	2.467.501

Bron : detailinfo uit Fox-beleid

Operationele ontvangsten uitgelicht

De grootste inkomstenbron komt uit de **terbeschikkingstelling van sportinfrastructuur**, waaronder sport-, klim- en voetbalfaciliteiten.

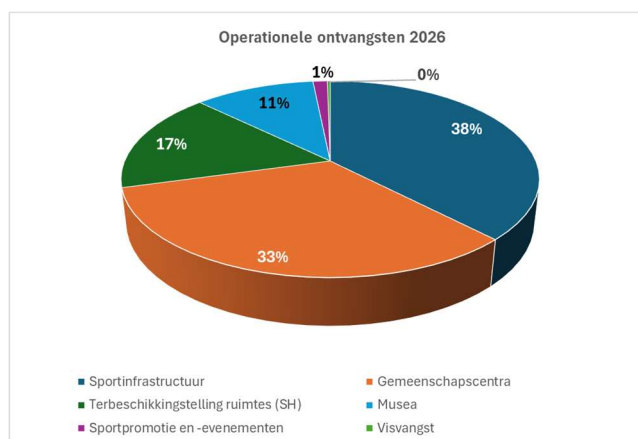
Binnen de **gemeenschapscentra** genereren zaalverhuur en de gekoppelde drankverkoop aanzienlijke opbrengsten, aangevuld met toegangsgelden voor vertoningen.

In 2023 verhuisden diverse diensten van het Sociaal Huis naar het nieuwe gemeentehuis, waardoor verschillende ruimtes vrijkwamen. Inmiddels hebben diverse externe partners met een sociaal of maatschappelijk doel hun intrek genomen in het **Sociaal Huis**, wat voor het AGB resulteert in een vernieuwde inkomstenstroom.

Het **museum** Fort Liezele haalt zijn inkomsten uit ticketverkoop, rondleidingen met gids en de verkoop van shopartikelen.

Ook **sportpromotie** draagt bij via de verkoop van lesbeurten voor uiteenlopende sportactiviteiten.

Tot slot zijn er de **visvergunningen** voor het gebruik van de vijver rond het fort.



Specifieke werkingssubsidies

Het AGB ontvangt **nauwelijks** werkingssubsidies. De ondersteuning beperkt zich tot enkele specifieke toelagen, voornamelijk voor erfgoedprojecten en bijdragen vanuit het Vlaams Audiovisueel Fonds.

Andere operationele ontvangsten

De operationele kosten worden voornamelijk bepaald door **schadevergoedingen** en **invorderingskosten**. Deze bedragen zijn echter **beperkt** in vergelijking met de ontvangsten uit de werking zoals hierboven beschreven.

Investerings :

Tijdens de voorbije legislaturen werd aanzienlijk geïnvesteerd in de infrastructuur van het AGB, waardoor het investeringsritme de komende jaren **beperkt** kan blijven.

Investerings	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ontvangsten		256.000	130.950	133.230		
Uitgaven	870.500	459.250	1.768.200	350.000	40.000	40.000
Saldo	-870.500	-203.250	-1.637.250	-216.770	-40.000	-40.000

Bron : M2-rapport

De focus verschuift naar **klimaatmitigatie**, met initiatieven zoals verleding en de installatie van zonnepanelen. Daarnaast staan **renovaties** op de planning, waaronder:

- **Sportinfrastructuur:** Klimax 1, sporthal Sint-Amands
- **Culturele infrastructuur:** buitenschrijnwerk van het oude blok van CC Binder
- **Erfgoed:** verdere renovatiefases van het fortgebouw

De investeringssubsidies zijn rechtstreeks gekoppeld aan de investeringsuitgaven voor Klimax 1 en de renovatiefases van het fortgebouw.

Financiering:

De financieringsuitgaven omvatten enerzijds de aflossingen van de financiële **schuld bij de banken** en anderzijds de stelselmatige terugbetaling van de **renteloze lening** aan de gemeente.

Dankzij deze lening en de prijssubsidie blijft het budgettair evenwicht van het AGB verzekerd. In jaren met een hogere investeringslast wordt ook het bedrag van de renteloze lening proportioneel verhoogd.

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven						
Jaarlijkse aflossing schuld	1.420.126	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
- aan financiële instellingen	749.107	750.325	751.546	752.770	753.997	755.227
- aan de gemeente (zit ook in ontvangst bij GEM)	671.019	746.019	766.019	879.352	914.352	934.352
Ontvangsten						
Renteloze lening (via gemeente)	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000
SALDO	-670.126	-1.296.344	182.435	-1.282.122	-1.468.349	-1.389.579

Bron : T2-rapport

Samengevat

Het meerjarenplan bevestigt dat het Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands, mede dankzij de structurele steun van de gemeente **via prijssubsidies** en een **renteloze lening**, zijn werking op een **financieel gezonde basis** kan voortzetten. Bovendien wordt een realistisch investeringsritme gegarandeerd.

Op deze manier wil het bestuur de burgers optimaal tegemoetkomen in hun diverse vrijetijdsbehoeften.

SN: Strategische Nota



2026-2031

Journaalvolgnummers: Budg. 4650

Autonoom gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amunds

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

Overzicht beleidsdoelstellingen

SD-1: Kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving waarin het aangenaam wonen is *

01.: Kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap e *

Kwalitatieve omschrijving: Puurs-Sint-Amunds staat garant voor een kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap en de natuur.

We voeren een milieubeleid met focus op afvalreductie, zwerfvuilbestrijding en burgerparticipatie. Via RUP's en masterplannen sturen we op een toekomstgerichte ruimtelijke inrichting. Klimaatrobuuste groenzones, waterbeheer en bosuitbreiding versterken de open ruimte. Klimaatadaptatie en -mitigatie maken onze leefomgeving weerbaar en duurzaam. Zo bouwen we aan een gezonde en harmonieuze leefomgeving voor iedereen.

SD-2: Warme en zorgzame gemeente waar iedereen telt *

04.: Een warme, zorgzame gemeente waar iedereen optimaal kan deelnemen aan de samenleving *

Kwalitatieve omschrijving: Puurs-Sint-Amunds is een warme, zorgzame gemeente waar iedereen optimaal kan deelnemen aan de samenleving, dankzij hulpverlening op maat, een netwerk van welzijnsvoorzieningen en in samenwerking met welzijnsactoren. We garanderen sociale grondrechten via toegankelijke hulpverlening, activering en woonbegeleiding. Thuiszorg en ouderenzorg worden versterkt om zelfstandig wonen mogelijk te maken. Via dienstencentra, Huis van het Kind en buitenschoolse opvang bouwen we aan warme buurten. Vrijwilligers en participatie zorgen voor betrokkenheid en inclusie. We werken samen met lokale partners aan een gedragen en geïntegreerd welzijnsbeleid.

SD-3: Bruisende gemeente met diverse belevingsaspecten *

05.: Puurs-Sint-Amunds verstrekt de bruisende en inclusieve vrijetijdsgemeenschap *

Kwalitatieve omschrijving: We stimuleren ontmoeting en gemeenschapsvorming via buurtinitiatieven, interculturele uitwisseling en evenementen. Het vrijetijdsaanbod is breed en toegankelijk, met aandacht voor sport, jeugd, cultuur en vakantieactiviteiten. We ondersteunen verenigingen financieel en logistiek en investeren in duurzame infrastructuur. Cocreatie en samenwerking staan centraal in de uitbouw van een levendige vrijetijdsgemeente.

06.: Puurs-Sint-Amunds zet erfgoed, cultuur en toerisme in als motor van beleving en identiteit *

Kwalitatieve omschrijving: We versterken erfgoed en toerisme via musea, restauraties en een toekomstgericht kerkenbeleid. Cultuur krijgt vorm via een breed programma, educatie en toegankelijke infrastructuur. cc Binder, de bibliotheek en de Kunstacademie zijn centrale pijlers in ons cultuurbeleid. Kunstbeleving en regionale samenwerking zorgen voor een dynamisch en herkenbaar aanbod. Zo bouwen we aan een gemeente met een sterke culturele identiteit en belevingswaarde.

SD-6: Performante organisatie

10.: Een performante en efficiënte organisatie die inzet op innovatie, resultaatgerichtheid en gezonde fi

Kwalitatieve omschrijving: Puurs-Sint-Amunds ontwikkelt zich verder als een performante en efficiënte organisatie die inzet op innovatie, resultaatgerichtheid en gezonde financiële basis. We bouwen aan een slagkrachtige organisatie met aandacht voor strategisch management, financieel beleid en HR. We versterken de digitale infrastructuur, communicatie en facilitair beheer met oog op efficiëntie, informatieveiligheid en duurzaamheid. We zetten in op datagedreven sturing, kwaliteitsvolle interne processen en continue verbetering. Zo realiseren we een moderne, veilige en toekomstgerichte interne organisatie.

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: SD-1: Kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving waarin het aangenaam wonen is

Prioritaire beleidsdoelstelling: 01.: Kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap e

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 01-04: Versterken van klimaatmaatregelen en duurzame ontwikkeling

Het lokaal bestuur versterkt zijn klimaatbeleid met gerichte maatregelen rond adaptatie en mitigatie. We vergroenen woonwijken, ontharden publieke ruimte en wapenen ons tegen droogte en hittestress. Tegelijk zetten we in op CO-reductie via een duurzaam patrimonium, een energiezuinig wagenpark en hernieuwbare energie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	95.000	0	200.000	160.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: A-01-0402: Inzetten op klimaatmitigatie (warmteplan, wagenpark en gebouwenpatrimonium, hernieuwbare energie ...)

Om de klimaatdoelstellingen uit het Lokaal Energie- en Klimaatplan te behalen, moet Puurs-Sint-Amunds tegen 2030 nog voor 94.615 ton aan extra CO-reductiemaatregelen nemen. Vervoer is de grootste uitstoter, gevolgd door industrie en huishoudens, waarbij vooral bij huishoudens al een duidelijke daling merkbaar is. Hernieuwbare energie draagt bij tot vermeden uitstoot, maar het zonnepotentieel wordt nog onvoldoende benut. Voor het eigen patrimonium streeft het lokaal bestuur naar een CO-reductie van 50%, waarvan bijna de helft (21%) gerealiseerd is. Concrete acties zijn het opstellen van een warmteplan, het plaatsen van LED-verlichting in gemeentelijke gebouwen, en het verduurzamen van het gebouwenpatrimonium via renovaties, automatisering en energieprestatie-opvolging. Ook verduurzamen we het wagenpark, met focus op elektrificatie, laadpaalinfrastructuur en deelmobiliteit. Tot slot zet het lokaal bestuur in op het verhogen van het aandeel hernieuwbare energie, onder meer via eigen zonnepaneleninstallaties en ondersteuning van lokale initiatieven.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	95.000	0	200.000	160.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: SD-2: Warme en zorgzame gemeente waar iedereen telt

Prioritaire beleidsdoelstelling: 04.: Een warme, zorgzame gemeente waar iedereen optimaal kan deelnemen aan de samenleving

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 04-04: Aanbieden diverse diensten om te kunnen leven, werken en wonen in warme en zorgzame buurten

Aanbieden van diverse diensten en samenwerkingsverbanden die ervoor zorgen dat elke inwoner kan leven, werken en wonen in warme en zorgzame buurten. Het lokaal bestuur bouwt aan warme en zorgzame buurten via buurtgerichte dienstencentra, sterke samenwerking met scholen en een uitgebouwd Huis van het Kind. We investeren in kwaliteitsvolle buitenschoolse opvang en versterken onze regierol in het afstemmen van opvang en activiteiten voor kinderen. Via preventie, gezondheidsbeleid en samenwerking binnen de eerstelijnszone creëren we een geïntegreerd netwerk van zorg en ondersteuning, dicht bij de burger.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: A-04-0401: Uitbouwen van buurtgerichte lokale dienstencentra en antennepunten

De lokale dienstencentra willen eenzaamheid voorkomen door naast hun werking in de dienstencentra en antennepunten de buurt te versterken. Het buurtweefsel ondersteunen om te werken aan warme en zorgzame buurten. We zetten pro-actief in op outreachende projecten zoals de huisbezoeken 80+. Naast het verderzetten van de bestaande werking in de huidige dienstencentra in Ruisbroek, Breendonk en Puurs starten we in Sint-Amands met een nieuwe antennewerking in De Bollaard.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: SD-3: Bruisende gemeente met diverse belevingsaspecten

Prioritaire beleidsdoelstelling: 05.: Puurs-Sint-Amands verstrekt de bruisende en inclusieve vrijetijdsgemeenschap

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 05-04: Vrijetijdsinfrastructuur duurzaam versterken

Het lokaal bestuur investeert in duurzame en multifunctionele vrijetijdsinfrastructuur die ontmoeting, jeugdwerking en sport ondersteunt. We optimaliseren gemeenschapscentra zoals De Nieuwe Ark en realiseren een nieuw bredeschoolgebouw in Ruisbroek met polyvalente zaal. In Kalfort bouwen we in cocreatie een nieuw zwembad in Sportpark De Schans, gericht op schoolzwemmen en privélessen. Jeugd- en sportinfrastructuur worden vernieuwd in samenwerking met gebruikers, met aandacht voor gedeeld gebruik, duurzaamheid en toekomstgerichte noden in alle deelenkernen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	275.000	175.285	1.290.575	55.871	26.173	26.480
Ontvangsten	0	91.000	0	0	0	0

Prioritaire actie: A-05-0401: Optimaliseren van ontmoetingsplaatsen/gemeenschapscentra in de leefgemeenschappen

Samen met o.a. sjabi+ realiseren we een nieuw bredeschoolgebouw in Ruisbroek, met als doel het optimaliseren van ontmoetingsplaatsen binnen de leefgemeenschap. De polyvalente zaal zal overdag dienst doen voor de school en 's avonds toegankelijk zijn voor het verenigingsleven, waardoor de ruimte efficiënt benut wordt en de verbinding met de buurt versterkt wordt. Deze herontwikkeling van de Familieheem-site draagt bij aan een duurzame en toegankelijke invulling van gemeenschapsinfrastructuur.

In elke leefgemeenschap zorgen we voor een passende ontmoetingsruimte al dan niet in samenwerking met verschillende partners. We actualiseren De Nieuwe Ark in Ruisbroek en de parochiezaal in Lippelo. In Oppuurs realiseren we nieuwe gemeenschapsinfrastructuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: A-05-0403: Optimaliseren van sportinfrastructuur in de leefgemeenschappen, onder meer via cocreatie

In het kader van het optimaliseren van sportinfrastructuur binnen de leefgemeenschappen zet het lokaal bestuur sterk in op cocreatie en samenwerking met clubs, scholen en private partners. Zo maken we deze legislatuur werk van een uitbreiding van Sportpark De Schans. Zo realiseren we samen met MovePassion een zwembad waarbij we voor de exploitatie rekenen op overheidssubsidies. Daarnaast voorzien we ook ruimte voor een padelhal, een judohal, een sportstrip en een sportlus van 1,5 kilometer. Voor de effectieve uitvoering maken we eerst werk van een Ruimtelijke Uitvoeringsplan.

De heraanleg en vernieuwing van de voetbalinfrastructuur in Lippelo, Oppuurs en Sint-Amands versterkt de sportieve werking met investeringen in kunstgrasvelden en aangepaste accommodaties. Binnen deze legislatuur realiseren we zowel de renovatie van Klimax I met het oog op een topsporterkenning als de modernisering van de sporthallen in Breendonk (Vrijhals) en Sint-Amands.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	265.000	165.285	1.280.575	45.871	16.173	16.480
Ontvangsten	0	91.000	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 06.: Puurs-Sint-Amands zet erfgoed, cultuur en toerisme in als motor van beleving en identiteit

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: 06-02: Cultuur versterken via programmatie, educatie en infrastructuur

Het lokaal bestuur versterkt cultuur via een breed programma, educatie en toegankelijke infrastructuur. Cultuur Centrum Binder ontwikkelt een geïntegreerd aanbod met focus op film, familie, jongeren en scholen, afgestemd op regionale noden. Via bibliotheek, gemeenschapscentra en Kunstacademie bouwen we aan een sterk educatief netwerk. We stimuleren kunstbeleving en investeren in infrastructuur om cultuurparticipatie voor alle doelgroepen te bevorderen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	621.290	498.333	505.506	632.817	520.270	527.862
Ontvangsten	1.145.151	1.126.174	1.136.609	1.132.500	1.138.681	1.123.258

Prioritaire actie: A-06-0202: Versterken breed, geïntegreerd programma cc Binder met focus op bezoekers van morgen +met regionale

Versterken van een breed en geïntegreerd programma van cc Binder met focus op bezoekers van morgen en met regionale klemtoon (film-familie-school-senioren-jongeren): cc Binder versterkt zijn programmatie met een breed en geïntegreerd aanbod dat inspeelt op de noden van de bezoekers van morgen. De focus ligt op film, familievoorstellingen, schoolprojecten, seniorenactiviteiten en jongereninitiatieven. Door een regionale klemtoon te leggen stimuleren we samenwerking met omliggende gemeenten en culturele spelers. Het programma stemmen we af op maatschappelijke evoluties en publieksbehoeften. cc Binder investeert in publieksopbouw en toegankelijkheid voor diverse doelgroepen. Zo groeit het centrum uit tot een dynamische en verbindende cultuurplek.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	358.362	363.829	369.397	375.072	380.857	386.751
Ontvangsten	848.755	796.702	802.693	794.072	795.671	775.595

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
E-Bestuur ECHO



Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met ramingen (ODAA)

Jaartalvolnummers: Budg. 4650

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands
Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter : Koen Van den Heuvel
Fin. directeur: Marleen Callaert

Het volledige overzicht met beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met ramingen zit vervat in het documentatieonderdeel bij het Meerjarenplan

Via het vergader- en **notulenbeheersysteem Echo**, waartoe alle **raads- en bestuursleden** toegang hebben via een individueel paswoord, worden buiten de verplichte onderdelen van het meerjarenplan, de volgende informatiedocumenten ter beschikking gesteld (indien van toepassing voor de betrokken entiteit):

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, en acties, met ramingen

<i>Toegestane werkings- en investeringssubsidies</i>	<i>NA</i>
<i>Samenstelling van de beleidsvelden per beleidsdomein</i>	
<i>Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort</i>	<i>NA</i>
<i>Overzicht van de opbrengsten per retributiesoort</i>	<i>NA</i>
<i>Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld</i>	
<i>Beleidsdoelstellingenboom met actieplannen en acties (volledige tekstuele versie)</i>	<i>Zie documentatie Gemeente-OCMW</i>
<i>Omgevingsanalyse</i>	<i>Zie documentatie Gemeente-OCMW</i>
<i>Memorandum vanuit de adviesraden</i>	<i>Zie documentatie Gemeente-OCMW</i>
<i>Advies Jeugdraad op Meerjarenplan 26-31</i>	<i>Zie documentatie Gemeente-OCMW</i>
<i>Rapport Betrokkenheid van stakeholders bij opmaak strategisch meerjarenplan</i>	<i>Zie documentatie Gemeente-OCMW</i>



Financiële nota

Autonoom Gemeentebedrijf

Puurs-Sint-Amands

Beleidsdoelstelling: 01.:Kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap e

Kwalitatieve omschrijving: Puurs-Sint-Amands staat garant voor een kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap en de natuur. We voeren een milieubeleid met focus op afvalreductie, zwerfvuilbestrijding en burgerparticipatie. Via RUP's en masterplannen sturen we op een toekomstgerichte ruimtelijke inrichting. Klimaatrobuuste groenzones, waterbeheer en bosuitbreiding versterken de open ruimte. Klimaatadaptatie en -mitigatie maken onze leefomgeving weerbaar en duurzaam. Zo bouwen we aan een gezonde en harmonieuze leefomgeving voor iedereen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	95.000	0	200.000	160.000	0	0

Beleidsdoelstelling: 04.:Een warme, zorgzame gemeente waar iedereen optimaal kan deelnemen aan de samenleving

Kwalitatieve omschrijving: Puurs-Sint-Amands is een warme, zorgzame gemeente waar iedereen optimaal kan deelnemen aan de samenleving, dankzij hulpverlening op maat, een netwerk van welzijnsvoorzieningen en in samenwerking met welzijnsactoren. We garanderen sociale grondrechten via toegankelijke hulpverlening, activering en woonbegeleiding. Thuiszorg en ouderenzorg worden versterkt om zelfstandig wonen mogelijk te maken. Via dienstencentra, Huis van het Kind en buitenschoolse opvang bouwen we aan warme buurten. Vrijwilligers en participatie zorgen voor betrokkenheid en inclusie. We werken samen met lokale partners aan een gedragen en geïntegreerd welzijnsbeleid.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	0	50.000	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 05.:Puurs-Sint-Amands verstrekt de bruisende en inclusieve vrijetijdsgemeenschap

Kwalitatieve omschrijving: We stimuleren ontmoeting en gemeenschapsvorming via buurtinitiatieven, interculturele uitwisseling en evenementen. Het vrijetijdsaanbod is breed en toegankelijk, met aandacht voor sport, jeugd, cultuur en vakantieactiviteiten. We ondersteunen verenigingen financieel en logistiek en investeren in duurzame infrastructuur. Cocreatie en samenwerking staan centraal in de uitbouw van een levendige vrijetijdsgemeente.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	688.700	590.241	1.706.806	473.405	445.034	446.693
Ontvangst	2.223.637	2.266.248	2.191.229	2.167.848	2.171.807	2.117.479

Beleidsdoelstelling: 06.:Puurs-Sint-Amands zet erfgoed, cultuur en toerisme in als motor van beleving en identiteit

Kwalitatieve omschrijving: We versterken erfgoed en toerisme via musea, restauraties en een toekomstgericht kerkenbeleid. Cultuur krijgt vorm via een breed programma, educatie en toegankelijke infrastructuur. cc Binder, de bibliotheek en de Kunstacademie zijn centrale pijlers in ons cultuurbeleid. Kunstbeleving en regionale samenwerking zorgen voor een dynamisch en herkenbaar aanbod. Zo bouwen we aan een gemeente met een sterke culturele identiteit en belevingswaarde.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.109.790	878.657	890.875	796.099	684.689	693.438
Ontvangst	1.548.338	1.698.567	1.668.564	1.679.615	1.568.962	1.559.952

Beleidsdoelstelling: 10.:Een performante en efficiënte organisatie die inzet op innovatie, resultaatgerichtheid en gezonde fi

Kwalitatieve omschrijving: Puurs-Sint-Amands ontwikkelt zich verder als een performante en efficiënte organisatie die inzet op innovatie, resultaatgerichtheid en gezonde financiële basis. We bouwen aan een slagkrachtige organisatie met aandacht voor strategisch management, financieel beleid en HR. We versterken de digitale infrastructuur, communicatie en facilitair beheer met oog op efficiëntie, informatieveiligheid en duurzaamheid. We zetten in op datagedreven sturing, kwaliteitsvolle interne processen en continue verbetering. Zo realiseren we een moderne, veilige en toekomstgerichte interne organisatie.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	2.957.319	3.012.984	3.082.758	3.163.025	3.203.113	3.229.581
Ontvangst	1.109.080	565.454	2.071.949	728.567	585.311	692.185

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	4.850.809	4.531.882	5.880.439	4.592.529	4.332.836	4.369.712
Ontvangst	4.881.055	4.530.269	5.931.742	4.576.030	4.326.080	4.369.616

M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journaalvolnummers: Budg. 4650

Autonoom gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amends

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.570.873	1.497.981	1.506.118	1.482.393	1.501.593	1.429.483
a. Ontvangsten	4.131.055	4.074.269	4.100.792	4.092.800	4.126.080	4.069.616
b. Uitgaven	2.560.182	2.576.288	2.594.674	2.610.407	2.624.487	2.640.133
II. Investeringsaldo	-870.500	-203.250	-1.637.250	-216.770	-40.000	-40.000
a. Ontvangsten	0	256.000	130.950	133.230	0	0
b. Uitgaven	870.500	459.250	1.768.200	350.000	40.000	40.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	700.373	1.294.731	-131.132	1.265.623	1.461.593	1.389.483
IV. Financieringsaldo	-670.127	-1.296.344	182.435	-1.282.122	-1.468.349	-1.389.579
a. Ontvangsten	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000
b. Uitgaven	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	30.246	-1.613	51.303	-16.499	-6.756	-96
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	14.612	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	14.612	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293	71.197
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293	71.197

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.570.873	1.497.981	1.506.118	1.482.393	1.501.593	1.429.483
II. Netto periodieke aflossingen	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	150.746	1.637	-11.447	-149.729	-166.756	-260.096

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	150.746	1.637	-11.447	-149.729	-166.756	-260.096
II. Correctie op de periodieke aflossingen	161.889	291.716	416.645	516.607	655.403	794.101
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.258.238	1.204.628	1.100.920	1.115.515	1.012.946	895.478
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	312.635	293.353	405.198	366.878	488.647	534.005

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293	71.197
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	44.858	43.245	94.548	78.049	71.293	71.197
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	150.746	1.637	-11.447	-149.729	-166.756	-260.096
Totale Autofinancieringsmarge	150.746	1.637	-11.447	-149.729	-166.756	-260.096
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	312.635	293.353	405.198	366.878	488.647	534.005
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	312.635	293.353	405.198	366.878	488.647	534.005

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolnummers: Budg. 4650

Autonomo gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amans

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonomo gemeentebedrijf		
Exploitatie	2.560.182	4.131.055
Investeringsen	870.500	0
Financiering	1.420.127	750.000
Leningen en leasings	1.420.127	750.000



Toelichting

Autonoom Gemeentebedrijf

Puurs-Sint-Amands

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 4650

Autonomo gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	1.818.027	1.926.985	1.924.480	1.983.190	2.001.315	2.005.398
Ontvangsten	1.005.630	460.424	1.965.309	620.287	475.360	580.530
Algemeen bestuur						
Uitgaven	26.335	26.829	27.344	27.856	28.378	28.911
Ondersteuning						
Uitgaven	380.908	360.210	367.744	374.288	380.956	387.751
Ontvangsten	300	300	300	300	300	300
Dienstverlening						
Beleven						
Uitgaven	2.625.539	2.217.858	3.560.871	2.207.195	1.922.187	1.947.652
Ontvangsten	3.875.125	4.069.545	3.966.133	3.955.443	3.850.420	3.788.786
Ruimte						
Welzijn en samenleven						
Algemeen totaal						
Uitgaven	4.850.809	4.531.882	5.880.439	4.592.529	4.332.836	4.369.712
Ontvangsten	4.881.055	4.530.269	5.931.742	4.576.030	4.326.080	4.369.616

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journaalvolnummers: Budg. 4650

Autonoom gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	2.560.182	2.576.288	2.594.674	2.610.407	2.624.487	2.640.133
A. Operationele uitgaven	2.334.515	2.370.623	2.409.527	2.443.955	2.479.038	2.514.788
1. Goederen en diensten	2.254.579	2.289.266	2.326.723	2.359.677	2.393.257	2.427.476
5. Andere operationele uitgaven	79.936	81.357	82.804	84.278	85.781	87.312
B. Financiële uitgaven	225.667	205.665	185.147	166.452	145.449	125.345
1. Rente	225.317	205.315	184.797	166.102	145.099	124.995
- aan financiële instellingen	225.317	205.315	184.797	166.102	145.099	124.995
2. Andere financiële uitgaven	350	350	350	350	350	350

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	4.131.055	4.074.269	4.100.792	4.092.800	4.126.080	4.069.616
A. Operationele ontvangsten	4.130.755	4.073.969	4.100.492	4.092.500	4.125.780	4.069.316
1. Ontvangsten uit de werking	4.109.200	4.027.414	4.078.937	4.070.945	4.104.225	4.047.761
b. Andere ontvangsten uit de werking	4.109.200	4.027.414	4.078.937	4.070.945	4.104.225	4.047.761
3. Werkingssubsidies	1.255	26.255	1.255	1.255	1.255	1.255
b. Specifieke werkingssubsidies	1.255	26.255	1.255	1.255	1.255	1.255
- van de Vlaamse overheid	0	25.000	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.255	1.255	1.255	1.255	1.255	1.255
5. Andere operationele ontvangsten	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
B. Financiële ontvangsten	300	300	300	300	300	300

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	870.500	459.250	1.768.200	350.000	40.000	40.000
B. Investerings in materiële vaste activa	870.500	459.250	1.768.200	350.000	40.000	40.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	870.500	409.250	1.768.200	350.000	40.000	40.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
a. Terreinen en gebouwen	753.500	369.250	1.688.200	310.000	0	0
c. Roerende goederen	117.000	40.000	80.000	40.000	40.000	40.000
2. Andere materiële vaste activa	0	50.000	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	50.000	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	0	256.000	130.950	133.230	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	256.000	130.950	133.230	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	256.000	130.950	133.230	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
A. Vereffening van financiële schulden	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000
A. Aangaan van financiële schulden	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.570.873	1.497.981	1.506.118	1.482.393	1.501.593	1.429.483
II. Investeringsaldo	-870.500	-203.250	-1.637.250	-216.770	-40.000	-40.000
III. Saldo van exploitatie en investeringen	700.373	1.294.731	-131.132	1.265.623	1.461.593	1.389.483
IV. Financieringsaldo	-670.127	-1.296.344	182.435	-1.282.122	-1.468.349	-1.389.579
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	30.246	-1.613	51.303	-16.499	-6.756	-96

T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 4650

Autonomo gemeentebedrijf (0880.652.805)

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amans

Voorzitter raad van bestuur: Koen Van den Heuvel

Bijzonder lasthebber financieel en fiscaal beheer: Marleen Callaert

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	15.727.977	15.057.850	13.761.506	13.943.941	12.661.819	11.193.470
3. Schulden aan kredietinstellingen	8.820.848	8.071.740	7.321.415	6.569.869	5.817.099	5.063.102
4. Andere leningen	6.907.129	6.986.110	6.440.091	7.374.072	6.844.720	6.130.368
B. Nieuwe leningen en leasings	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000
4. Andere leningen	750.000	200.000	1.700.000	350.000	200.000	300.000
C. Aflossingen	1.420.127	1.496.344	1.517.565	1.632.122	1.668.349	1.689.579
3. Schulden aan kredietinstellingen	749.108	750.325	751.546	752.770	753.997	755.227
4. Andere leningen	671.019	746.019	766.019	879.352	914.352	934.352
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	15.057.850	13.761.506	13.943.941	12.661.819	11.193.470	9.803.891
3. Schulden aan kredietinstellingen	8.071.740	7.321.415	6.569.869	5.817.099	5.063.102	4.307.875
4. Andere leningen	6.986.110	6.440.091	7.374.072	6.844.720	6.130.368	5.496.016

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 4650

Investeringsbudget AGB Puurs-Sint-Amands 2026-2031

Actie	Omschrijving	Locatie	BI	MAR	IP	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
01.	Puurs-Sint-Amands staat garant voor een kwalitatieve, verzorgde en duurzame leefomgeving met respect voor en in harmonie met het landschap en de					95.000	-	200.000	160.000	-	-	-
01-04	Versterken van klimaatmaatregelen en duurzame ontwikkeling					95.000	-	200.000	160.000	-	-	-
A-01-0402	Inzetten op klimaatmitigatie (opstellen warmteplan, verduurzamen wagenpark en gebouwenpatrimonium, hernieuwbare energie ...)					95.000	-	200.000	160.000	-	-	-
	Klimax : zonnepanelen (inclusief studie + versteviging dak Klimax 2)	Breendonk	0742-00	22910007	IP-0104-01	95.000						
	CC Binder : verledding	Puurs	0705-00	22910007	IP-0104-03	-	-	100.000	160.000			
	Sporthal SA : zonnepanelen (vervanging)	Sint-Amands	0742-00	22910007	IP-0104-02			100.000				
04.	Puurs-Sint-Amands is een warme, zorgzame gemeente waar iedereen optimaal kan deelnemen aan de samenleving, dankzij hulpverlening op maat, een netwerk van welzijnsvoorzieningen en in samenwerking met welzijnsactoren.					-	50.000	-	-	-	-	-
04-04	Aanbieden van diverse diensten en samenwerkingsverbanden die ervoor zorgen dat elke inwoner kan leven, werken en wonen in een warme en zorgzame buurten					-	50.000	-	-	-	-	-
A-04-0401	Uitbouwen van buurtgerichte lokale dienstencentra en antenrepunten					-	50.000	-	-	-	-	-
	Sociaal Huis Puurs : aanpassingswerken	Puurs	0050-00	26100007		-	50.000	-				
05.	Puurs-Sint-Amands verstrekt de bruisende en inclusieve vrijetijdsgemeenschap					275.000	84.000	1.290.000	55.000	25.000	25.000	350.000
05-02	Toegankelijke en uitgebreide vrijetijdsbesteding voor alle doelgroepen					15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	-
A-05-0201	Organiseren en ondersteunen van sportactiviteiten					14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	-
	Vrijhals: sportmateriaal	Breendonk	0742-00	23500000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	SEH: sportmateriaal	Puurs	0742-00	23500000		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	Sporthal SA : sportmateriaal	Sint-Amands	0742-00	23500000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
A-05-0203	Organiseren van eigen dynamische en duurzame evenementen en ondersteunen van extreme organisaties					1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	-
	SEH: evenementenmateriaal	Puurs	0742-00	23500000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
05-04	Vrijetijdsinfrastructuur duurzaam versterken					260.000	69.000	1.275.000	40.000	10.000	10.000	350.000
A-05-0401	Optimaliseren van ontmoetingsplaatsen in de leefgemeenschappen					10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	-
	GC De Nestel: technische uitrusting	Sint-Amands	0705-00	23500000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
A-05-0403	Optimaliseren van sportinfrastructuur in de leefgemeenschappen, ondermeer via co-creatie					250.000	59.000	1.265.000	30.000	-	-	350.000
	Klimax : renovatie Klimax 1 (incl Toegangscontrole)	Breendonk	0742-00	22910007	IP-0504-01	250.000	150.000					
	<i>Klimax : renovatie Klimax 1 (Subsidie)</i>	<i>Breendonk</i>	<i>0742-00</i>	<i>15000000</i>	<i>IP-0504-01</i>		-91.000					
	Sporthal Vrijhals : renovatie dak en terras / poort en poortopening	Breendonk	0742-00	22910007	IP-0504-02		-		-			200.000
	Sporthal Vrijhals: automatisering toegang en cameratoezicht	Breendonk	0742-00	22910007	IP-0504-02	-	-	150.000				
	Sporthal Vrijhals: renovatie stookplaats	Breendonk	0742-00	22910007	IP-0504-02	-		190.000				
	Sport- en evenementenhal : gedeeltelijke dakherstelling (dak boven kleedkamers en stookplaats)	Puurs	0742-00	22910007	IP-0504-03	-		85.000				
	Sport- en evenementenhal : vernieuwing sportvloer	Puurs	0742-00	22910007	IP-0504-03		-					150.000
	Sporthal SA : grondige opknopbeurt van interieur in kleedkamers, sanitair, inkom + Liftrenovatie	Sint-Amands	0742-00	22910007	IP-0504-04			350.000				
	Sporthal SA : renovatie dak	Sint-Amands	0742-00	22910007	IP-0504-04			340.000				
	Sporthal SA : sportvloer	Sint-Amands	0742-00	22910007	IP-0504-04			150.000				
	Sportsite SA : toegangscontrole	Sint-Amands	0742-00	22910007	IP-0504-04		-		30.000			
05.	Puur-Sint-Amands zet erfgoed, cultuur en toerisme in als motor van beleving en identiteit					473.500	69.250	107.250	1.770	15.000	15.000	-
06-01	Erfgoed en toerisme verbinden in een geïntegreerde beleving					473.500	69.250	107.250	1.770	15.000	15.000	-
A-06-0101	In stand houden en versterken van onze musea					328.500	54.250	92.250	-133.230	-	-	-
	Fort Liezele : herstel daken (boven logie's, café en escaperoom) - Fase 4a+4b	Liezele	0700-00	22910007		303.500						
	<i>Fort Liezele : herstel daken (boven logie's, café en escaperoom) Fase 4a+4b - subsidie</i>	<i>Liezele</i>	<i>0700-00</i>	<i>15000000</i>			-165.000					
	Fort Liezele : herstel gevels Fase 3	Liezele	0700-00	22910007			219.250					
	<i>Fort Liezele : herstel gevels Fase 3 - subsidie</i>	<i>Liezele</i>	<i>0700-00</i>	<i>15000000</i>				-130.950				
	Fort Liezele : herstel vloer fortcafé	Liezele	0700-00	22910007		25.000						
	Fort Liezele : herstel voorgevel (logie's, café en escaperoom) - diverse fases	Liezele	0700-00	22910007				223.200				
	<i>Fort Liezele : herstel voorgevel (logie's, café en escaperoom) - diverse fases - subsidie</i>	<i>Liezele</i>	<i>0700-00</i>	<i>15000000</i>					-133.230			

Actie	Omschrijving	Locatie	BI	MAR	IP	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
06-02	Cultuur versterken via programmatie, educatie en infrastructuur					145.000	15.000	15.000	135.000	15.000	15.000	-
A-06-0206	Onderhouden en versterken van cc Binder, Bibliotheek, Kunstacademie als infrastructuurdragers					145.000	15.000	15.000	135.000	15.000	15.000	-
	CC Binder : herstel vloer	Puurs	0705-00	22910007		80.000						
	CC Binder : lockers	Puurs	0705-00	24600000		50.000						
	CC Binder : vervangen buitenschrijnwerk Blok B	Puurs	0705-00	22910007					120.000			
	CC Binder: technische uitrusting	Puurs	0705-00	23500000		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
10.	Puurs-Sint-Amands ontwikkelt zich verder als een performante en efficiënte organisatie die inzet op innovatie, resultaatgerichtheid en gezonde financiële basis.					27.000	-	40.000	-	-	-	-
10-04	Realiseren van een performante digitale infrastructuur en werking om een veilige, efficiënte en innovatieve werkomgeving te waarborgen					27.000	-	40.000	-	-	-	-
A-10-0401	Het netwerk is betrouwbaar en performant					27.000	-	-	-	-	-	-
	Verbinden FvL met gemeentelijk glasvezelnetwerk	Algemeen	0119-01	24100000		27.000						
A-10-0406	Digitale oplossingen ondersteunen de doelstellingen van de organisatie					-	-	40.000	-	-	-	-
	Sociaal Huis : ICT technisch uitrusten en opzetten Dienstencentrum	Puurs	0050-00	23500000				40.000				
Eindtotaal						870.500	203.250	1.637.250	216.770	40.000	40.000	350.000

UITGAVEN	870.500	459.250	1.768.200	350.000	40.000	40.000	350.000
ONTVANGSTEN	-	256.000	130.950	133.230	-	-	-
SALDO	870.500	203.250	1.637.250	216.770	40.000	40.000	350.000

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

Grondslagen en Assumpties

Algemene werkingskosten

Op basis van het bestedingsniveau van het afgelopen jaar en de ingediende budgetvoorstellen zijn de algemene werkingskredieten aangepast in het meerjarenplan, rekening houdend met een jaarlijkse indexering van 1,9%.

Voor de energietarieven werd rekening gehouden met de huidige evolutie en met de info van VEB.

Personeelskosten en loonontwikkeling

Het AGB heeft geen eigen personeel. Medewerkers van het lokaal bestuur worden gedetacheerd voor de operationele werking.

Prijssubsidie Autonoom Gemeentebedrijf (AGB)

De prijssubsidiefactor voor het AGB wordt bepaald op basis van de geschatte uitgaven en inkomsten, inclusief afschrijvingen, binnen het AGB. Deze factor moet garanderen dat het AGB een positief netto-bedrijfsresultaat kan realiseren. Bij de gemeente ligt de prijssubsidie 6% hoger omdat de BTW op de subsidie niet kan gerecupereerd worden bij de gemeente.

Retributies

De meeste retributies bleven tijdens de vorige legislatuur gedurende zes jaar ongewijzigd, ondanks de sterke inflatiegolf. Voor 2026 zijn deze tarieven op niveau gebracht en worden ze, naar analogie met de toegekende subsidies, jaarlijks geïndexeerd met een vaste index van 1,5%.

Schulduitgaven (Intresten en Aflossingen)

De schulduitgaven zijn volledig gebudgetteerd op basis van de tabellen “Evolutie van de schuld” zoals aangeleverd door de financiële instellingen. Nieuwe leningen worden enkel opgenomen bij de gemeente, met een gehanteerde intrestvoet van 3,6% over een looptijd van 20 jaar. Daarnaast wordt een renteloze lening toegekend vanuit de gemeente aan het AGB om investeringen te financieren en het budgettair evenwicht te waarborgen. Zowel de toekenning als de terugbetaling zijn zichtbaar in de begrotingen van zowel de gemeente als het AGB.

Financiële risico's en uitdagingen

Een onderdeel van de toelichting is het overzicht van de financiële risico's die het Autonoom Gemeentebedrijf (AGB) Puurs-Sint-Amands loopt en de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. Sommige risico's kun je als lokaal bestuur zelf beheersen, bij andere zijn externe factoren eerder bepalend of het risico zich al dan niet in de toekomst zal voordoen.

Tussen de gemeente Puurs-Sint-Amands en het AGB is een beheersovereenkomst afgesloten. Deze werd goedgekeurd door de gemeenteraad en de raad van bestuur. Deze beheersovereenkomst regelt o.a. de financiële verhoudingen tussen de gemeente en het AGB, het bevat een aantal middelen en mogelijkheden die ervoor zorgen dat het AGB haar risico's kan indekken.

Het AGB blijft werken met een bedrijfsrevisor voor de controle op de jaarrekening ondanks dat dit niet meer verplicht is.

De financiële risico's werden geactualiseerd, rekening houdend met de huidige omstandigheden. Onderstaande lijst is een niet exhaustieve opsomming van de (financiële) risico's of uitdagingen die het AGB loopt.

a) Onzekerheid exploitatie-ontvangsten

Een AGB wordt gekwalificeerd als btw-belastingplichtige met recht op btw-af trek in de zin van artikel 4, § 1, WBTW onder de strikte voorwaarde van winstuitkering. Het winstgevend karakter van het AGB is essentieel met betrekking tot het toe te passen fiscaal regime. Wanneer het AGB geen winst realiseert, kunnen eerdere fiscale aftrekken ter discussie komen te staan. Het AGB is dan afhankelijk van een beslissing van de fiscus hieromtrent.

Om winstgevend te zijn, wordt ook gewerkt met een **prijssubsidie** waarbij de gemeente er expliciet voor opteert om, rekening houdend met de sportieve, culturele en sociale functie van de sport- en socio-culturele-museale infrastructuur, geen prijsverhogingen door te voeren ten aanzien van de gebruikers van deze infrastructuur. De gemeente wenst immers de toegangsgelden te beperken opdat de sport- en socio-culturele-museale infrastructuur, evenals evenementen van cultuur en vermaak toegankelijk zijn voor iedereen.

De prijssubsidie van de gemeente aan AGB wordt berekend op de inkomsten die gegenereerd worden uit de ticketverkoop van culturele programmatie en het gebruik van de socio-culturele-museale infrastructuur. De prijssubsidie is dus gekoppeld aan de verkochte tickets en is onderworpen aan btw. Onvoorziene en onverwachte omstandigheden zoals de sluiting van infrastructuur, de afgelasting van activiteiten (corona maatregelen) of vertraging bij de verkoop van een onroerend goed maken deze inkomsten moeilijker op voorhand in te schatten.

Bijgevolg is de prijssubsidie ook gevoelig voor deze onzekere cijfers. De prijssubsidie moet dan ook regelmatig geëvalueerd worden en bijgestuurd indien nodig zodat het winstoogmerk kan behouden blijven bij wijzigende ontvangsten en/of uitgaven.

b) Risico's exploitatie-uitgaven en investeringen

De nasleep van de coronacrisis, de impact van de oorlog in Oekraïne, aanhoudende spanningen op de grondstoffenmarkten en sterk schommelende energieprijzen hebben in 2021 en 2022 geleid tot een aanzienlijke inflatiegolf. Hoewel de inflatie merkbaar is teruggevallen de voorbije 2 jaren, blijft de economische context onzeker. De spanningen in het Midden-Oosten en de geopolitieke instabiliteit kunnen ervoor zorgen dat energieprijzen opnieuw volatiel zijn, wat een directe impact heeft op de uitgavenstructuur.

Voor het AGB, waar energie-uitgaven een aanzienlijk aandeel uitmaken van de totale exploitatiekosten, blijft het cruciaal om voldoende veiligheidsmarges in te bouwen. Omdat het AGB geen eigen personeel in dienst heeft, hebben de opeenvolgende loonindexeringen geen rechtstreekse impact gehad op de loonkosten. Desondanks blijft het noodzakelijk om de evolutie van de inflatie en andere prijsgevoelige uitgaven nauwgezet op te volgen. Hoe volatieler deze kosten, hoe moeilijker het wordt om prijssubsidies en budgetten hier optimaal op af te stemmen

c) Renterisico

De rente op investeringskredieten was de voorbije tien jaren historisch laag. Sinds 2022 is de renteomgeving echter aanzienlijk gewijzigd en zijn de rentevoeten op de financiële markten gestegen, wat een impact heeft op de kost van de schulden. Vanaf juni 2024 liet de ECB de rentevoeten stelselmatig zakken, in lijn met de dalende inflatiedruk. Voorzichtigheid blijft echter nog gepast gezien het onzekere economische klimaat. Het AGB heeft nog drie leningen bij financiële instellingen lopen, waarvan 2 kredieten met een variabele rentevoet.

De leningen van de gemeente ter financiering van de investeringen van het AGB zijn renteloos waardoor zich op vlak van renterisico geen probleem stelt.

d) Debiteurenrisico

Voor culturele en sportactiviteiten zijn er voornamelijk voorafbetalingen. Het debiteurenrisico situeert zich dus veelal op het vlak van de verhuringen van infrastructuur en concessies. Hoewel deze problematiek momenteel in de praktijk goed onder controle is, blijft waakzaamheid altijd geboden.

Indien nodig wordt een beroep gedaan op een incassobureau, maar dit steeds binnen de wettelijke mogelijkheden, met aandacht voor ethisch en verantwoord invorderen en na een afweging van de kosten en baten.

e) Toenemende nood aan specialistische fiscale en juridische kennis

Door de groei van het AGB komen er meer activiteiten in aanmerking binnen de btw-sfeer. Het correct toepassen van alle complexe btw-regels vergt veel aandacht en opvolging van de medewerkers. Wanneer bepaalde btw-afrekken door de fiscale administratie definitief worden verworpen, kan dit belangrijke financiële consequenties hebben voor het AGB. Omwille van de diverse bijkomende projecten binnen sport, cultuur en erfgoed is soms een degelijk fiscaal en juridisch advies van specialisten vereist. Diverse studies rond fiscale optimalisatie werden uitgevoerd door PWC voor onder

andere de forsite, de voetbalinfrastructuur in Sportpark de Schans, patrimonium verkopen aan de gemeente van zowel de oude sportterreinen van Puurs/Kalfort/Ruisbroek als het JOC WJland. Daarnaast doet het bestuur een beroep op de bedrijfsrevisor Callens Vandelanotte voor het nazicht van de jaarrekening. De kost van deze adviezen weegt evenwel op tegen het financieel voordeel over langere termijn.

f) Toepassen van tariefreglementen

Het vastleggen van tarieven of producten die ook op de private markt verkrijgbaar zijn, dient met de nodige voorzichtigheid te gebeuren. Een lokaal bestuur dient zich te behoeden voor elke vorm van marktverstoring: tarieven mogen niet te laag zijn, of men riskeert de private markt oneerlijke concurrentie aan te doen. Producten en diensten die niet of nauwelijks beschikbaar zijn op de private markt mogen anderzijds ook niet te duur aangeboden worden, want dit zou neigen naar het misbruiken van de monopolypositie van het lokaal bestuur.

Het is belangrijk dat de vastgestelde prijzen m.b.t. de aangeboden diensten ook daadwerkelijk worden aangerekend en geïnd. In de vorm van een uitgewerkt systeem van organisatiebeheersing kan met dit risico in de toekomst worden omgegaan.

e) Andere risico's

De toepassing Recreatex van leverancier Vintia (of voormalig Gantner) wordt binnen het AGB gebruikt voor het faciliteren van diverse processen en het verkopen of aanbieden van producten aan de burger zoals inschrijvingen voor cursussen of het reserveren van zalen. Het AGB is afhankelijk van de leverancier Vintia bijvoorbeeld naar prijszetting toe of op vlak van investeringen in de bestaande modules. In dit kader is er een project lopende om het gebruik van het softwarepakket in vraag te stellen en de processen te optimaliseren op vlak van onze vereisten naar dienstverlening, gebruiksvriendelijkheid en transparantie toe. Dit in nauwe samenwerking tussen de diensten IT, beleven en financiën. In dit kader werd bijvoorbeeld in 2024 geëvalueerd of de overstap naar een ander softwarepakket voor de kinderopvang en de vakantiewerking opportuun was.

Er zijn verder geen verbonden partijen, beleggingen, aangegane verbintenissen, hangende geschillen of borgstellingen die de financiële zekerheid van het AGB in het gedrang kunnen brengen.



Overzicht personeelsinzet in voltijdse equivalenten per beleidsitem en per site

Journalvolgnummers: Budg. 4650

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter : Koern Van den Heuvel

Fin. directeur: Marleen Callaert

Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten



Journalvolgnummers: Budg. 4650

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands

Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter : Koen Van den Heuvel

Fin. directeur: Marleen Callaert

Intergemeentelijk samenwerkingsverband

Creat Services (voorheen TMVS)



Verwijzing naar documentatiebundel bij het Meerjarenplan 2026-2031

Autonoom Gemeentebedrijf Puurs-Sint-Amands
Forum 6, 2870 Puurs-Sint-Amands

Voorzitter : Koen Van den Heuvel
Fin. directeur: Marleen Callaert

Via het vergader- en **notulenbeheersysteem Echo**, waartoe alle **raads- en bestuursleden** toegang hebben via een individueel paswoord, worden buiten de verplichte onderdelen van het meerjarenplan, de volgende informatiedocumenten ter beschikking gesteld (indien van toepassing voor de betrokken entiteit):

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, en acties, met ramingen

Toegestane werkings- en investeringssubsidies

NA

Samenstelling van de beleidsvelden per beleidsdomein

Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort

NA

Overzicht van de opbrengsten per retributiesoort

NA

Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld

Beleidsdoelstellingenboom met actieplannen en acties (volledige tekstuele versie)

Zie documentatie Gemeente-OCMW

Omgevingsanalyse

Zie documentatie Gemeente-OCMW

Memorandum vanuit de adviesraden

Zie documentatie Gemeente-OCMW

Advies Jeugdraad op Meerjarenplan 26-31

Zie documentatie Gemeente-OCMW

Rapport Betrokkenheid van stakeholders bij opmaak strategisch meerjarenplan

Zie documentatie Gemeente-OCMW