



JAARREKENING 2022

AGB SCHILDE (0693.894.844), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

RAPPORTERINGSPERIODE 2020-2025

AGB Schilde (0693.894.844), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde
Rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

JURIDISCHE CONTEXT

Artikel 39 van de statuten van AGB, zoals goedgekeurd door de raad van bestuur van 17 juni 2019

§1. De boekhouding wordt gevoerd en de jaarrekening wordt opgesteld in overeenstemming met de regels die krachtens de artikelen 253 en 260 van het Decreet Lokaal Bestuur worden gesteld voor de gemeente.

§2. De boekhouding wordt gevoerd onder de verantwoordelijkheid en het toezicht van de raad van bestuur.

Artikel 249 van het decreet lokaal bestuur

§1. De beleidsrapporten van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn zijn het meerjarenplan, de aanpassingen van het meerjarenplan en de jaarrekening.

De beleidsrapporten van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn vormen een geïntegreerd geheel.

§2. Elk ontwerp van beleidsrapport wordt op zijn minst veertien dagen voor de vergadering waarop het wordt besproken aan ieder lid van de gemeenteraad of de raad voor maatschappelijk welzijn bezorgd.

Artikel 253 van het decreet lokaal bestuur

Elke gemeente en elk openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn voeren een algemene en een budgettaire boekhouding, aangepast aan de aard en de omvang van hun activiteiten.

Artikel 260 van het decreet lokaal bestuur

Nadat de rekeningen van de boekhouding, vermeld in artikel 253, in overeenstemming zijn gebracht met de gegevens van de inventaris van al de bezittingen, rechten, vorderingen, schulden en verplichtingen, van welke aard ook, van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, worden ze samengevat opgenomen in het ontwerp van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting. De jaarrekening wordt vastgesteld voor 30 juni van het boekjaar dat volgt op het boekjaar waarop de rekening betrekking heeft.

Artikel 2 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen

Elk beleidsrapport vermeldt al de volgende gegevens:

1° het type van het beleidsrapport;

2° de naam, het ondernemingsnummer en het adres van het bestuur, of, voor de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, van beide;

3° de rapporteringsperiode;

4° de volgnummers van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport.

Artikel 3 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen

Elke pagina van een beleidsrapport vermeldt al de volgende gegevens:

1° het type van het beleidsrapport;

2° de naam van het bestuur, of, voor de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, van beide;

3° de rapporteringsperiode.

Hoofdstuk 3 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen waarin de inhoud van de jaarrekening wordt vastgelegd.

Op 16 december 2019 besliste de raad van bestuur van het AGB dat in de strategische nota geen prioritaire acties worden opgenomen.

Beleidsrapporten

- Meerjarenplan (art. 254, art. 255)
- Aanpassingen van het meerjarenplan (art. 257, art. 258)
- Jaarrekening (art. 260, art. 261)

Beheersrapporten

Prioritaire acties

- Opvolgingsrapportering (art. 263)
- Startnota's

Niet-prioritaire acties

- Organisatiebeheersingsrapport (art. 218, art. 219)
- Seizoenskompas

Inhoud

DEEL 1 - BELEIDSEVALUATIE	6
DEEL 2 – FINANCIËLE NOTA	9
1. Doelstellingenrekening (schema J1)	9
2. Staat van het financieel evenwicht (schema J2)	11
3. Realisatie van de kredieten (schema J3)	14
4. De balans (schema J4)	16
5. De staat van opbrengsten en kosten (schema J5)	19
DEEL 3 – TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING	21
1. Ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein (schema T1)	21
2. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	24
3. Investeringsprojecten (schema T3)	27
4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	30
5. Toelichting bij de balans (schema T5)	32
6. Financiële risico's	35
6.1. Financiële linken met partnerbesturen	35
6.2. Prijssubsidies	35
6.3. COVID-19	35
6.4. Omzet	35
7. Waarderingsregels	35
8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	36
9. Verklaring van belangrijke verschillen tussen gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven	36
10. Toelichting van zaken met 'buitengewone invloed'	39
11. Toelichting over overgedragen kredieten voor investeringen	40
12. Toelichting bij kredietoverschrijding	42
13. Realisatiegraad van ontvangsten en uitgaven	43
DEEL 4 – FINANCIËLE RAPPORTERING VOLGENS HET DECREET LOKAAL BESTUUR	47
1. Debiteuren	47
2. Visums	48

3.	Thesaurie	49
DEEL 5 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE		50
1.	Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actie(plannen) met gerealiseerde ontvangsten en uitgaven	50
2.	Toegestane werkings- en investeringssubsidies	60
3.	Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)	63
4.	Overzicht verbonden entiteiten	67
5.	Personeelsinzet	67
6.	Opbrengst per belastingssoort	67
DEEL 6 – JAARREKENING 2022 VOLGENS VENNOOTSCHAPS-BOEKHOUDING		68

DEEL 1 - BELEIDSEVALUATIE

De beleidsevaluatie van de jaarrekening geeft het beleid weer dat het AGB gedurende het boekjaar heeft gevoerd en evalueert de beleidsdoelstellingen en de mate waarin ze zijn bereikt (artikel 261 van het Decreet Lokaal Bestuur).

De beleidsevaluatie van de jaarrekening bevat per beleidsdoelstelling waar prioritaire acties/actieplannen in kaderen (artikel 17 van het Besluit van de Vlaamse Regering over de BBC):

- per prioritaire actie/actieplan een omschrijving van de mate van realisatie van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering;
- totaal van de ontvangsten en uitgaven van dat jaar van de niet-prioritaire acties/actieplannen voor exploitatie, investeringen en financiering

Op 16 december 2020 besliste de raad van bestuur van het AGB dat de beleidsevaluatie op het niveau van de prioritaire acties moet gebeuren.

Het overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ontvangsten en uitgaven van het jaar is terug te vinden in het ODAA rapport in DEEL 5.

Beleidsvaluatie

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / IK 1379 EK 2132

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 2: Blijvend inzetten op een performante dienstverlening
 - BD000003: Efficiënte dienstverlening
- 3: Het beheren en exploiteren van de infrastructuren bestemd voor sportieve of culturele activiteiten b
 - BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde
 - BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	330.189	465.284	401.740
Ontvangsten	1.065.668	841.428	666.018
Saldo	735.480	376.144	264.278
Investerings			
Uitgaven	61.958	294.642	60.192
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-61.958	-294.642	-60.192
Financiering			
Uitgaven	258.744	260.098	255.207
Ontvangsten	61.958	294.642	0
Saldo	-196.787	34.544	-255.207

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op: Rapportering overdrachten

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 1379

DEEL 2 – FINANCIËLE NOTA

De financiële nota van de jaarrekening bevat de staat van het financieel evenwicht, de realisatie van de kredieten, de balans en de staat van opbrengsten en kosten. Het schema geeft de financiële gevolgen van het gevoerde beleid weer (artikel 261 van het Decreet Lokaal Bestuur).

1. Doelstellingenrekening (schema J1)

De doelstellingenrekening geeft voor elk beleidsdomein een overzicht van de uitgaven en ontvangsten weer. Onder elk beleidsdomein zijn de uitgaven en ontvangsten uitgesplitst per soort budget: exploitatie, investering en financiering.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Jaarrekening	De effectieve cijfers.
Meerjarenplan	De gebudgetteerde cijfers die vooraf opgesteld zijn.
Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf⁴⁴, ...</i>
Investering	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van investeringssubsidies. <i>Bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen is een investering,...</i>
Financiering	De schulden en vorderingen met betrekking tot leningen.
Uitgave	Uitgaande gelden.
Ontvangst	Inkomende gelden.
Saldo	De ontvangsten minus de uitgaven van dat jaar.
Niet-prioritaire doelstellingen	De optelsom van alle kredieten gekoppeld aan niet-prioritaire doelstellingen. Niet-prioritaire doelstellingen zijn doelstellingen die niet zijn aangeduid door de raad om expliciet en in detail over te rapporteren.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van dit schema is om per beleidsdoelstelling weer te geven welke effectieve uitgaven en ontvangsten er gerealiseerd zijn en hoe dit staat ten opzichte van wat gebudgetteerd werd. Het is de bedoeling zo correct mogelijk een inschatting te maken, maar het is vooral het uiteindelijke resultaat dat belangrijk is.

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / EK 2132

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Prioritaire beleidsdoelstelling: null:null

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	330.189	465.284
Ontvangst	1.065.668	841.428
Saldo	735.480	376.144
Investing		
Uitgave	61.958	294.642
Ontvangst	0	0
Saldo	-61.958	-294.642
Financiering		
Uitgave	258.744	260.098
Ontvangst	61.958	294.642
Saldo	-196.787	34.544

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	330.189	465.284
Ontvangst	1.065.668	841.428
Saldo	735.480	376.144
Investing		
Uitgave	61.958	294.642
Ontvangst	0	0
Saldo	-61.958	-294.642
Financiering		
Uitgave	258.744	260.098
Ontvangst	61.958	294.642
Saldo	-196.787	34.544

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

2. Staat van het financieel evenwicht (schema J2)

Het schema J2 geeft een overzicht van de effectieve cijfers naast de vooropgestelde gebudgetteerde cijfers. Het eerste deel van het rapport omvat het budgettair resultaat. De andere drie delen van het rapport omvatten de autofinancieringsmarge, de gecorrigeerde autofinancieringsmarge en tot slot het geconsolideerd financieel evenwicht.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Jaarrekening	De effectieve cijfers.
Meerjarenplan	De gebudgetteerde cijfers die vooraf opgesteld zijn.
Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf44, ...</i>
Investering	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van investeringssubsidies. <i>Bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen is een investering,...</i>
Financiering	De schulden en vorderingen met betrekking tot leningen.
Uitgave	Uitgaande gelden.
Ontvangst	Inkomende gelden.
Saldo	De ontvangsten minus de uitgaven van dat jaar.
Financieringssaldo – ontvangsten	O.a. de lening aangegaan door het bestuur.
Financieringssaldo – Uitgaven	De aflossingen van leningen, de toegestane leningen.
Budgettair resultaat	Het geraamde resultaat van alle ontvangsten en uitgaven van dat jaar.
Gecumuleerd budgettair resultaat	De optelling van het geraamde resultaat van dat jaar bij de resultaten van alle voorgaande jaren.
Onbeschikbare gelden	Deze gelden zijn niet beschikbaar voor het bestuur omdat deze bijvoorbeeld op geblokkeerde rekeningen staan, hiervan zijn geen voorbeelden binnen het AGB.
Beschikbaar budgettair resultaat	Gecumuleerd budgettair resultaat na aftrek van de onbeschikbare gelden.
Autofinancieringsmarge (AFM)	Het lange termijn-evenwicht. De AFM geeft aan hoeveel middelen bekomen uit de exploitatie nog beschikbaar blijven voor nieuwe investeringen nadat lopende en geplande leningen zijn afgelost.
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	De financiële toestand van het AGB op een andere manier getoetst. Een belangrijke indicator zodat je geen leningslasten vooruitschuift.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van dit schema is om weer te geven per beleidsdoelstelling welke effectieve uitgaven en ontvangsten er gerealiseerd zijn en hoe dit staat ten opzichte van wat gebudgetteerd werd. In dit schema is het belangrijk dat het beschikbaar budgettair resultaat jaarlijks groter dan 0 is.

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / EK 2132

AGB Schilde (0693.894.844)
Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch
Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	735.480	376.144
a. Ontvangsten	1.065.668	841.428
b. Uitgaven	330.189	465.284
II. Investeringsaldo	-61.958	-294.642
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	61.958	294.642
III. Saldo exploitatie en investeringen	673.522	81.502
IV. Financieringsaldo	-196.787	34.544
a. Ontvangsten	61.958	294.642
b. Uitgaven	258.744	260.098
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	476.735	116.046
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	288.004	288.004
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	764.739	404.050
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	764.739	404.050

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	735.480	376.144
II. Netto periodieke aflossingen	258.744	260.098
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	258.744	260.098
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	476.735	116.046

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	476.735	116.046
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-333.334	-352.397
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	258.744	260.098
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	592.078	612.495
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	143.401	-236.351

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	764.739	404.050
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	764.739	404.050
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	476.735	116.046
Totale Autofinancieringsmarge	476.735	116.046
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	143.401	-236.351
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	143.401	-236.351

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

3. Realisatie van de kredieten (schema J3)

In het schema J3 zit per entiteit een overzicht van het initiële kredieten, de eindkredieten en de effectieve cijfers uitgesplitst in uitgaven en ontvangsten en per soort budget (exploitatie, investering en financiering).

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Jaarrekening	De effectieve cijfers.
Eindkredieten	Na de goedkeuring door de raad van bestuur wordt dit als nieuw transactiekrediet gebruikt.
Initiële kredieten	Het startkrediet.
Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf44, ...</i>
Investering	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van investeringssubsidies. <i>Bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen is een investering,...</i>
Financiering	De schulden en vorderingen met betrekking tot leningen.
Uitgave	Uitgaande gelden.
Ontvangst	Inkomende gelden.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van dit schema is om weer te geven welke effectieve uitgaven en ontvangsten er gerealiseerd zijn en hoe dit staat ten opzichte van wat (initieel) gebudgetteerd werd. In een gezonde situatie liggen de ontvangsten hoger dan de uitgaven.

J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / IK 1379 EK 2132

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf						
Exploitatie	330.189	1.065.668	465.284	841.428	401.740	666.018
Investerings	61.958	0	294.642	0	60.192	0
Financiering	258.744	61.958	260.098	294.642	255.207	0
Leningen en leasings	258.744	61.958	260.098	294.642	255.207	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 1379

4. De balans (schema J4)

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige boekjaar. Je krijgt een zicht op de middelen die er zijn, en van waar ze komen.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Vlottende activa	Bedrijfsbezittingen die slechts gedurende een beperkte tijd in de onderneming aanwezig zijn. Bijna dagelijks zullen de vlottende activa wijzigen.
Vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt.
Passiva	Passiva omvatten de leningen, voorzieningen voor schulden en lasten.
Liquide middelen en geldbeleggingen	Het geld dat in de kas of op de bankrekening staat.
Vorderingen	Openstaande facturen waarvan het verschuldigde bedrag nog mag worden opgeëist door het AGB.
Ruiltransacties	Het bestuur geeft of ontvangt een gelijkwaardige economische waarde voor de prestatie die geleverd wordt. Het zijn gebeurtenissen van het type koop/verkoop. Bijvoorbeeld het aankoop van kantoormateriaal.
Niet-ruiltransacties	Het bestuur geeft of krijgt geen gelijkwaardige economische waarde in ruil voor de geleverde prestatie. Bijvoorbeeld subsidies.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Wanneer het totaal van de activa gelijk is aan het totaal van de passiva is het boekjaar in balans. Er dient voor gezorgd te worden dat de beschikbare middelen optimaal worden gebruikt, dit kan door vlottende activa te financieren met korte termijn middelen en voor vaste activa meer lange termijn middelen (bvb. een lening) in te zetten.

[Het ABC van BBC: schema J4 \(balans\), J5 \(staat opbrengsten en kosten\) en T5 \(toelichting balans\) - YouTube](#)

J4: Balans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / JR-1 Budg. 1439 Alg. 2021001962

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2022	2021
ACTIVA	8.862.846	8.082.889
I. Vlottende activa	2.436.403	1.450.502
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	107.167	142.915
B. Vorderingen op korte termijn	1.263.339	169.665
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.263.339	168.466
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	1.199
D. Overlopende rekeningen van het actief	1.065.896	1.137.921
II. Vaste activa	6.426.444	6.632.387
C. Materiële vaste activa	6.390.213	6.594.200
1. Gemeenschapsgoederen	6.390.213	6.594.200
a. Terreinen en gebouwen	51.423	2.579
c. Installaties, machines en uitrusting	6.770	7.557
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	188.584	221.219
e. Leasing en soortgelijke rechten	6.143.436	6.362.844
D. Immateriële vaste activa	36.231	38.186

	2022	2021
PASSIVA	8.862.846	8.082.889
I. Schulden	7.811.733	7.427.255
A. Schulden op korte termijn	868.302	281.482
1. Schulden uit ruiltransacties	548.092	26.275
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	548.092	26.275
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	59.449	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	260.761	255.206
B. Schulden op lange termijn	6.943.432	7.145.773
1. Schulden uit ruiltransacties	6.943.432	7.145.773
b. Financiële schulden	6.943.432	7.145.773
II. Nettoactief	1.051.113	655.634
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-448.887	-844.366
D. Overig nettoactief	1.500.000	1.500.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

5. De staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

De staat van opbrengsten en kosten geeft een overzicht van de opbrengsten, de kosten, het overschot of tekort van het boekjaar en de verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar, als dat van toepassing is.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Operationele kosten/opbrengsten	Dit zijn kosten of inkomsten gelinkt aan de bedrijfsvoering. <i>Bijvoorbeeld personeelskosten.</i>
Financiële kosten/opbrengsten	Dit zijn kosten of inkomsten gelinkt aan de financiële regelingen. <i>Bijvoorbeeld bankkosten, of rente op leningen.</i>

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Wanneer het totaal negatief is gaat het over een tekort, wanneer het totaal positief is gaat het over een overschot. Een tekort kan op lange termijn opgelost worden, het is belangrijk dat dit positief is aan het einde van de legislatuur. Wel moet de aard van het tekort nagegaan worden. Zo moet een structureel tekort zo snel mogelijk opgelost worden.

[Het ABC van BBC: schema J4 \(balans\), J5 \(staat opbrengsten en kosten\) en T5 \(toelichting balans\) - YouTube](#)

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / JR-1 Budg. 1439 Alg. 2021001962

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2022	2021
I. Kosten	670.190	585.318
A. Operationele kosten	598.164	509.782
1. Goederen en diensten	290.906	223.385
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	267.976	265.638
8. Andere operationele kosten	39.283	20.759
B. Financiële kosten	72.025	75.536
II. Opbrengsten	1.065.668	185.417
A. Operationele opbrengsten	1.065.573	185.355
1. Opbrengsten uit de werking	1.063.728	185.318
6. Andere operationele opbrengsten	1.844	38
B. Financiële opbrengsten	96	61
III. Overschot of tekort van het boekjaar	395.479	-399.901
A. Operationeel overschot of tekort	467.408	-324.426
B. Financieel overschot of tekort	-71.930	-75.475
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	395.479	-399.901
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	395.479	-399.901

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

DEEL 3 – TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

1. Ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein (schema T1)

Schema T1 geeft een overzicht van de ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein (de hoofdstukken in de eerste kolom zijn de beleidsdomeinen) van het AGB van Schilde. Er is een uitsplitsing gemaakt van de bedragen per type (exploitatie, investeren of financiering) en type (uitgaven of ontvangsten) budget.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Jaarrekening	De effectieve cijfers.
Meerjarenplan	De gebudgetteerde cijfers die vooraf opgesteld zijn.
Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf44, ...</i>
Investering	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van investeringssubsidies. <i>Bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen is een investering,...</i>
Financiering	De schulden en vorderingen met betrekking tot leningen.
Uitgave	Uitgaande gelden.
Ontvangst	Inkomende gelden.
Saldo	De ontvangsten minus de uitgaven van dat jaar.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van het schema is een overzicht te geven van de gebudgetteerde of verwachte inkomsten en uitgaven per beleidsdomein van het bestuur over de verschillende jaren van het meerjarenplan. Daarnaast geeft het een afspiegeling van wat in het betreffende jaar vooropgesteld is en wat dan effectief gerealiseerd werd.

[Het ABC van BBC: toelichtend schema T1 \(ontvangsten en uitgaven naar functionele aard\) - YouTube](#)

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / EK 2232

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	21.856	22.187	38.594	42.522	23.540	23.561	23.581
Ontvangsten	84	61	34	350	350	350	350
Saldo	-21.773	-22.126	-38.561	-42.172	-23.190	-23.211	-23.231
Financiering							
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	260.098	279.219	279.219	279.219
Ontvangsten	0	0	61.958	294.642	289.751	265.739	241.727
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	34.544	10.532	-13.480	-37.491
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	10.393	11.044	27.515	36.321	36.182	36.244	36.306
Ontvangsten	0	0	62	0	0	0	0
Saldo	-10.393	-11.044	-27.453	-36.321	-36.182	-36.244	-36.306
Dienstverlening							
Exploitatie							
Uitgaven	149.711	212.341	264.079	386.440	363.115	344.334	346.634
Ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	841.078	765.255	685.405	687.787
Saldo	107.029	-26.985	801.494	454.637	402.140	341.071	341.153
Investerings							
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	114.642	240.164	42.235	42.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-114.642	-240.164	-42.235	-42.307

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 2232

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 2232

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 794 Alg. 2020001882

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

2. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)

Dit schema geeft hier een overzicht van de ontvangsten en uitgaven opgedeeld volgens de structuur van de jaarrekening. In schema T2 is meer gedetailleerd terug te vinden op welke posten (lonen, werkings- of investeringssubsidies, belastingen, diensten en diverse goederen, vaste activa, ...) de verschillende uitgaven en ontvangsten voorzien zijn.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Jaarrekening	De effectieve cijfers.
Meerjarenplan	De gebudgetteerde cijfers die vooraf opgesteld zijn.
Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf44, ...</i>
Investering	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van investeringssubsidies. <i>Bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen is een investering,...</i>
Financiering	De schulden en vorderingen met betrekking tot leningen.
Uitgave	Uitgaande gelden.
Ontvangst	Inkomende gelden.
Saldo	De ontvangsten minus de uitgaven van dat jaar.
Operationele uitgaven / ontvangsten	Dit zijn uitgaven of ontvangsten gelinkt aan de bedrijfsvoering. <i>Bijvoorbeeld aankopen van goederen, personeelskosten.</i>
Financiële uitgaven / ontvangsten	Dit zijn uitgaven of ontvangsten gelinkt aan de financiële regelingen. <i>Bijvoorbeeld toegestane of opgenomen leningen.</i>
Opcentiemen	Een toeslag op een bepaald belastingtarief.
Immateriële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het geen tastbare goederen. <i>Bijvoorbeeld software.</i>
Materiële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het tastbare goederen. <i>Bijvoorbeeld gebouwen.</i>
Financiële schulden	Leningen
Niet-financiële schulden	Schulden anders dan leningen, zoals een onbetaalde factuur aan een leverancier.
Budgettair resultaat	De uitkomst van alle geraamde uitgaven en ontvangsten.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van het schema is een overzicht te geven van de gebudgetteerde of verwachte ontvangsten en uitgaven opgedeeld volgens de structuur van de jaarrekening over de verschillende jaren van het meerjarenplan. Daarnaast geeft het ook een afspiegeling van wat in het betreffende jaar vooropgesteld is en wat dan effectief gerealiseerd werd.

In dit schema kan je een kost over de jaren heen gaan bekijken en of het al dan niet stijgt. Bijvoorbeeld de personeelskost zal stijgen door indexering.

[Het ABC van BBC: toelichtend schema T2 \(ontvangsten en uitgaven naar economische aard\) - YouTube](#)

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / EK 2232

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	180.697	244.144	330.189	463.264	420.797	402.078	404.440
1. Goederen en diensten	160.104	223.385	290.906	422.761	397.797	379.078	381.440
5. Andere operationele uitgaven	20.594	20.759	39.283	40.502	23.000	23.000	23.000
B. Financiële uitgaven	1.263	1.428	0	2.020	2.040	2.061	2.081
2. Andere financiële uitgaven	1.263	1.428	0	2.020	2.040	2.061	2.081
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	841.078	765.255	685.405	687.787
1. Ontvangsten uit de werking	256.327	185.318	1.063.728	841.078	765.255	685.405	687.787
5. Andere operationele ontvangsten	412	38	1.844	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	84	61	96	350	350	350	350
III. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	376.144	342.768	281.616	281.616

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	99.642	225.164	27.235	27.307
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	84.642	225.164	27.235	27.307
a. Terreinen en gebouwen	0	0	51.278	80.000	200.000	20.000	20.000
c. Roerende goederen	10.862	10.585	0	4.642	25.164	7.235	7.307
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	15.000	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	10.680	15.000	15.000	15.000	15.000
III. Investeringsaldo	-10.862	-10.585	-61.958	-114.642	-240.164	-42.235	-42.307

Saldo exploitatie en investeringen	64.001	-70.741	673.522	261.502	102.604	239.381	239.309
------------------------------------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	255.206	255.206	258.744	260.098	279.219	279.219	279.219
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	255.206	255.206	258.744	260.098	279.219	279.219	279.219
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	61.958	294.642	289.751	265.739	241.727
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	61.958	294.642	289.751	265.739	241.727
III. Financieringssaldo	-255.206	-255.206	-196.787	34.544	10.532	-13.480	-37.491

Budgettair resultaat van het boekjaar	-191.205	-325.947	476.735	296.046	113.136	225.902	201.818
---------------------------------------	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 2232

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 2232

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 794 Alg. 2020001882

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

3. Investeringsprojecten (schema T3)

In schema T3 wordt per investeringsproject een overzicht gegeven van wat reeds gerealiseerd is in het huidige jaar en de voorgaande jaren van de legislatuur met daarnaast welke realisaties in de volgende jaren verwacht worden.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Reeds gerealiseerd	Dat wat gedurende de legislatuur reeds werd besteed en uitgevoerd.
Nog te realiseren	De som van de verwachte realisaties in de komende jaren van de legislatuur.
Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf44, ...</i>
Investering	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de aanschaf en de vervreemding van duurzame middelen, met inbegrip van investeringssubsidies. <i>Bijvoorbeeld het plaatsen van zonnepanelen is een investering,...</i>
Financiering	De schulden en vorderingen met betrekking tot leningen.
Uitgave	Uitgaande gelden.
Ontvangst	Inkomende gelden.
Immateriële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het geen tastbare goederen. <i>Bijvoorbeeld software.</i>
Materiële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het tastbare goederen. <i>Bijvoorbeeld gebouwen.</i>
Financiële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het financiële constructies. <i>Bijvoorbeeld aandelen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden.</i>

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van dit schema is om per project te tonen hoe ver de realisatie gevorderd is en wat er nog op de planning staat.

[Het ABC van BBC: schema T3 \(investeringsprojecten\) en T4 \(overzicht schulden\) - YouTube](#)

T3: Investeringsproject

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 2232

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 794 Alg. 2020001882

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)

Het schema over de financiële schulden moet inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2020 tot 2025. Het bevat de schulden op korte termijn (algemene rekeningen van rubriek 43), de schulden op lange termijn (algemene rekeningen van rubriek 171 tot 174) en de schulden op langetermijn die binnen het jaar vervallen (algemene rekeningen rubriek 421 tot 424).

In schema T4 wordt een evolutie gegeven van de financiële schulden op lange en korte termijn over de hele periode van het meerjarenplan. In het schema wordt duidelijk weergegeven welke bedragen er per jaar van lange naar korte termijn worden overgeboekt alsook de schulden per 1 januari van het boekjaar.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Aflossingen	Een terugbetaling van geleend geld ineens of in termijnen.
Overboekingen	Jaarlijks wordt het gedeelte van de financiële schuld die in het lopende jaar dient te worden terugbetaald overgeboekt van lange termijn naar korte termijn.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Welke nieuwe leningen dienen er bijkomend te worden afgesloten om alle geplande acties te financieren en hoe groot wordt de totale financiële schuld hierdoor.

[Het ABC van BBC: schema T3 \(investeringsprojecten\) en T4 \(overzicht schulden\) - YouTube](#)

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.400.979	7.145.772	6.943.431	6.953.963	6.940.484	6.927.004
1. Financiële schulden op 1 januari	7.656.185	7.400.979	7.145.772	6.943.431	6.953.963	6.940.484
2. Nieuwe leningen	0	0	61.958	289.751	265.739	241.727
4. Overboekingen	-255.206	-255.206	-264.299	-279.219	-279.219	-255.207
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	255.206	255.206	260.761	260.761	260.761	236.749
1. Financiële schulden op 1 januari	255.206	255.206	255.206	260.761	260.761	260.761
2. Aflossingen	-255.206	-255.206	-258.744	-279.219	-279.219	-279.219
3. Overboekingen	255.206	255.206	264.299	279.219	279.219	255.207
Totaal financiële schulden	7.656.185	7.400.979	7.204.192	7.214.724	7.201.244	7.163.753

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 2232

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 794 Alg. 2020001882

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1439 Alg. 2021001962

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

5. Toelichting bij de balans (schema T5)

De toelichting bij de balans omvat twee mutatiestaten met name de mutatiestaat van de vaste activa en deze van het nettoactief.

De vaste activa zijn opgesplitst in financieel, materieel en immaterieel. Het nettoactief wordt uitgesplitst in vier categorieën: kapitaalsubsidies en schenkingen, gecumuleerd overschot of tekort, herwaarderingsreserves en overig nettoactief.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Mutatiestaat	Een overzicht van wijzigingen.
Boekwaarde	De term gebruikt om te beschrijven hoeveel bezit waard is rekening houdend met het reeds afgeschreven gedeelte.
Overboekingen	Een transactie waarbij actief van de ene naar de andere post gaat. -
Herwaardering	De waarde van investeringen opnieuw vastleggen omdat de waarde gestegen is.
Afschrijving	De waardevermindering van een actief in een bepaalde periode. <i>Bijvoorbeeld een machine is aangekocht voor een bepaalde waarde, maar het jaar nadien is het minder waard.</i>
Immateriële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het geen tastbare goederen. <i>Bijvoorbeeld software</i>
Materiële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval zijn het tastbare goederen. <i>Bijvoorbeeld gebouwen</i>
Financiële vaste activa	Middelen die op een duurzame manier zijn verworven en die de onderneming voor de lange termijn gebruikt. In dit geval financiële constructies. <i>Bijvoorbeeld aandelen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>
Nettoactief	Het eigen vermogen. Alle bezittingen van het bedrijf tegen de waarde zoals ze geboekt staan, inclusief de schuldvorderingen maar exclusief de schulden.
Gecumuleerd overschot of tekort	Alle overschotten of tekorten samen.
Herwaarderingsreserves	Herwaarderingsreserves ontstaan wanneer de activa in een besloten vennootschap of naamloze vennootschap in waarde toenemen. Het eigen vermogen stijgt daarmee ook.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

In dit schema kan je bekijken om welke reden je actief is veranderd ten opzichte van vorig jaar.

[Het ABC van BBC: schema J4 \(balans\), J5 \(staat opbrengsten en kosten\) en T5 \(toelichting balans\) - YouTube](#)

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	6.594.200,00	51.278,00	0,00	0,00	0,00	-255.265,00	0,00	6.390.213,00
1. Gemeenschapsgoederen	6.594.200,00	51.278,00	0,00	0,00		-255.265,00	0,00	6.390.213,00
a. Terreinen en gebouwen	2.579,00	51.278,00	0,00	0,00		-2.434,00	0,00	51.423,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	7.557,00	0,00	0,00	0,00		-787,00	0,00	6.770,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	221.219,00	0,00	0,00	0,00		-32.635,00	0,00	188.584,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	6.362.844,00	0,00	0,00	0,00		-219.408,00	0,00	6.143.436,00
f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	38.186,00	10.680,00	0,00	0,00		-12.636,00	1,00	36.231,00

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Totaal					
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Schilde	-844.366,00	395.479,00	0,00	0,00	-448.887,00
Totaal	-844.366,00	395.479,00	0,00	0,00	-448.887,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Totaal					
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Schilde	1.500.000,00	0,00		0,00	1.500.000,00
Totaal	1.500.000,00	0,00		0,00	1.500.000,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB Schilde	655.634,00			395.479,00	1.051.113,00
Totaal	655.634,00			395.479,00	1.051.113,00

6. Financiële risico's

Het overzicht van de financiële risico's bevat een omschrijving van de financiële risico's die het AGB loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken.

6.1. Financiële linken met partnerbesturen

AGB Schilde

Vooral de interpretatie en toepassing van de BTW-regelgeving bij exploitatie en investeringen van het AGB is een risicofactor voor het lokaal bestuur. Wanneer bepaalde BTW aftrekken door de fiscale administratie definitief worden verworpen, heeft dit belangrijke financiële consequenties voor de gemeente en het AGB.

6.2. Prijssubsidies

De gemeente geeft vrij veel prijssubsidies aan het AGB Schilde.

Indien het AGB Schilde te veel winst maakt, zal het veel vennootschapsbelastingen moeten betalen.

Als de prijssubsidies dalen, kan er een probleem ontstaan met het financieel evenwicht van het AGB. Het maken van een goede inschatting van deze prijssubsidie is essentieel, wat betekent dat het AGB de verwachte omzet zeer goed moet kunnen inschatten. De prijssubsidie wordt toegekend op basis van het aantal verkochte tickets. Het feit dat tickets voor voorstellingen in een volgend jaar vooraf gekocht worden, dus reeds in het lopende jaar, is een extra complexiteit.

6.3. COVID-19

Op 14 maart 2022 werd het einde van de federale fase covid-19 afgekondigd na 2 jaar.

6.4. Omzet

Het al of niet kunnen doorgaan van activiteiten is zeer bepalend voor de omzet. Gezien de beperkte diversifiëring in de omzet. De afgelopen jaren is gebleken hoe een externe omstandigheid zeer bepalend is. In 2018 was dit de waterschade en in 2020 en 2021 de coronacrisis, in 2022 de energiecrisis.

7. Waarderingsregels

Algemeen

Elk actiefbestanddeel van de balans wordt bij erkenning gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Vorderingen op korte en lange termijn worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Ingeval van onzekerheid over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen kunnen deze worden overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

De afschrijvingstermijnen werden als volgt samengesteld:

- Immateriële vaste activa (plannen van aanleg, urbanisatieplannen en andere studies): 5 jaar
Opgegeven plannen en studies: 1 jaar
- Niet bebouwde en bebouwde gronden en terreinen: nihil
Uitrusting en buitengewoon onderhoud: 15 jaar
- Gebouwen: 50 jaar
Uitrusting en buitengewoon onderhoud: 15 jaar
- Terreinen van de wegen: nihil
- Wegen-slijtlaag: 5 jaar

- Wegen-riolen: 50 jaar
Buitengewoon onderhoud: 15 jaar
- Wegen-grondwerken en verhardingen, toebehoren van de wegen, waterleidingen, andere nutsleidingen, openbare verlichting: 30 jaar
Buitengewoon onderhoud: 15 jaar
- Wegen-wegbeplanting buitengewoon onderhoud: 15 jaar
- Kunstwerken: 50 jaar
Buitengewoon onderhoud: 15 jaar
- Waterlopen en waterbekkens: 50 jaar
Buitengewoon onderhoud 15 jaar
- Bureaumeubilair en ander meubilair: 10 jaar
- Straatmeubilair en verkeerssignalisatie: 5 jaar
- Bureaumaterieel (reproductiematerieel, informaticamaterieel, ander bureaumaterieel): 5 jaar
- Fietsen, bromfietsen, motorfietsen: 5 jaar
- Auto's en bestelwagens: 5 jaar. Buitengewoon onderhoud: 5 jaar
- Vrachtwagen, speciale en andere voertuigen: 10 jaar
Buitengewoon onderhoud: 5 jaar
- Machines, exploitatiematerieel en uitrusting: 10 jaar
Buitengewoon onderhoud: 5 jaar
- Allerlei roerend patrimonium (veestapel en andere roerende investeringen), met uitzondering van kunstpatrimonium: 1 jaar
- Zakelijke rechten op onroerende goederen ingevolge erfpacht of opstal en onroerende goederen in leasing: 50 jaar
- Leasing meubilair en kunstpatrimonium 10 jaar
- Leasing bureaumaterieel, vervoermiddelen en exploitatiematerieel: 5 jaar

Herwaarderingen zijn niet van toepassing op gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige vaste activa, enkel op overige materiële vaste activa en financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing.

Vorderingen

De vorderingen worden in de balans opgenomen aan nominale waarde.

Op vorderingen ten aanzien van cliënten waarover onzekerheid bestaat inzake de ontvangst ervan worden volgende waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van deze vorderingen.

Waardevermindering bij dubieuze vorderingen	Percentage
Ouder dan 1 jaar	10%
Ouder dan 2 jaar	25%
Ouder dan 3 jaar	50%
Ouder dan 5 jaar	100%

8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet van toepassing voor AGB Schilde

9. Verklaring van belangrijke verschillen tussen gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

Hieronder opgave van de belangrijkste verschillen tussen budget en rekening.

MJP jaar					2022	2022	2022
actie	budgettype	budgetsoor	actie volgnr + oms	Toelichting actie rapport	Jaarrekening	Meerjarenplan	Verschil
prioritair	oms	t oms					jaarrekening - meerjarenplan
Niet-prioritair	Exploitatie	Ontvangst	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	De prijssubsidie AGB ligt hoger dan geraamd omdat niet correct kon worden ingeschat hoe groot de ontvangsten zouden zijn in 2022 mbt 2023 - de voorstelling huroram van Hugo Matthysen die doorging op 17 februari 2022 heeft veel meer succes gehad dan verwacht. Voor deze omzet diende ook de in december 2022 bepaalde prijssubsidiecoëfficiënt betaald te worden van 208,46.	988.018,10 €	765.783,50 €	222.234,60 €
			AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving		8.596,36 €	5.305,00 €	3.291,36 €
			AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen		19.700,13 €	27.339,00 €	-7.638,87 €
			AC000234 - Verhuren van zalen		49.353,59 €	43.000,00 €	6.353,59 €
			Total		1.065.668,18 €	841.427,50 €	224.240,68 €
Niet-prioritair	Exploitatie	Uitgave	AC000119 - Vormgeving		0,00 €	-3.000,00 €	3.000,00 €
			AC000120 - Drukwerk		0,00 €	-1.200,00 €	1.200,00 €
			AC000122 - Software		-6.832,77 €	-8.246,00 €	1.413,23 €
			AC000124 - Printers- en kopieermachines		-1.177,80 €	-7.700,00 €	6.522,20 €
			AC000125 - Telefoonkosten (o.a. gsm, vaste lijn, telefoonkosten, ...)		-1.034,84 €	-2.000,00 €	965,16 €
			AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB		-40.926,46 €	-51.084,00 €	10.157,54 €
			AC000229 - Beheren van verzekeringen		-3.432,94 €	-4.233,00 €	800,06 €
			AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Wegens het complexe karakter van de werking van een AGB dient soms beroep gedaan te worden op externe expertise. In 2022 werd overgeschakeld van deloitte naar Q&A voor begeleiding hierbij. Ook door groeiend inzicht konden de kosten beperkt worden. Op financieel vlak werd een renteloze lening voor het AGB voorzien.	-44.374,35 €	-73.284,44 €	28.910,09 €
			AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Alle planbare en niet planbare kosten voor beheer en onderhoud zijn hier opgenomen.	-161.615,23 €	-220.303,13 €	58.687,90 €
			AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Bij de opmaak van de begroting werd uitgegaan van een volledig herstel van de activiteit na corona, zodat het uitgave krediet aanwezig was, indien nodig.	-69.799,93 €	-92.233,00 €	22.433,07 €
			AC000234 - Verhuren van zalen		-994,35 €	-2.000,00 €	1.005,65 €
			Total		-330.188,67 €	-465.283,57 €	135.094,90 €
		Total			735.479,51 €	376.143,93 €	359.335,58 €
Niet-prioritair	Financiering	Ontvangst	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Wegens het complexe karakter van de werking van een AGB dient soms beroep gedaan te worden op externe expertise. In 2022 werd overgeschakeld van deloitte naar Q&A voor begeleiding hierbij. Ook door groeiend inzicht konden de kosten beperkt worden. Op financieel vlak werd een renteloze lening voor het AGB voorzien.	61.957,65 €	294.642,00 €	-232.684,35 €
			Total		61.957,65 €	294.642,00 €	-232.684,35 €
Niet-prioritair	Financiering	Uitgave	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen		-258.744,47 €	-260.098,21 €	37 / 101

			Total				
		Total			-258.744,47 €	-260.098,21 €	1.353,74 €
Niet-prioritair	Investeringen	Uitgave	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB		-196.786,82 €	34.543,79 €	-231.330,61 €
			AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen		-10.680,00 €	-19.642,00 €	8.962,00 €
			AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Alle planbare en niet planbare investeringen voor beheer en onderhoud zijn hier opgenomen.			
					0,00 €	0,00 €	0,00 €
			AC000232 - Uitrusten van Werf 44				
			Total		-61.957,65 €	-114.642,00 €	52.684,35 €
Niet-prioritair	Investeringen	Total			-61.957,65 €	-114.642,00 €	52.684,35 €
	Total				764.739,12 €	584.049,80 €	180.689,32 €
Total					764.739,12 €	584.049,80 €	180.689,32 €

10.Toelichting van zaken met ‘buitengewone invloed’

Geen specifieke meldingen.

11.Toelichting over overgedragen kredieten voor investeringen

MJP jaar	actie	budgettype oms	budgetso	actie volgnr + oms	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	2022
prioritair			ort oms				(incl overdracht)	Overgedragen investeringskrediet
Niet-prioritair		Investeringen						
			Uitgave	Total	-61.957,65	-114.642,00	-294.642,00	-180.000,00
				AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	-10.680,00	-19.642,00	-19.642,00	0,00
				AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	0,00	0,00	0,00	0,00
				AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	-51.277,65	-95.000,00	-275.000,00	-180.000,00
				AC000232 - Uitrusten van Werf 44	0,00	0,00	0,00	0,00

12.Toelichting bij kredietoverschrijding

Artikel 13 van het BBC BVR van 30/03/2018 zegt dat de uitgavenkredieten limitatief zijn op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn de ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en leasings en de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en betalingsuitstel.

Mocht door omstandigheden er geen wijziging meer mogelijk zijn, dan moet er hierover gerapporteerd worden in de toelichting van de jaarrekening in overeenstemming met artikel 3, 6de lid, 4° van het MB BBC van 26/06/2018.

13. Realisatiegraad van ontvangsten en uitgaven

actie prioritair	budgettype oms	budgetsoort oms	Jaarrekening	Vastlegging	Meerjarenplan	Realisatiegraad
Niet-prioritair	Total		764.739,12 €	-705.480,83 €	584.049,80 €	91,27%
	Budgettair resultaat	Total	288.004,08 €	0,00 €	288.004,08 €	100,00%
		Ontvangst	288.004,08 €	0,00 €	288.004,08 €	100,00%
	Exploitatie	Total	735.479,51 €	-376.001,54 €	376.143,93 €	106,82%
		Ontvangst	1.065.668,18 €	0,00 €	841.427,50 €	126,65%
		Uitgave	-330.188,67 €	-376.001,54 €	-465.283,57 €	70,97%
	Financiering	Total	-196.786,82 €	-258.744,47 €	34.543,79 €	57,81%
		Ontvangst	61.957,65 €	0,00 €	294.642,00 €	21,03%
		Uitgave	-258.744,47 €	-258.744,47 €	-260.098,21 €	99,48%
	Investerings	Total	-61.957,65 €	-70.734,82 €	-114.642,00 €	54,04%
		Uitgave	-61.957,65 €	-70.734,82 €	-114.642,00 €	54,04%
Total			764.739,12 €	-705.480,83 €	584.049,80 €	91,27%

MJP jaar			2022			
MAR 01 oms	MAR 02 oms	MAR 03 oms	Jaarrekening	Vastlegging	Meerjarenplan	Realisatiegraad
kosten	Total		-330.188,67 €	-376.001,54 €	-465.283,57 €	70,97%
	Diensten, leveringen en interne facturering	Total	-266.568,20 €	-312.060,06 €	-397.061,27 €	67,14%
		Andere diensten en leveringen	-102.208,67 €	-115.007,65 €	-174.165,70 €	58,68%
		Energie	-90.054,60 €	-115.026,22 €	-120.182,22 €	74,93%
		Kosten voor onroerende goederen	-70.871,99 €	-78.593,25 €	-98.480,35 €	71,97%
		Verzekeringen	-3.432,94 €	-3.432,94 €	-4.233,00 €	81,10%
	Financiële kosten	Total	0,00 €	0,00 €	-2.020,00 €	0,00%
		Andere financiële kosten	0,00 €	0,00 €	-2.020,00 €	0,00%
	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	Total	-39.282,99 €	-39.282,99 €	-41.202,30 €	95,34%
		Belastingen	-39.282,99 €	-39.282,99 €	-40.702,30 €	96,51%
		Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00%
	Verbruikte goederen	Total	-24.337,48 €	-24.658,49 €	-25.000,00 €	97,35%
		Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	-24.337,48 €	-24.658,49 €	-25.000,00 €	97,35%
opbrengsten	Total		1.065.668,18 €	0,00 €	841.427,50 €	126,65%
	Financiële opbrengsten	Total	95,67 €	0,00 €	350,00 €	27,33%
		Andere financiële opbrengsten	62,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
		Opbrengsten uit vlottende activa	33,52 €	0,00 €	350,00 €	9,58%
	Opbrengsten uit de werking	Total	1.063.728,09 €	0,00 €	841.077,50 €	126,47%
		Prijssubsidies	967.438,43 €	0,00 €	744.933,50 €	129,87%
		Verkopen en dienstprestaties	96.289,66 €	0,00 €	96.144,00 €	100,15%
	Subsidies en andere operationele opbrengsten	Total	1.844,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
		Andere operationele opbrengsten	1.844,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Total			735.479,51 €	-376.001,54 €	376.143,93 €	106,82%

MJP jaar					2022
Dienst	budgettype oms	Jaarrekening	Vastlegging	Meerjarenplan	Realisatiegraad %
Financiële zaken	Total	353.437,22 €	-303.194,72 €	726.942,85 €	68,86%
	Exploitatie	550.224,04 €	-44.450,25 €	692.399,06 €	76,16%
	Financiering	-196.786,82 €	-258.744,47 €	34.543,79 €	57,81%
	Investerings	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Grondgebiedszaken	Total	-204.296,52 €	-252.120,13 €	-309.998,13 €	69,08%
	Exploitatie	-153.018,87 €	-194.308,11 €	-214.998,13 €	75,45%
	Investerings	-51.277,65 €	-57.812,02 €	-95.000,00 €	53,98%
Interne Zaken	Total	-36.041,57 €	-45.699,98 €	-63.805,00 €	56,49%
	Exploitatie	-25.361,57 €	-32.777,18 €	-46.663,00 €	54,35%
	Investerings	-10.680,00 €	-12.922,80 €	-17.142,00 €	62,30%
Vrije tijd en Welzijn	Total	363.635,91 €	-104.466,00 €	-57.094,00 €	283,74%
	Exploitatie	363.635,91 €	-104.466,00 €	-54.594,00 €	287,37%
	Financiering	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Investerings	0,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00%

DEEL 4 – FINANCIËLE RAPPORTERING VOLGENS HET DECREET LOKAAL BESTUUR

Artikel 177 van het decreet lokaal bestuur bepaalt dat de financieel directeur in volle onafhankelijkheid over een aantal aangelegenheden rapporteert aan de gemeenteraad, aan de raad voor maatschappelijk welzijn, aan het college van burgemeester en schepenen, en aan het vast bureau. De onderstaande rapportering maakt deel uit van de rapportering van de financieel directeur over:

1° de voorafgaande krediet- en wetmatigheidscontrole van de beslissingen van de gemeente en van het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn met budgettaire en financiële impact, overeenkomstig de voorwaarden, vermeld in artikel 266 en 267;

2° het debiteurenbeheer, in het bijzonder de invordering van de fiscale en niet-fiscale ontvangsten en het verlenen van kwijting.

1. Debiteuren

Aantal debiteuren

Jaren	Aantal deb	Openstaand Saldo
2018	1	176,14 €
2019	1	3.300,00 €
2022	4	6.440,48 €
2023	10	168.182,50 €
Totaal	11	178.099,12 €

Opvolging

Opvolgingscode	Omschrijving	Aantal deb	Openstaand saldo
1	eerste aanmaning	1	5.294,93 €
AP	Afbetalingsplan	1	4.076,84 €
nvt	nvt	11	168.727,35 €
Totaal		11	178.099,12 €

2. Visums

<i>Advies type</i>	<i>Aantal visums</i>
<i>Overheidsopdrachten</i>	<i>1</i>
<i>Eindtotaal</i>	<i>1</i>

3. Thesaurie

Bestuur	Bank	Omschrijving	Saldo
AGB Schilde	Belfius	Belfius spaarrekening AGB	48.392,93 €
AGB Schilde	Belfius	zichtrekening AGB	58.241,57 €
Totaal AGB			106.634,50 €

DEEL 5 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE

1. Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actie(plannen) met gerealiseerde ontvangsten en uitgaven

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504 / IK 1379 EK 2132

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Rapportering overdrachten:: 2: Blijvend inzetten op een performante dienstverlening

Blijvend inzetten op een performante dienstverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2030

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.045	22.146	27.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.045	-22.146	-27.700
Investerings			
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD000003: Efficiënte dienstverlening

Het voeren van een efficiënte dienstverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2030

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.045	22.146	27.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.045	-22.146	-27.700
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000016: Financiële zaken

Financiële zaken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2030

Actie: AC000077: Resultaten

Resultaten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actieplan: AP000017: Verzekeringen

Verzekeringen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000091: Hospitalisatieverzekering

Hospitalisatieverzekering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actieplan: AP000021: Communicatie en informatie

Communicatie en informatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.200	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-4.200	-6.000
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000119: Vormgeving

Vormgeving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.000	-3.000
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000120: Drukwerk

Drukwerk

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.200	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.200	-3.000
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000022: ICT en informatiebeheer

ICT en informatiebeheer

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.045	17.946	21.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.045	-17.946	-21.700
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000122: Software

Software

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.833	8.246	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.833	-8.246	-10.000
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000123: Hardware

Hardware

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000124: Printers- en kopieermachines

Printers- en kopieermachines

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.178	7.700	7.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.178	-7.700	-7.700
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000125: Telefoonkosten

Telefoonkosten (o.a. gsm, vaste lijn, telefoonkosten, ...)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.035	2.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.035	-2.000	-4.000
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000027: Nutsvoorzieningen

Nutsvoorzieningen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000156: Water

Water

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000157: Gas

Gas

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000158: Elektriciteit

Elektriciteit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actieplan: AP000037: Toelagen vrije tijd en welzijn

Toelagen vrije tijd en welzijn

Van 01/01/2020 tot 31/12/2030

Actie: AC000201: Werking- en lustrumsubsidies

Werking- en lustrumsubsidies

Van 01/01/2020 tot 31/12/2030

Actie: AC000202: Projectsubsidies en toelagen

Projectsubsidies en toelagen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Actie: AC000203: Vrijwilligerspunt - subsidies Vonak en Give a day

Vrijwilligerspunt - subsidies Vonak en Give a day

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Rapportering overdrachten:: 3: Het beheren en exploiteren van de infrastructuren bestemd voor sportieve of culturele activiteiten b

Het beheren en exploiteren van de infrastructuren bestemd voor sportieve of culturele activiteiten behorende tot het AGB Schilde

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	321.143	443.138	374.040
Ontvangsten	1.065.668	841.428	666.018
Saldo	744.525	398.290	291.978
Investerings			
Uitgaven	61.958	294.642	60.192
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-61.958	-294.642	-60.192
Financiering			
Uitgaven	258.744	260.098	255.207
Ontvangsten	61.958	294.642	0
Saldo	-196.787	34.544	-255.207

Beleidsdoelstelling: BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde

Exploitatie en beheer AGB Schilde

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	88.734	129.301	117.256
Ontvangsten	988.018	765.784	600.631
Saldo	899.284	636.482	483.375
Investerings			
Uitgaven	10.680	19.642	7.192
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.680	-19.642	-7.192
Financiering			
Uitgaven	258.744	260.098	255.207
Ontvangsten	61.958	294.642	0
Saldo	-196.787	34.544	-255.207

Actieplan: AP000041: Administratieve werking AGB

Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	40.926	51.084	56.400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-40.926	-51.084	-56.400
Investerings			
Uitgaven	10.680	19.642	7.192
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.680	-19.642	-7.192
Financiering			

Actie: AC000228: Interne werking AGB

Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	40.926	51.084	56.400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-40.926	-51.084	-56.400
Investerings			
Uitgaven	10.680	19.642	7.192
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.680	-19.642	-7.192
Financiering			

Actieplan: AP000042: Financiële werking AGB

Instaan voor een goede financiële werking van het AGB

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	47.807	78.217	60.856
Ontvangsten	988.018	765.784	600.631
Saldo	940.211	687.566	539.775
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	258.744	260.098	255.207
Ontvangsten	61.958	294.642	0
Saldo	-196.787	34.544	-255.207

Actie: AC000229: Beheren van verzekeringen

Beheren van verzekeringen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.433	4.233	4.233
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.433	-4.233	-4.233
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000230: Opvolgen financiële middelen

Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	44.374	73.984	56.623
Ontvangsten	988.018	765.784	600.631
Saldo	943.644	691.799	544.008
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	258.744	260.098	255.207
Ontvangsten	61.958	294.642	0
Saldo	-196.787	34.544	-255.207

Beleidsdoelstelling: BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44

Exploitatie en beheer Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	232.410	313.836	256.784
Ontvangsten	77.650	75.644	65.387
Saldo	-154.759	-238.192	-191.397
Investerings			
Uitgaven	51.278	275.000	53.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-51.278	-275.000	-53.000
Financiering			

Actieplan: AP000043: Onderhoud van Werf 44

Onderhoud van Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	161.615	219.603	163.421
Ontvangsten	8.596	5.305	5.305
Saldo	-153.019	-214.298	-158.116
Investerings			
Uitgaven	51.278	275.000	53.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-51.278	-275.000	-53.000
Financiering			

Actie: AC000231: Onderhoud Werf 44

Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	161.615	219.603	163.421
Ontvangsten	8.596	5.305	5.305
Saldo	-153.019	-214.298	-158.116
Investerings			
Uitgaven	51.278	275.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-51.278	-275.000	-35.000
Financiering			

Actie: AC000232: Uitrusten van Werf 44

Uitrusten van Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	18.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-18.000
Financiering			

Actieplan: AP000044: Cultuurbeleid in Werf 44

Voeren van een kwalitatief cultuurbeleid in Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	70.794	94.233	93.363
Ontvangsten	69.054	70.339	60.082
Saldo	-1.741	-23.894	-33.281
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000233: Activiteiten en voorstellingen

Organiseren van activiteiten en voorstellingen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	69.800	92.233	91.363
Ontvangsten	19.700	27.339	27.339
Saldo	-50.100	-64.894	-64.024
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000234: Verhuren van zalen

Verhuren van zalen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	994	2.000	2.000
Ontvangsten	49.354	43.000	32.743
Saldo	48.359	41.000	30.743
Investerings			
Financiering			

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 1379

2. Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Het AGB Schilde kent geen werkings- en investeringssubsidies toe.

Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies in het meerjarenplan

AGB Schilde (Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde)

3. Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)

De samenstelling van de beleidsdomeinen is niet gewijzigd.

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2022

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 2260 Alg. 2022002504

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Beleidsdomein: 0 Algemene financiering

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

Beleidsdomein: 10 Algemeen bestuur

- BV0100 Politieke organen
- BV0101 Officieel ceremonieel
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0170 Binnengemeentelijke decentralisatie
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0450 Rechtspleging

Beleidsdomein: 20 Woonomgeving

- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0341 Erosiebestrijding
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0420 Dienst 100
- BV0430 Civiele bescherming
- BV0440 Overige hulpdiensten

BV0460 Kinderbescherming
BV0470 Dierenbescherming
BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
BV0500 Handel en middenstand
BV0510 Nijverheid
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0540 Visvangst
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0620 Grondbeleid voor wonen
BV0621 Bestrijding van krotwoningen
BV0622 Woonwagenterreinen
BV0629 Overig woonbeleid
BV0630 Watervoorziening
BV0640 Elektriciteitsvoorziening
BV0650 Gasvoorziening
BV0660 Communicatievoorzieningen
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0690 Overige nutsvoorzieningen
BV0790 Erediensten
BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
BV0990 Begraafplaatsen
BV0991 Crematoria
BV0992 Lijkbezorging

Beleidsdomein: 30 Dienstverlening

BV0113 Archief
BV0130 Administratieve dienstverlening
BV0160 Hulp aan het buitenland
BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0522 Toerisme - Infrastructuur
BV0529 Overige activiteiten inzake toerisme
BV0550 Werkgelegenheid
BV0590 Overige economische zaken
BV0700 Musea
BV0701 Cultuurcentrum
BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0704 Gespecialiseerde bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0712 Festivals
BV0719 Overige evenementen
BV0720 Monumentenzorg
BV0721 Archeologie
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0749 Overig sportbeleid
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren

BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0801 Buitengewoon basisonderwijs
BV0810 Gewoon secundair onderwijs
BV0814 Leren en werken
BV0815 Buitengewoon secundair onderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
BV0835 Hoger onderwijs
BV0860 Centra voor leerlingenbegeleiding
BV0862 Huisvesting voor schoolgaanden
BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
BV0870 Sociale voordelen
BV0879 Andere voordelen
BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
BV0900 Sociale bijstand
BV0901 Voorschotten
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
BV0904 Activering van tewerkstelling
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
BV0910 Woningen voor personen met een handicap
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
BV0920 Werkloosheid
BV0930 Sociale huisvesting
BV0940 Jeugdvoorzieningen
BV0941 Gezinsvervangende tehuizen
BV0942 Onderhoudsgelden
BV0943 Gezinshulp
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
BV0945 Kinderopvang
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
BV0947 Klusjesdienst
BV0948 Poetsdienst
BV0949 Overige gezinshulp
BV0950 Ouderenwoningen
BV0951 Dienstencentra
BV0952 Assistentiewoningen
BV0953 Woon- en zorgcentra
BV0954 Dagzorgcentra
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0980 Sociale geneeskunde
BV0982 Ziekenhuizen
BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
BV0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie
BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg
BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid

4. Overzicht verbonden entiteiten

Het overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten is niet gewijzigd.

5. Personeelsinzet

Het AGB Schilde heeft geen eigen personeel.

6. Opbrengst per belastingssoort

Het AGB Schilde heeft geen eigen belastingen.

DEEL 6 – JAARREKENING 2022 VOLGENS VENNOOTSCHAPS- BOEKHOUDING

AGB SCHILDE

Jaarrekening 2022

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2022
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2022

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- At** Afschrijvingstabel
- Vt** Verrekeningstabel - **NIHIL**
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn - **NIHIL**
- DET** Detail van balansposten
- BTW** BTW-omzetaansluiting
- L** Loonaansluiting - **NIHIL**

Interne jaarrekening

Omschrijving	Code	2022	2021
Vaste activa	21/28	6.426.443,51	6.632.386,52
Immateriële vaste activa	21	36.230,70	0,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge	2110000000	10.680,00	
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge	2110000009	-1.059,22	
Plannen en studies	2140000000	57.882,14	
Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	2140000009	-31.272,22	
Materiële vaste activa	22/27	6.390.212,81	6.632.386,52
<u>Terreinen en gebouwen</u>	<u>22</u>	<u>51.422,78</u>	<u>40.765,68</u>
Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschapsgoeder	2210300000	3.224,17	
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	2210300009	-859,80	
Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onder	2210350000	51.277,65	
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	2210350009	-2.219,24	
<u>Installaties, machines en uitrusting</u>	<u>23</u>	<u>6.770,26</u>	<u>7.557,20</u>
Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2300000000	7.869,45	
Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2300000009	-1.099,19	
<u>Meubilair en rollend materieel</u>	<u>24</u>	<u>188.584,00</u>	<u>221.219,46</u>
Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2410000000	2.261,42	
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensc	2410000009	-1.666,16	
Ander meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge	2440000000	321.831,76	
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensc	2440000009	-133.843,02	
<u>Leasing en soortgelijke rechten</u>	<u>25</u>	<u>6.143.435,77</u>	<u>6.362.844,18</u>
Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	2500000000	7.240.477,84	
Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	2500000009	-1.097.042,07	
Vlottende activa	29/58	2.436.402,53	312.580,89
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	1.263.339,48	169.665,41
<u>Handelsvorderingen</u>	<u>40</u>	<u>1.263.339,48</u>	<u>168.466,11</u>
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	4000000000	1.188.109,78	
Te ontvangen huur en pacht	4000100000	11.476,67	
Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	4002001000	61.957,65	
Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	4005001000	21,68	
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	4070000000	3.547,40	
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	4090000000	-1.773,70	
<u>Overige vorderingen</u>	<u>41</u>	<u>0,00</u>	<u>1.199,30</u>
Geldbeleggingen	50/53	0,00	0,00
Liquide middelen	54/58	107.166,84	142.915,48
Belfius - zichtrekening	5501010000	58.241,57	
Belfius - spaarrekening	5501020300	48.392,93	
Kas AGB	5701000400	532,34	
Overlopende rekeningen	490/1	1.065.896,21	0,00
Over te dragen kosten	4900000000	1.065.896,21	
Totaal van de activa	20/58	8.862.846,04	6.944.967,41

Omschrijving	Code	2022	2021
Eigen vermogen	10/15	1.051.112,74	655.634,17
Inbreng	10/11	1.500.000,00	1.500.000,00
Beschikbaar	110	0,00	0,00
Onbeschikbaar	111	1.500.000,00	1.500.000,00
Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal	1119000000	1.500.000,00	
Overgedragen winst (verlies)	14 (+)/(-)	-448.887,26	-844.365,83
Overgedragen tekort	1410000000	-448.887,26	
Schulden	17/49	7.811.733,30	6.289.333,24
Schulden op meer dan één jaar	17	6.943.431,71	6.079.876,83
Financiële schulden	170/4	6.943.431,71	6.079.876,83
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	6.890.566,86	6.079.876,83
Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste va	1721000000	6.890.566,86	
Overige leningen	174/0	52.864,85	0,00
Leningen van of aan de gemeenten	1740000002	52.864,85	
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	868.301,59	209.456,41
<u>Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen</u>	<u>42</u>	<u>264.298,98</u>	<u>183.181,01</u>
Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	4221000000	255.206,18	
Overige leningen van of aan de gemeenten	4240000002	9.092,80	
<u>Handelsschulden</u>	<u>44</u>	<u>36.301,06</u>	<u>25.813,40</u>
Leveranciers	440/4	36.301,06	25.813,40
Leveranciers	4400000000	36.301,06	
Te betalen wissels	441	0,00	0,00
<u>Vooruitbetalingen op bestellingen</u>	<u>46</u>	<u>506.852,58</u>	<u>0,00</u>
Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	4600000000	506.852,58	
<u>Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten</u>	<u>45</u>	<u>59.448,97</u>	<u>0,00</u>
Belastingen	450/3	59.448,97	0,00
Te betalen btw	4510000000	59.442,47	
Te betalen roerende voorheffing	4533000000	6,50	
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	0,00	0,00
<u>Overige schulden</u>	<u>47/48</u>	<u>1.400,00</u>	<u>462,00</u>
Borgtochten ontvangen in contanten	4880000000	1.400,00	
<u>Overlopende rekeningen</u>	<u>492/3</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal van de passiva	okt/49	8.862.846,04	6.944.967,41

Omschrijving	Code	2022	2021
Brutomarge	9900 (+)/(-)	774.666,83	-38.029,26
Bedrijfsopbrengsten	70/74	1.065.572,51	0,00
<u>Omzet</u>	<u>70</u>	<u>1.063.728,09</u>	<u>0,00</u>
Doorfacturatie	7007000000	6.751,94	
Opbrengsten uit prestaties	7020000000	19.700,13	
Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	7050001000	22.397,73	
Andere huuropbrengsten	7050999900	26.955,86	
Opbrengsten uit concessies	7060001000	20.484,00	
Prijssubsidies	7070000000	967.438,43	
<u>Andere bedrijfsopbrengsten</u>	<u>74</u>	<u>1.844,42</u>	<u>0,00</u>
Schadevergoedingen	7450001000	1.844,42	
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	290.905,68	0,00
<u>Aankopen</u>	<u>600/8</u>	<u>24.337,48</u>	<u>0,00</u>
Aankoop voedingswaren	6000100000	24.337,48	
Voorraad: afname (toename)	609 (+)/(-)	0,00	0,00
<u>Diensten en diverse goederen</u>	<u>61</u>	<u>266.568,20</u>	<u>0,00</u>
Benodigheden voor gebouwen	6103001000	11.744,01	
Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	6103010000	59.127,98	
Elektriciteit	6110000000	69.841,19	
Gas	6111000000	19.031,43	
Water	6113000000	1.181,98	
Brandverzekering	6120100000	3.316,87	
Burgerlijke aansprakelijkheid	6120150000	116,07	
Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	6131001000	5.780,00	
Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	6131003000	75,90	
Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen,	6131006000	44.565,18	
Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	6139999900	1.896,75	
Communicatiekosten telefoon en internet	6141004000	1.034,84	
Huur meubilair en bureaumateriaal	6141200000	1.177,80	
Overige informaticakosten	6142999900	19.715,99	
Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	6143001000	3.177,97	
Lidmaatschappen	6150006000	490,00	
Huur technische materieel	6150200000	20.572,94	
Overige exploitatiekosten	6159999900	3.721,30	
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62 (+)/(-)	0,00	0,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen	630	267.900,66	263.939,33
Afschrijvingen op MVA	6302000000	267.900,66	
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handel	631/4 (+)/(-)	75,11	1.698,59
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg	6340000000	1.773,70	
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne	6341000000	-1.698,59	
Vorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemin	635/8 (+)/(-)	0,00	0,00
Andere bedrijfskosten	640/8	39.282,99	20.759,20
Onroerende voorheffing	6400000000	37.502,30	
Roerende voorheffing	6400001000	10,05	
Bovengemeentelijke saneringsbijdrage	6400003100	688,64	
Overige werkingsbelastingen	6409999900	1.082,00	
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	649 (-)	0,00	0,00
Niet-recurrente bedrijfskosten	66A	0,00	0,00
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	467.408,07	-324.426,38
Financiële opbrengsten	75/76B	95,67	61,16
<u>Recurrente financiële opbrengsten</u>	<u>75</u>	<u>95,67</u>	<u>61,16</u>
Credittintresten op rekening courant	7510000000	33,52	
Andere financiële opbrengsten	7599999900	62,15	
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	0,00	0,00
<u>Niet-recurrente financiële opbrengsten</u>	<u>76B</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Financ Financiële kosten	65/66B	72.025,17	75.536,06

Omschrijving	Code	2022	2021
<u>Recurrente financiële kosten</u>	<u>65</u>	<u>72.025,17</u>	<u>75.536,06</u>
financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	6500000000	72.025,17	
<u>Niet-recurrente financiële kosten</u>	<u>66B</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	395.478,57	-399.901,28
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	0,00	0,00
Overboeking naar de uitgestelde belastingen	680	0,00	0,00
Belastingen op het resultaat	67/77 (+)/(-)	0,00	0,00
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	395.478,57	-399.901,28
Onttrekking aan de belastingvrije reserves	789	0,00	0,00
Overboeking naar de belastingvrije reserves	689	0,00	0,00
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905 (+)/(-)	395.478,57	-399.901,28

Omschrijving	Code	2022	2021
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	-448.887,26	-844.365,83
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	395.478,57	-399.901,28
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	-844.365,83	-444.464,55
Overgedragen tekort vorig boekjaar	6900000000	-844.365,83	
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	0,00	0,00
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	0,00	0,00
Aan de inbreng	691	0,00	0,00
Aan de wettelijke reserve	6920	0,00	0,00
Aan de overige reserves	6921	0,00	0,00
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	-448.887,26	-844.365,83
Overgedragen tekort	1410000000	-448.887,26	
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	0,00	0,00
Uit te keren winst	694/7	0,00	0,00
Vergoeding van de inbreng	694	0,00	0,00
Bestuurders of zaakvoerders	695	0,00	0,00
Werknemers	696	0,00	0,00
Andere rechthebbenden	697	0,00	0,00

Externe jaarrekening volgens schema NBB

**JAARREKENING EN/OF ANDERE OVEREENKOMSTIG HET
WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER
TE LEGGEN DOCUMENTEN**

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *Autonoom gemeentebedrijf Schilde*

Rechtsvorm: *Andere*

Adres: *Brasschaatsebaan* Nr.: *30* Bus:

Postnummer: *2970* Gemeente: *Schildre*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Antwerpen, afdeling Antwerpen*

Internetadres¹:

E-mailadres¹:

Ondernemingsnummer **0693.894.844**

DATUM **20 / 02 / 2020** van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

- de JAARREKENING in **EURO** goedgekeurd door de algemene vergadering van **15 / 05 / 2023**
- de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2022** tot **31 / 12 / 2022**

het vorig boekjaar van de jaarrekening van **01 / 01 / 2021** tot **31 / 12 / 2021**

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ **zijn niet**² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen:¹⁶..... Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.1.3, 6.2, 6.4, 6.5, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17*

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

*Handtekening
(naam en hoedanigheid)*

*Handtekening
(naam en hoedanigheid)*

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

<i>Dirk Bauwens Amazonlaan 9, 2970 Schilde, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i>
<i>Olivier Verhulst Kasteeldreef 6, 2970 Schilde, België</i>	<i>Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur</i>
<i>Kathleen Krekels Fortsteenweg 25, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Peter Mendonck Kerkstraat 27 bus 1, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Marian van Alphen Kasteeldreef 103, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Pascale Gielen Kleinbeekweg 3, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Yolande Avontroodt Buizerdlaan 23, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Marijke Dillen Sint-Jobsteenweg 73, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Kristof Droessaert Rijsblokstraat 5 bus 2, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Valérie Van Genechten Beemdenlaan 52, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Rita Tutelaars Reeweide 1, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Hendrik Bellens Damhertenlaan 21, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Annemie Vergote Hagedoornlaan 22, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Frederik Goemaere August Dilslei 35, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Hans Hanssen Veldvenne 30, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Leen Scholiers Hendrik Consciencestraat 15, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Stefan Van den Heuvel Wijnegemsteenweg 192, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Philippe Verschueren Vennebosstraat 4, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

Laurenz Van Ginneken *Bestuurder*
Kerkstraat 25, 2970 Schilde, België

Pieter-Jan Fraussen *Bestuurder*
Eugeen Van de Vellaan 8, 2970 Schilde, België

Marleen Struyf *Bestuurder*
Zwaneweg 26, 2970 Schilde, België

Micheline Duysens *Bestuurder*
Wisselstraat 10, 2970 Schilde, België

Tara Godts *Bestuurder*
Dwarsdreef 9, 2970 Schilde, België

Valerie Michel *Bestuurder*
De Nachtegaal 27, 2970 Schilde, België

Margot Van Overtveldt *Bestuurder*
Philippedreef 19, 2970 Schilde, België

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening ~~werd~~ / **werd niet*** geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap **;
- B. Het opstellen van de jaarrekening**;
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
Q&A bv Nr.: 0434.076.186 Husseveldestraat 50, 9270 Laarne,	224784 3 N 88	B

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	6.426.443,51	6.632.386,52
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	36.230,70	38.186,35
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	6.390.212,81	6.594.200,17
Terreinen en gebouwen		22	51.422,78	2.579,33
Installaties, machines en uitrusting		23	6.770,26	7.557,20
Meubilair en rollend materieel		24	188.584,00	221.219,46
Leasing en soortgelijke rechten		25	6.143.435,77	6.362.844,18
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	2.436.402,53	312.580,89
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Vorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	1.263.339,48	169.665,41
Handelsvorderingen		40	1.263.339,48	168.466,11
Overige vorderingen		41	.....	1.199,30
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	107.166,84	142.915,48
Overlopende rekeningen		490/1	1.065.896,21	.....
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	8.862.846,04	6.944.967,41

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	7.811.733,30	6.289.333,24
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	6.943.431,71	6.079.876,83
Financiële schulden		170/4	6.943.431,71	6.079.876,83
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	6.890.566,86	6.079.876,83
Overige leningen		174/0	52.864,85	.....
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	868.301,59	209.456,41
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	264.298,98	183.181,01
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	36.301,06	25.813,40
Leveranciers		440/4	36.301,06	25.813,40
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	506.852,58	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	59.448,97	.....
Belastingen		450/3	59.448,97	.....
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	1.400,00	462,00
Overlopende rekeningen		492/3	.....	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	8.862.846,04	6.944.967,41

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	774.666,83	-38.029,26
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen(+)/(-)		62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	267.900,66	263.939,33
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)		631/4	75,11	1.698,59
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	39.282,99	20.759,20
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	467.408,07	-324.426,38
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	95,67	61,16
Recurrente financiële opbrengsten		75	95,67	61,16
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	72.025,17	75.536,06
Recurrente financiële kosten		65	72.025,17	75.536,06
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	395.478,57	-399.901,28
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	395.478,57	-399.901,28
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	395.478,57	-399.901,28

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-448.887,26	-844.365,83
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	395.478,57	-399.901,28
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-844.365,83	-444.464,55
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	-448.887,26	-844.365,83
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	.....
Vergoeding van de inbreng	694	.....	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	57.882,14
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	10.680,00	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	68.562,14	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	19.695,79
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	12.635,65	
Teruggenomen	8089	.....
Verworven van derden	8099	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8109	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8119	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129	32.331,44	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	36.230,70	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	7.575.664,64
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	51.277,65	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....
Overboeking van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	7.626.942,29	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8219	.....
Verworven van derden	8229	.....
Afgeboekt	8239	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8249	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329P	xxxxxxxxxxxxxxxx	981.464,47
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	255.265,01	
Teruggenomen	8289	.....
Verworven van derden	8299	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8309	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8319	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329	1.236.729,48	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	6.390.212,81	

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	264.298,98
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	1.043.042,76
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	5.900.388,95
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	.....
Overige leningen	901	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	5.900.338,95
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	5.900.338,95
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	.....

WAARDERINGSREGELS

I. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing niet gewijzigd.

De resultatenrekening wordt niet op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend.

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming:

Ingevolge art. 3:4-3:6 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen dienen de bestuurders de toepassing van de waarderingsregels in de veronderstelling van continuïteit te verantwoorden. De bestuurders zijn van oordeel dat de continuïteit niet in het gedrang komt, gezien het verlies te wijten is aan de corona pandemie. Terwijl de vaste kosten blijven lopen konden door de corona pandemie nog weinig activiteiten doorgaan.

II. Bijzondere regels

Materiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar werden geen materiële vaste activa geherwaardeerd.

Afschrijvingen geboekt tijdens het jaar

Industriële, administratieve of commerciële gebouwen:

L - NG - 6,67% - 6,67% - 0,00% - 0,00%

Kantoormaterieel en meubilair:

L - NG - 10,00% - 20,00% - 0,00% - 0,00%

Leasingen en soortgelijke rechten:

L - NG - 3,00% - 3,00% - 0,00% - 0,00%

Schulden:

De passiva bevatten geen schulden op lange termijn, zonder of met een abnormaal lage rente.

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de onderneming heeft ontvangen overeenkomstig het Wetboek van vennootschappen, artikel 631 §2 laatste lid en artikel 632 §2 laatste lid; de wet van 2 mei 2007 betreffende de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen, artikel 14 vierde lid; en het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten, artikel 5.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			%
	Aard	Aantal stemrechten		
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Gemeente Schilde 0207.501.707 Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde, België</i>	<i>Aandelenbez it</i>			100

REMUNERATIEVERSLAG

voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 3:12, §1, 9° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Nihil

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2022	Voorziene aflossingen 2022 *	Werkelijke aflossingen 2022 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2023
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	8.421.803,94	8.421.803,94	7.145.773,04	255.206,18	255.206,18	0,00	255.206,18
	Erfpacht gemeente	8.421.803,94	8.421.803,94	7.145.773,04	255.206,18	255.206,18	0,00	255.206,18
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

					Aanschaffing				Afschrijving				Boekwaard	Restwaard
Activanr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Rest. Gebr. duur	Heropening	Nieuw	DesInvest	Saldo	Heropening	Afschrijving	Terugneming	Saldo		
0					2...0			2...0	2...9			2...9	2...0-2...9	
211000000 Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten														
2022000003	1	projectkost tic	2022	1644	0,00	10.680,00	0,00	10.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	0,00
Totaal 211000000 Concessies, octrooien, licenties,					0,00	10.680,00	0,00	10.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	0,00
214000000 Plannen en studies														
2020000006	2	plannen en stud	2020	1205	57.882,14	0,00	0,00	57.882,14	19.695,79	0,00	0,00	19.695,79	38.186,35	0,00
Totaal 214000000 Plannen en studies					57.882,14	0,00	0,00	57.882,14	19.695,79	0,00	0,00	19.695,79	38.186,35	0,00
221030000 Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschapsgoederen														
2020000005	3	Gemeenschapsce	2019	4380	2.626,50	0,00	0,00	2.626,50	525,29	0,00	0,00	525,29	2.101,21	0,00
2020000005	4	Gemeenschapsce	2019	4380	579,42	0,00	0,00	579,42	115,89	0,00	0,00	115,89	463,53	0,00
2020000005	5	Gemeenschapsce	2019	4380	18,25	0,00	0,00	18,25	3,66	0,00	0,00	3,66	14,59	0,00
Totaal 221030000 Gebouwen voor sport, cultuur,					3.224,17	0,00	0,00	3.224,17	644,84	0,00	0,00	644,84	2.579,33	0,00
221035000 Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen														
2022000001	1	vervangen deure	2022	5148	0,00	27.827,53	0,00	27.827,53	0,00	0,00	0,00	0,00	27.827,53	0,00
2022000001	2	herstelling zon	2022	5196	0,00	775,69	0,00	775,69	0,00	0,00	0,00	0,00	775,69	0,00
2022000001	3	leveren en plaa	2022	5350	0,00	22.674,43	0,00	22.674,43	0,00	0,00	0,00	0,00	22.674,43	0,00
Totaal 221035000 Gebouwen voor sport, cultuur,					0,00	51.277,65	0,00	51.277,65	0,00	0,00	0,00	0,00	51.277,65	0,00
230000000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen														
2020000001	1	Kookplaat conc	2020	3058	412,40	0,00	0,00	412,40	67,00	0,00	0,00	67,00	345,40	0,00
2021000001	1	aankoop tuinber	2021	3285	1.888,51	0,00	0,00	1.888,51	95,72	0,00	0,00	95,72	1.792,79	0,00
2021000001	2	signalistaie vo	2021	3285	1.434,42	0,00	0,00	1.434,42	72,70	0,00	0,00	72,70	1.361,72	0,00
2021000001	3	lichtbak voor W	2021	3285	2.508,32	0,00	0,00	2.508,32	63,91	0,00	0,00	63,91	2.444,41	0,00
2021000001	4	boenmachine wer	2021	3285	1.625,80	0,00	0,00	1.625,80	12,92	0,00	0,00	12,92	1.612,88	0,00
Totaal 230000000 Installaties, machines en					7.869,45	0,00	0,00	7.869,45	312,25	0,00	0,00	312,25	7.557,20	0,00
241000000 Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen														
2020000002	1	Informaticamate	2019	730	461,16	0,00	0,00	461,16	276,69	0,00	0,00	276,69	184,47	0,00
2020000002	2	Informaticamate	2019	730	14,53	0,00	0,00	14,53	8,73	0,00	0,00	8,73	5,80	0,00
2020000002	3	Informaticamate	2019	730	132,22	0,00	0,00	132,22	79,32	0,00	0,00	79,32	52,90	0,00
2020000002	4	Informaticamate	2019	730	4,17	0,00	0,00	4,17	2,50	0,00	0,00	2,50	1,67	0,00
2020000004	6	Ander meubilair	2018	365	978,87	0,00	0,00	978,87	783,09	0,00	0,00	783,09	195,78	0,00
2021000002	1	player	2021	1460	670,47	0,00	0,00	670,47	63,56	0,00	0,00	63,56	606,91	0,00
Totaal 241000000 Informaticamaterieel -					2.261,42	0,00	0,00	2.261,42	1.213,89	0,00	0,00	1.213,89	1.047,53	0,00
244000000 Ander meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen														

2020000003	1	Ander meubilair	2019	2555	1.748,90	0,00	0,00	1.748,90	524,63	0,00	0,00	524,63	1.224,27	0,00
2020000003	2	Ander meubilair	2019	2555	55,09	0,00	0,00	55,09	16,34	0,00	0,00	16,34	38,75	0,00
2020000003	3	Ander meubilair	2019	2555	200.530,84	0,00	0,00	200.530,84	60.159,06	0,00	0,00	60.159,06	140.371,78	0,00
2020000003	4	Ander meubilair	2019	2555	18.160,59	0,00	0,00	18.160,59	5.448,15	0,00	0,00	5.448,15	12.712,44	0,00
2020000003	5	Ander meubilair	2019	2555	5.769,24	0,00	0,00	5.769,24	1.730,66	0,00	0,00	1.730,66	4.038,58	0,00
2020000003	6	Ander meubilair	2019	2555	961,36	0,00	0,00	961,36	288,26	0,00	0,00	288,26	673,10	0,00
2020000003	7	Ander meubilair	2019	2555	245,45	0,00	0,00	245,45	73,62	0,00	0,00	73,62	171,83	0,00
2020000003	8	Ander meubilair	2019	2555	3.694,87	0,00	0,00	3.694,87	1.108,34	0,00	0,00	1.108,34	2.586,53	0,00
2020000003	9	Ander meubilair	2019	2555	116,39	0,00	0,00	116,39	35,77	0,00	0,00	35,77	80,62	0,00
2020000004	1	Ander meubilair	2018	2190	20.536,97	0,00	0,00	20.536,97	8.214,66	0,00	0,00	8.214,66	12.322,31	0,00
2020000004	2	Ander meubilair	2018	2190	22.200,97	0,00	0,00	22.200,97	8.880,38	0,00	0,00	8.880,38	13.320,59	0,00
2020000004	3	Ander meubilair	2018	2190	21.523,00	0,00	0,00	21.523,00	8.609,07	0,00	0,00	8.609,07	12.913,93	0,00
2020000004	4	Ander meubilair	2018	2190	677,97	0,00	0,00	677,97	271,16	0,00	0,00	271,16	406,81	0,00
2020000004	5	Ander meubilair	2018	2190	12.702,95	0,00	0,00	12.702,95	5.081,51	0,00	0,00	5.081,51	7.621,44	0,00
2020000008	1	buitenasbak Wer	2020	3216	340,39	0,00	0,00	340,39	40,57	0,00	0,00	40,57	299,82	0,00
2020000008	2	serveerkar Werf	2020	3243	271,41	0,00	0,00	271,41	30,34	0,00	0,00	30,34	241,07	0,00
2020000008	3	transportkar vo	2020	3275	9.837,90	0,00	0,00	9.837,90	1.013,44	0,00	0,00	1.013,44	8.824,46	0,00
2020000008	4	aankoop kar sto	2021	3285	768,47	0,00	0,00	768,47	47,79	0,00	0,00	47,79	720,68	0,00
2020000008	5	bureaustoelen :	2021	3285	1.689,00	0,00	0,00	1.689,00	86,07	0,00	0,00	86,07	1.602,93	0,00
Totaal 2440000000 Ander meubilair, kantooruitrusting					321.831,76	0,00	0,00	321.831,76	101.659,82	0,00	0,00	101.659,82	220.171,94	0,00
2500000000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen														
2020000005	1	Gemeenschapscen	2018	10585	6.975.191,02	0,00	0,00	6.975.191,02	845.477,43	0,00	0,00	845.477,43	6.129.713,59	0,00
2020000005	2	Gemeenschapscen	2018	10585	265.286,82	0,00	0,00	265.286,82	32.156,23	0,00	0,00	32.156,23	233.130,59	0,00
Totaal 2500000000 Terreinen en gebouwen in leasing					7.240.477,84	0,00	0,00	7.240.477,84	877.633,66	0,00	0,00	877.633,66	6.362.844,18	0,00
Algemeen totaal					7.633.546,78	61.957,65	0,00	7.695.504,43	1.001.160,25	0,00	0,00	1.001.160,25	6.694.344,18	0,00

17-feb-2023 16:46

Pagina 1 van 1

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	1.188.109,78	1.650,00	concessie februari 2019
				1.650,00	concessie januari 2019
				247,40	concessie W44 okt-nov-dec
				2.262,00	Ontvangsten Ticketmatic december 2022
				416.944,44	Prijssubsidie AGB Schilde - 2de deel
				768.903,34	prijssubsidie rechtzetting
				-3.547,40	Overboeking naar Dub deb
4000100000		Te ontvangen huur en pacht	11.476,67	11.476,67	zaal en dranken
4002001000		Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	61.957,65	61.957,65	Op te nemen lening
4005001000		Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	21,68	21,68	Intresten 31/12/2022
4070000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	3.547,40	3.547,40	Dubieuze debiteuren
4090000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	1.773,70	1.773,70	Waardeverminderingen op dub debiteuren
4221000000		Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	255.206,18	255.206,18	KT 2023 erfpacht
4240000002		Overige leningen van of aan de gemeenten	5.554,51	5.554,51	KT 2023 lenionge gemeente
4400000000		Leveranciers	36.301,06	36.301,06	Openstaande leveranciers
4454000000		Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor over	3.538,29	3.538,29	Vervallen aflossingen investeringslening 2022 gemeente
4491000000		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	506.852,58	3.977,00	Klantenomzet 2023 ontvangen in 2022
				502.875,58	Prijssubsidies 2023 ontvangen in 2022
4493000000		Borgtochten ontvangen in contanten	1.400,00	1.400,00	Ontvangen waarborgen
4750000000		Te betalen btw	59.442,47	15.919,64	BTW Q4-2022
				43.522,83	BTW Q5-2022 aan te geven samen met Q1-2023
4760000000		Te betalen roerende voorheffing	6,50	6,50	RV op intresten 31/12/2022
4900000000		Over te dragen kosten	1.065.896,21	1.065.896,21	Overlopende intercalaire intresten

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2022-KW1	5.121,00	3.239,31		8.310,88					675,17	15.996,02
2022-KW2	6.858,00	4.915,87		28.536,99					7.102,60	33.208,26
2022-KW3	3.414,00	359.813,73		8.912,51					866,77	371.273,47
2022-KW4	5.121,00	401.285,88		20.104,09					1.758,56	424.752,41
	20.514,00	769.254,79	0,00	65.864,47	0,00	0,00	0,00	0,00	10.403,10	845.230,16

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	Correctie	31/12/2022
700	Verkopen en dienstprestaties	6.751,94		6.751,94
701	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
702	Verkopen en dienstprestaties	19.700,13		19.700,13
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
705	Verkopen en dienstprestaties	49.353,59		49.353,59
706	Verkopen en dienstprestaties	20.484,00		20.484,00
707	Verkopen en dienstprestaties	967.438,43		967.438,43
	Totaal BTW-omzet	1.063.728,09	0,00	1.063.728,09

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2022
Omzet uit BTW-aangiften	845.230,16
Omzet uit boekhouding	1.063.728,09
Te verantwoorden verschil	-218.497,93

Verantwoording	AR	
Q2-2022	7450001000	30,00
Q5 prijssubsidies	707	-725.380,51
Ontvangen vooruitbetalingen klanten voorstellingen 2023		3.977,00
Ontvangen vooruitbetalingen prijssubsidies voorstellingen 2023		502.875,58
Te verantwoorden verschil		0,00

(+) = rubriek omzet uit boekhouding wordt verhoogd / (-) rubriek omzet uit boekhouding wordt verlaagd