

JURIDISCHE CONTEXT

Artikel 39 van de statuten van het AGB, zoals goedgekeurd door de raad van bestuur van 17 juni 2019
§1. Het AGB maakt een meerjarenplan op overeenkomstig de regels die krachtens de artikelen 252, 254, 255, 256, 257 en 258 van het decreet lokaal bestuur gelden voor het meerjarenplan van de gemeente.

§2. Het AGB doet uiterlijk op 31 december van ieder jaar de nodige opzoekingen, verificaties, opnemingen en waarderingen om de inventaris op te maken van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het AGB, van welke aard ook.

§3. De raad van bestuur stelt het meerjarenplan en de aanpassingen ervan vast en legt ze ter goedkeuring voor aan de gemeenteraad.

Artikel 257 van het decreet lokaal bestuur

§1. Minstens een keer per jaar wordt het meerjarenplan aangepast, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. Als dat nodig is, kunnen daarbij ook de kredieten voor het lopende boekjaar worden aangepast. Daarnaast kan het meerjarenplan, als dat nodig is, ook worden aangepast om alleen de kredieten voor het lopende boekjaar aan te passen. (...)

Bij elke aanpassing van het meerjarenplan wordt het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekeningen verwerkt.

De periode van het meerjarenplan blijft altijd de periode, vermeld in artikel 254, tweede lid, maar de financiële nota beschrijft altijd de financiële consequenties voor ten minste drie toekomstige boekjaren.

§2. Een aanpassing van het meerjarenplan omvat minstens een aangepaste financiële nota, een toelichting en de eventuele wijzigingen

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

3° de rapporteringsperiode.

Artikel 14 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen

Een aanpassing van het meerjarenplan bevat al de volgende onderdelen:

1° in voorkomend geval, de wijzigingen van de strategische nota;

2° het aangepaste financiële doelstellingenplan;

3° de aangepaste staat van het financieel evenwicht;

- 4° het aangepaste overzicht van de kredieten;
- 5° een aangepaste toelichting;
- 6° een motivering van de wijzigingen.

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 – STRATEGISCHE NOTA	6
DEEL 2 – FINANCIËLE NOTA	9
1. Financieel doelstellingenplan (schema M1)	9
2. Staat van het financieel evenwicht (schema M2)	11
3. Overzicht van de kredieten (schema M3)	15
DEEL 3 – TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN	17
1. Uitgaven en ontvangsten functioneel (per beleidsdomein) (schema T1)	17
2. Uitgaven en ontvangsten economisch (schema T2)	20
3. Investeringsprojecten (schema T3)	24
4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	27
5. Beschrijving van de financiële risico's	29
5.1. Financiële linken met partnerbesturen	29
5.2. Prijssubsidies	29
5.3. Omzet	29
6. Beschrijving grondslagen en assumpties	29
7. Motivering van de wijzigingen	31
8. Plaats waar de documentatie beschikbaar is.	39
DEEL 4 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE	39
1. Omgevingsanalyse	39
2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen en actie(plannen)	40
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies	48
4. Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)	49
5. Overzicht verbonden entiteiten	54
6. Personeelsinzet	54
7. Opbrengst per belastingssoort	54

DEEL 1 – STRATEGISCHE NOTA

In de strategische nota van het meerjarenplan worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid geïntegreerd weergegeven (artikel 255 van het decreet lokaal bestuur).

De strategische nota bevat ten minste al de volgende elementen (artikel 8 van het Besluit van de Vlaamse Regering over de BBC):

1° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties;

2° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;

3° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;

4° het overzicht van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties kaderen;

5° een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan

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

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 4.

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommern: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

- BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44

- BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde

- 2: Blijvend inzetten op een performante dienstverlening

- BD000003: Efficiënte dienstverlening

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	181.960	245.572	330.189	400.801	413.824	416.144
Ontvangsten	256.823	185.417	1.065.668	1.067.893	760.392	762.722
Saldo	74.863	-60.156	735.480	667.092	346.568	346.578
Investerings						
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	144.703	60.235	42.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

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

DEEL 2 – FINANCIËLE NOTA

In de financiële nota van het meerjarenplan wordt de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota weergegeven en wordt verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd (artikel 255 van het decreet lokaal bestuur).

De financiële nota van het meerjarenplan bevat het financiële doelstellingenplan, de staat van het financieel evenwicht en het overzicht van de kredieten (artikel 9 van het Besluit van de Vlaamse Regering over de BBC).

1. Financieel doelstellingenplan (schema M1)

Het financieel doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven weer vanuit de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. Het bevat per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

1° de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn;

2° de verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn;

3° de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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 de geraamde uitgaven en ontvangsten zijn, dit jaar per jaar en met vooral nadruk op de prioritaire doelstellingen.

[Het ABC van BBC: schema M1 \(financiële doelstellingenplan\)](#)

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Prioritaire beleidsdoelstelling: null:null

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	181.960	245.572	330.189	400.801	413.824	416.144
Ontvangst	256.823	185.417	1.065.668	1.067.893	760.392	762.722
Saldo	74.863	-60.156	735.480	667.092	346.568	346.578
Investering						
Uitgave	10.862	10.585	61.958	144.703	60.235	42.307
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307
Financiering						
Uitgave	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangst	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	181.960	245.572	330.189	400.801	413.824	416.144
Ontvangst	256.823	185.417	1.065.668	1.067.893	760.392	762.722
Saldo	74.863	-60.156	735.480	667.092	346.568	346.578
Investering						
Uitgave	10.862	10.585	61.958	144.703	60.235	42.307
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307
Financiering						
Uitgave	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangst	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

2. Staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de periode van 2020 tot en met 2026. De staat van het financieel evenwicht van de gemeente en het OCMW geeft ook een overzicht van het geconsolideerd financieel evenwicht waarbij dus ook de bovenvermelde elementen zijn opgenomen voor de autonome gemeentebedrijven.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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?

In dit schema is het belangrijk dat het geraamde beschikbaar budgettair resultaat jaarlijks groter of gelijk is aan nul. De autofinancieringsmarge moet het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan (2025) groter zijn dan nul.

[Het ABC van BBC: schema M2 \(staat financieel evenwicht\)](#)

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2026

Journalvolnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	667.092	346.568	346.578
a. Ontvangsten	256.823	185.417	1.065.668	1.067.893	760.392	762.722
b. Uitgaven	181.960	245.572	330.189	400.801	413.824	416.144
II. Investeringsaldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	10.862	10.585	61.958	144.703	60.235	42.307
III. Saldo exploitatie en investeringen	64.001	-70.741	673.522	522.389	286.333	304.271
IV. Financieringsaldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441
a. Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
b. Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-191.205	-325.947	476.735	400.196	70.000	63.830
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	805.156	613.951	288.004	764.739	1.164.935	1.234.935
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	805.156	613.951	288.004	764.739	1.164.935	1.234.935
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	613.951	288.004	764.739	1.164.935	1.234.935	1.298.765
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	613.951	288.004	764.739	1.164.935	1.234.935	1.298.765

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	384.478
a. Ontvangsten	763.591
b. Uitgaven	379.113
II. Investeringsaldo	-42.357
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	42.357
III. Saldo exploitatie en investeringen	342.121
IV. Financieringsaldo	-247.664
a. Ontvangsten	40.150
b. Uitgaven	287.814
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	94.457

Budgettair resultaat	2026
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.298.765
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.298.765
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.393.221
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.393.221

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	667.092	346.568	346.578
II. Netto periodieke aflossingen	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-180.343	-315.362	476.735	400.196	70.000	63.830

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	384.478
II. Netto periodieke aflossingen	287.814
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	287.814
b. Periodieke terugvordering leningen	0
IV. Autofinancieringsmarge	96.664

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-180.343	-315.362	476.735	400.196	70.000	63.830
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-377.705	-357.289	-333.334	-309.439	-289.992	-266.505
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	632.911	612.495	592.078	576.335	566.560	549.253
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-558.048	-672.650	143.401	90.756	-219.992	-202.676

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	96.664
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-242.204
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	287.814
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	530.018
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-145.540

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	613.951	288.004	764.739	1.164.935	1.234.935	1.298.765
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	613.951	288.004	764.739	1.164.935	1.234.935	1.298.765
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-180.343	-315.362	476.735	400.196	70.000	63.830
Totale Autofinancieringsmarge	-180.343	-315.362	476.735	400.196	70.000	63.830
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-558.048	-672.650	143.401	90.756	-219.992	-202.676
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-558.048	-672.650	143.401	90.756	-219.992	-202.676

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	1.393.221
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.393.221
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	96.664
Totale Autofinancieringsmarge	96.664
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-145.540
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-145.540

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

3. Overzicht van de kredieten (schema M3)

Het overzicht van de kredieten bevat de kredieten voor 2023 en 2024. De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en de leasings en zijn de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en het toegestane betalingsuitstel.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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?

De kredieten mogen alleen gebruikt worden voor de bestemming die in het meerjarenplan wordt vooropgesteld. De totaliteit van de exploitatie, investeringen en financiering ligt vast voor het AGB. Er is vrijheid om de kredieten te verschuiven binnen deze onderdelen, maar je kan bvb. geen kredieten verschuiven van de investeringen van het AGB naar de exploitatie van het AGB.

[Het ABC van BBC: schema M3 \(overzicht kredieten\)](#)

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journalvolnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	400.801	1.067.893	413.824	760.392
Investerings	144.703	0	60.235	0
Financiering	266.896	144.703	276.568	60.235
Leningen en leasings	266.896	144.703	276.568	60.235

DEEL 3 – TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

1. Uitgaven en ontvangsten functioneel (per beleidsdomein) (schema T1)

Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard geeft een samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en de uitgaven, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen die de raad heeft vastgesteld en het verplichte beleidsdomein algemene financiering. Het bevat voor elk beleidsdomein per jaar van het meerjarenplan de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

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 wordt een uitsplitsing gemaakt van de bedragen per type (exploitatie, investeringen of financiering) en soort (uitgaven of ontvangsten) budget.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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.

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

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolgnommern: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	21.856	22.187	38.594	23.705	23.561	23.581
Ontvangsten	84	61	34	714	350	350
Saldo	-21.773	-22.126	-38.561	-22.992	-23.211	-23.231
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	10.393	11.044	27.515	48.869	47.744	47.806
Ontvangsten	0	0	62	0	0	0
Saldo	-10.393	-11.044	-27.453	-48.869	-47.744	-47.806
Natuur en milieubeheer						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.300	1.500	1.500
Saldo	0	0	0	1.300	1.500	1.500
Ondernemen en werken						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.500	-1.500	-1.500
Cultuur en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	148.461	209.296	260.967	316.373	328.076	330.221
Ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	1.065.879	757.022	759.346
Saldo	108.279	-23.940	804.606	749.506	428.946	429.125
Investerings						
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	144.703	60.235	42.307

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307
Zorg en opvang						
Exploitatie						
Uitgaven	1.250	3.045	3.112	10.354	12.944	13.036
Ontvangsten	0	0	0	0	1.520	1.526
Saldo	-1.250	-3.045	-3.112	-10.354	-11.424	-11.510

2. Uitgaven en ontvangsten economisch (schema T2)

Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard bevat meer gedetailleerde informatie over de samenstellende componenten van het geraamde budgettaire resultaat per jaar van het meerjarenplan. Het is ingedeeld volgende de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. De ontvangsten en toegestane subsidies en de toegestane leningen worden bovendien verder uitgesplitst volgens het type van de betrokken tegenpartij.

Dit schema geeft 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:

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 leningen of aflossingen van 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 geven van de gebudgetteerde of verwachte ontvangsten en uitgaven opgedeeld volgens de structuur van de jaarrekening over de verschillende jaren van het meerjarenplan.

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

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2026

Journalvolgnommern: 3235

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	2026
A. Operationele uitgaven	180.697	244.144	330.189	398.761	411.764	414.063	377.032
1. Goederen en diensten	160.104	223.385	290.906	375.596	388.764	391.063	354.032
5. Andere operationele uitgaven	20.594	20.759	39.283	23.165	23.000	23.000	23.000
B. Financiële uitgaven	1.263	1.428	0	2.040	2.061	2.081	2.081
2. Andere financiële uitgaven	1.263	1.428	0	2.040	2.061	2.081	2.081
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	1.067.179	760.042	762.372	763.241
1. Ontvangsten uit de werking	256.327	185.318	1.063.728	970.952	760.042	762.372	763.241
5. Andere operationele ontvangsten	412	38	1.844	96.227	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	84	61	96	714	350	350	350
III. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	667.092	346.568	346.578	384.478

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investerings in materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	129.703	45.235	27.307	27.357
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	129.703	45.235	27.307	27.357
a. Terreinen en gebouwen	0	0	51.278	117.539	20.000	20.000	20.000
c. Roerende goederen	10.862	10.585	0	12.164	25.235	7.307	7.357
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	10.680	15.000	15.000	15.000	15.000
III. Investeringsaldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307	-42.357

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	64.001	-70.741	673.522	522.389	286.333	304.271	342.121

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748	287.814
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748	287.814
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307	40.150
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307	40.150
III. Financieringssaldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441	-247.664

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-191.205	-325.947	476.735	400.196	70.000	63.830	94.457

3. Investeringsprojecten (schema T3)

De vroegere investeringsenveloppes zijn vervangen door investeringsprojecten in de toelichting. Die moeten de raadsleden een totaalbeeld geven van de geplande en uitgevoerde investeringsuitgaven en -ontvangsten voor de prioritaire acties of actieplannen. De periode van een investeringsproject is niet beperkt tot het meerjarenplan. Een project kan ook investeringen bevatten die zijn gedaan of gepland buiten de periode van het meerjarenplan. De regelgeving koppelt geen kredietbewaking aan de investeringsprojecten.

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 schema T3 bevat geen prioritaire acties voor de investeringsprojecten.

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

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 3235

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_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 2481 Alg. 2023001953

4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2020 tot 2026. 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 lange termijn 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 dat 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.

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2026

Journalvolgnommern: 3235

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	6.811.566	6.589.053	6.343.546
1. Financiële schulden op 1 januari	7.656.185	7.400.979	7.145.772	6.943.431	6.811.566	6.589.053
2. Nieuwe leningen	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
4. Overboekingen	-255.206	-255.206	-264.299	-276.568	-282.748	-287.814
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	255.206	255.206	260.761	270.433	276.613	281.679
1. Financiële schulden op 1 januari	255.206	255.206	255.206	260.761	270.433	276.613
2. Aflossingen	-255.206	-255.206	-258.744	-266.896	-276.568	-282.748
3. Overboekingen	255.206	255.206	264.299	276.568	282.748	287.814
Totaal financiële schulden	7.656.185	7.400.979	7.204.192	7.081.999	6.865.666	6.625.225

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	6.094.765
1. Financiële schulden op 1 januari	6.343.546
2. Nieuwe leningen	40.150
4. Overboekingen	-288.930
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	282.795
1. Financiële schulden op 1 januari	281.679
2. Aflossingen	-287.814
3. Overboekingen	288.930
Totaal financiële schulden	6.377.560

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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. Beschrijving van de 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.

Om de inhoud van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het nodig dat raadsleden voldoende informatie krijgen over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur gebruikt heeft bij de opmaak van de ramingen die erin zijn opgenomen.

5.1. Financiële linken met partnerbesturen

AGB Schilde

Voor 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.

5.2. 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 moeten 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.

5.3. 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.

6. Beschrijving grondslagen en assumpties

Domein	Toelichting
Uitgaven goederen en diensten en werkingskosten	Op basis van het bestedingsniveau van het laatste jaar en budgetvoorstellen werden kredieten aangepast voor de jaren 2023 tot en met 2026. De oefening om de ramingen en de rekening nog dichter bij elkaar te brengen, wordt jaarlijks herhaald en nauwgezet gevolgd door het managementteam.
Werkingsubsidies	Dotatie AGB: wordt als een prijssubsidie gebudgetteerd, de prijssubsidie is bepaald op een nulresultaat van het AGB (hierbij wordt eveneens rekening gehouden met de lopende afschrijvingen). De prijssubsidie wordt verhoogd met 6% BTW voor de gemeente.
Energiekosten	De energieleverancier van de lokale besturen VEB maakt maandelijks inschattingen van de verwachte evolutie van de

	prijzen. De raming van het Vlaams energiebedrijf (VEB) van oktober 2023 is weerhouden voor 2023 en 2024.
--	--

7. Motivering van de wijzigingen

Het meerjarenplan 2020-2025 vormt de basis voor het geïntegreerd globaal beleid van het bestuur gedurende 6 jaar.

Met deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten 2023 aangepast en de kredieten van 2023 vastgesteld. Ook voor de jaren 2024, 2025 en 2026 zijn bijstellingen opgenomen.

MJP jaar				2023	2024	2025	2026	
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting				
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Andere financiële opbrengsten	BK saldo geboekt groter dan voorziene budget_aangevuld met werkelijke ontvangsten	0,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Creditintresten op rekening courant	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	363,79 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Nalatigheidsintresten schuldvorderingen	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Opbrengsten uit concessies	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.500,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Prijssubsidies	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	66.321,36 €	0,00 €	0,00 €	590.654,99 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Prijssubsidies	HT De prijssubsidie coëff is vanaf 1 september 2023 op nul gezet (GR 22 augustus 2023), daarvoor bedroeg de coëff 25,46 (GR 19 december 2022). Op basis van de omzet 2023 (jan - aug 2023 nl. 13.772,40 euro) en deze coëfficiënten, is de berekende prijssubsidie 349.372,30, hier wordt de overdracht uit 2022 aan toegevoegd nl. 502.875,58, samen is dat 852.247,55 euro, de omzet die betrekking heeft op activiteiten 2024 is hier niet inbegrepen. De prijssubsidie betaald door de gemeente is de berekende subsidie * 1,06 omwille van de 6% BTW dus 903.382,76 euro	117.141,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Prijssubsidies	HT raming van de prijssubsidies voor 2024, 2025 en 2026 op basis van de info beschikbaar op 19 10 2023	0,00 €	54.701,20 €	53.365,81 €	59.885,36 €
E	O	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Doorfacturatie	Energiekosten van 2022 waren hoger dan normaal, en worden pas het jaar nadien doorgerekend - 2024 terug bijgestuurd en indexatie toegepast.	4.288,10 €	289,00 €	585,00 €	6.400,00 €
E	O	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Doorfacturatie	Injectie -raming op basis van inkomst mei -aug.	1.300,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
E	O	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Schadevergoedingen	HT De raming is aangepast op basis van het reeds ontvangen bedrag	96.226,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

MJP jaar				2023	2024	2025	2026
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting			
E	O	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Opbrengsten uit prestaties	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	26.275,00 €
E	O	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Opbrengsten uit prestaties	er zijn geen opbrengsten voor welzijn/gezondheid voorzien-vanaf 2024 wordt er bijdrage gevraagd	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
E	O	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Opbrengsten uit prestaties	ontvangsten senioren: geen betalende voorstellingen in 2023 - vanaf 2024 wel betalende voorstellingen	-514,71 €	0,00 €	526,00 €
E	O	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Verkoop van infobrochures	geen verkoop van infobrochures (-1.339 euro)	-1.339,00 €	-1.353,00 €	0,00 €
E	O	AC000234 - Verhuren van zalen	Andere huuropbrengsten	hogere opbrengst dan geraamd	5.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
E	O	AC000234 - Verhuren van zalen	Andere huuropbrengsten	HT De kostenpost MJP1854 werd met 3.500 euro verlaagd (door verschuiving naar een andere post) - omdat de kredieten van deze kosten en de opbrengsten post steeds gelijk moeten zijn, worden ook de opbrengsten verlaagd. De kosten worden met 2.000 euro terug aangevuld en de opbrengsten verlaagd met 1.500 euro.	-1.500,00 €	0,00 €	0,00 €
E	O	AC000234 - Verhuren van zalen	Andere huuropbrengsten	te hoog geraamd vanaf 2024	0,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €
E	U	AC000119 - Vormgeving	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
E	U	AC000120 - Drukwerk	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	verschuiving vanaf 2024 van krediet van MJP592 voor alles van drukwerk en promotie AGB	0,00 €	-6.100,00 €	-9.100,00 €
E	U	AC000122 - Software	Overige informaticakosten	(Maarten) Eaglebe smart city platform niet op AGB maar op gemeente	0,00 €	20.600,00 €	13.600,00 €
E	U	AC000122 - Software	Overige informaticakosten	Eaglebe smart city platform	0,00 €	-20.600,00 €	-23.600,00 €
E	U	AC000124 - Printers- en kopieermachines	Huur meubilair en bureaumateriaal	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	-7.700,00 €
E	U	AC000125 - Telefoonkosten (o.a. gsm, vaste lijn, telefoonkosten, ...)	Communicatiekosten telefoon en internet	project iedereen digitaal	-900,00 €	-3.300,00 €	-3.300,00 €

MJP jaar				2023	2024	2025	2026	
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting				
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Aankoop voedingswaren	HT De kostenpost MJP1854 werd met 3.500 euro verlaagd (door verschuiving naar een andere post) - omdat de kredieten van deze kosten en de opbrengsten post steeds gelijk moeten zijn, worden ook de opbrengsten verlaagd. De kosten worden met 2.000 euro terug aangevuld en de opbrengsten verlaagd met 1.500 euro.	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Aankoop voedingswaren	vanaf 2024: gelijke ontvangsten en uitgaven - in 2023: door gebruik van verkeerd masker bij facturatie kwam deel van de opbrengsten van drankverbruik via AGB verkeerdelijk op deze MJP1854 terecht	-2.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	-6.500,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Aankoop voedingswaren	verhoging in 2023 van 3.687 euro van MJP564- vanaf 2024 ev te laag geraamd! Verhoging van 18.000 euro op jaarbasis (5.000 euro hiervan wordt verschoven van MJP564)	-3.687,00 €	-18.000,00 €	-18.000,00 €	-33.000,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Communicatiekosten telefoon en internet	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-600,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Lidmaatschappen	geen lidmaatschappen meer in 2023 - lidgeld cult wordt verhoogd in 2024	36,00 €	-100,00 €	-100,00 €	-600,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Overige informaticakosten	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Overige informaticakosten	vermindering - overraming	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €
E	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	2023: 3.687 euro verschuiven naar MJP001304 (= bestek dranken en aankoop koffie voor verkoop)- vanaf 2024 ev: 5.000 euro verschuiven	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
E	U	AC000229 - Beheren van verzekeringen	Brandverzekering	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.287,49 €
E	U	AC000229 - Beheren van verzekeringen	Burgerlijke aansprakelijkheid	BK MJP staat op 'niet gebruiken'	0,00 €	-1.053,80 €	-1.047,48 €	-1.370,00 €

MJP jaar				2023	2024	2025	2026
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting			
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Debetintresten bankrekeningen	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -2.081,21 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -31.530,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -500,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Onroerende voorheffing	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -20.000,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Overige werkingsbelastingen	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -1.500,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Procedure- en vervolgingskosten	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -1.000,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Roerende voorheffing	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -1.000,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Te heralloceren exploitatieuitgaven	HT Deze post wordt gebruikt on tussentijds middelen die niet nodig zijn niet meer ter beschikking te stellen, in het kader van de opmaak van de AMJP 2023-2 2024-1 kan deze op nul worden gezet.	900,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Benodigdheden voor gebouwen	MJP 2026 toegevoegd	0,00 €	0,00 €	0,00 € -14.685,24 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Elektriciteit	Elektriciteit - bijgestuurd via raming VEB + indexatie.	8.515,30 €	-13.140,12 €	-16.320,12 € -60.000,00 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Elektriciteit	MJP 2026 toegevoegd	-8.515,30 €	13.140,12 €	16.320,12 € 20.140,12 €

MJP jaar				2023	2024	2025	2026	
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting				
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Gas	GAS- bijgestuurd raming VEB + indexatie.	0,00 €	14.907,99 €	13.907,99 €	-14.000,00 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Gas	MJP 2026 toegevoegd	0,00 €	-14.907,99 €	-13.907,99 €	-12.907,99 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	MJP 2026 toegevoegd	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-88.310,32 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Water	MJP 2026 toegevoegd	-2.121,00 €	-2.012,00 €	-1.904,00 €	-1.911,14 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Water	Water - kosten blijken lager dan voorzien.	2.121,00 €	2.012,00 €	1.904,00 €	-2.440,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.548,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	krediet van 2023: 0 euro - 2024 e.v. verschuiven van krediet naar MJP	6.182,00 €	6.244,00 €	6.306,00 €	0,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	te hoog geraamd	2.106,00 €	1.642,00 €	1.679,00 €	-2.000,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, vrijwilligers, techniek e.d.	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.309,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, vrijwilligers, techniek e.d.	Nieuwe MJP voor organisatie van activiteiten welzijn en gezondheid in AGB (ifv ticketverkoop)	0,00 €	-2.500,00 €	-2.500,00 €	-2.500,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Huur technische materieel	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.679,00 €

MJP jaar				2023	2024	2025	2026
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting			
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Huur technische materieel	krediet van 2023 kan verminderd worden met 3.658 euro	2.658,00 €	0,00 €	0,00 € -26.275,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Overige exploitatiekosten	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -3.153,00 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -6.306,00 €
E	U	AC000234 - Verhuren van zalen	Overige exploitatiekosten	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -2.060,00 €
F	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Leningen van of aan de gemeenten	HT renteloze lening en aflossing wordt afgestemd op de aangepaste kredieten investeringen AGB op datum 9 10 2023.	-95.461,37 €	18.000,00 €	0,00 € 35.000,00 €
F	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	BK door budgethouder geen budget voorzien voor 2026, budget 2026 gelijk gezet met 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 € -255.207,00 €
F	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Overige leningen van of aan de gemeenten	HT renteloze lening en aflossing wordt afgestemd op de aangepaste kredieten investeringen AGB op datum 9 10 2023.	3.398,72 €	5.897,42 €	4.997,42 € 2.830,76 €
I	U	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	BK budget 2026 gelijk gezet met 2025 (mail Ilse)	0,00 €	0,00 €	0,00 € -2.207,00 €
I	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen	MJP 2026 toegevoegd	0,00 €	0,00 €	0,00 € -20.000,00 €
I	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen	Project afgewerkt, gunning en uitvoering was goedkoper dan oorspronkelijke raming van Fluvius, overige 82.461,37 mag vrijgegeven worden	82.461,37 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
I	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Plannen en studies - in uitvoering	MJP 2026 toegevoegd	0,00 €	0,00 €	0,00 € -15.000,00 €

MJP jaar				2023	2024	2025	2026	
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting				
I	U	AC000232 - Uitrusten van Werf 44	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2023: 5.000 euro eenmalig voor promo nieuwe huisstijl (drie banieren)	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R	O	AC000077 - Resultaten	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	Resultaat vorig boekjaar	0,00 €	286.981,50 €	369.848,32 €	1.298.764,62 €

8. Plaats waar de documentatie beschikbaar is.

Het bestuur moet in de toelichting ook vermelden waar de raadsleden de bijkomende documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 kunnen raadplegen. In die documentatie neemt het bestuur minstens volgende achtergrondinformatie voor de raadsleden op:

- de geactualiseerde omgevingsanalyse;
- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en de uitgaven;
- een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar);
- het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- een 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 (bijvoorbeeld externverzelfstandigde agentschappen, verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn, politie- of hulpverleningszones, besturen voor de eredienst);
- een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het meerjarenplan zijn ingeschreven;
- een overzicht van de jaarlijkse opbrengt per soort van belasting die het bestuur heft.

Deze informatie is opgenomen in DEEL 4 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE.

DEEL 4 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE

1. Omgevingsanalyse

In 2022 was de impact van de energiecrisis op het AGB groot.

Het was moeilijk om mensen tot Werf 44 te krijgen. Dit had een groot effect op de bezetting, het vrijetijdsaanbod en op de financiële situatie van het AGB.

De resultaten van de tevredenheidsenquête, een analyse van de ticketverkoop van seizoen 2022-2023 en een continue rationalisatieoefening resulteerde in een cultureel programma 2023-2024 op maat van Schilde. Ook de retributies voor de voorstellingen werden in 2023 kritisch bekeken en bijgestuurd.

Werf 44 wil zich in 2022-2023 verder focussen op een gevarieerde cultuurprogrammatie, inclusief een programmatie door en voor jongeren, een optimale zaalbezetting en een heropleving van het beheersorgaan.

De administratieve impact op de gemeentelijke diensten blijft zeer groot.

De beheersbaarheid van het AGB botst tegen zijn grenzen aan; zeker indien in de toekomst de bouw en beheer van een sporthal zou ondergebracht worden in het AGB.

(Uittreksel 'Algemene conclusie en evaluatie van de verzelfstandiging' van het evaluatieverslag AGB Schilde – jaarlijkse evaluatie door gemeenteraad van 18 september 2023).

2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen en actie(plannen)

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2020-2025

Journalvolgnnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)
Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch
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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.389	10.535	9.045	25.700	35.100	35.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.389	-10.535	-9.045	-25.700	-35.100	-35.100
Investerings						
Financiering						

Beleidsdoelstelling: BD00003: Efficiënte dienstverlening

Het voeren van een efficiënte dienstverlening

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.389	10.535	9.045	25.700	35.100	35.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.389	-10.535	-9.045	-25.700	-35.100	-35.100
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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	78	0	6.000	12.100	12.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-78	0	-6.000	-12.100	-12.100
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000119: Vormgeving

Vormgeving

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	3.000	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-3.000	-3.000	-3.000
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000120: Drukwerk

Drukwerk

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	78	0	3.000	9.100	9.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-78	0	-3.000	-9.100	-9.100
Investerings						
Financiering						

Actieplan: AP000022: ICT en informatiebeheer

ICT en informatiebeheer

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.389	10.457	9.045	19.700	23.000	23.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.389	-10.457	-9.045	-19.700	-23.000	-23.000
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000122: Software

Software

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.421	8.020	6.833	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.421	-8.020	-6.833	-10.000	-10.000	-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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	1.477	1.178	7.700	7.700	7.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.477	-1.178	-7.700	-7.700	-7.700
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000125: Telefoonkosten

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	968	961	1.035	2.000	5.300	5.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-968	-961	-1.035	-2.000	-5.300	-5.300
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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	177.571	235.038	321.143	375.101	378.724	381.044
Ontvangsten	256.823	185.417	1.065.668	1.067.893	760.392	762.722
Saldo	79.252	-49.621	744.525	692.792	381.668	381.678
Investerings						
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	144.703	60.235	42.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-144.703	-60.235	-42.307
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

Beleidsdoelstelling: BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde

Exploitatie en beheer AGB Schilde

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	50.489	75.682	88.734	116.176	116.494	116.907
Ontvangsten	236.179	155.383	988.018	873.462	664.157	664.871
Saldo	185.690	79.700	899.284	757.286	547.663	547.963
Investerings						
Uitgaven	612	3.128	10.680	7.164	7.235	7.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-612	-3.128	-10.680	-7.164	-7.235	-7.307
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

Actieplan: AP000041: Administratieve werking AGB

Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.152	39.741	40.926	54.951	53.800	53.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.152	-39.741	-40.926	-54.951	-53.800	-53.800
Investerings						
Uitgaven	612	3.128	10.680	7.164	7.235	7.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-612	-3.128	-10.680	-7.164	-7.235	-7.307
Financiering						

Actie: AC000228: Interne werking AGB

Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.152	39.741	40.926	54.951	53.800	53.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.152	-39.741	-40.926	-54.951	-53.800	-53.800
Investerings						
Uitgaven	612	3.128	10.680	7.164	7.235	7.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-612	-3.128	-10.680	-7.164	-7.235	-7.307
Financiering						

Actieplan: AP000042: Financiële werking AGB

Instaan voor een goede financiële werking van het AGB

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	37.337	35.942	47.807	61.225	62.694	63.107
Ontvangsten	236.179	155.383	988.018	873.462	664.157	664.871
Saldo	198.842	119.441	940.211	812.237	601.463	601.763
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

Actie: AC000229: Beheren van verzekeringen

Beheren van verzekeringen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.166	3.257	3.433	5.419	5.415	5.496
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.166	-3.257	-3.433	-5.419	-5.415	-5.496
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000230: Opvolgen financiële middelen

Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.171	32.684	44.374	55.806	57.279	57.611
Ontvangsten	236.179	155.383	988.018	873.462	664.157	664.871
Saldo	202.008	122.698	943.644	817.656	606.878	607.260
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-122.193	-216.333	-240.441

Beleidsdoelstelling: BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44

Exploitatie en beheer Werf 44

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	127.081	159.355	232.410	258.925	262.230	264.137
Ontvangsten	20.644	30.034	77.650	194.431	96.235	97.851
Saldo	-106.437	-129.321	-154.759	-64.494	-165.995	-166.286
Investerings						
Uitgaven	10.250	7.457	51.278	137.539	53.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.250	-7.457	-51.278	-137.539	-53.000	-35.000
Financiering						

Actieplan: AP000043: Onderhoud van Werf 44

Onderhoud van Werf 44

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	112.378	117.822	161.615	175.687	172.403	173.471
Ontvangsten	412	5.979	8.596	107.173	7.200	7.550
Saldo	-111.966	-111.843	-153.019	-68.514	-165.203	-165.921
Investerings						
Uitgaven	10.250	7.457	51.278	137.539	53.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.250	-7.457	-51.278	-137.539	-53.000	-35.000
Financiering						

Actie: AC000231: Onderhoud Werf 44

Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	112.378	117.822	161.615	175.687	172.403	173.471
Ontvangsten	412	5.979	8.596	107.173	7.200	7.550
Saldo	-111.966	-111.843	-153.019	-68.514	-165.203	-165.921
Investerings						
Uitgaven	0	0	51.278	132.539	35.000	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-51.278	-132.539	-35.000	-35.000
Financiering						

Actie: AC000232: Uitrusten van Werf 44

Uitrusten van Werf 44

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.250	7.457	0	5.000	18.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.250	-7.457	0	-5.000	-18.000	0
Financiering						

Actieplan: AP000044: Cultuurbeleid in Werf 44

Voeren van een kwalitatief cultuurbeleid in Werf 44

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.703	41.534	70.794	83.238	89.827	90.666
Ontvangsten	20.232	24.055	69.054	87.258	89.035	90.301
Saldo	5.529	-17.479	-1.741	4.020	-792	-365
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000233: Activiteiten en voorstellingen

Organiseren van activiteiten en voorstellingen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.703	37.923	69.800	81.218	87.787	88.606
Ontvangsten	3.315	6.728	19.700	25.758	27.535	27.801
Saldo	-11.388	-31.195	-50.100	-55.460	-60.252	-60.805
Investerings						
Financiering						

Actie: AC000234: Verhuren van zalen

Verhuren van zalen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.610	994	2.020	2.040	2.060
Ontvangsten	16.917	17.327	49.354	61.500	61.500	62.500
Saldo	16.917	13.717	48.359	59.480	59.460	60.440
Investerings						
Financiering						

3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Het AGB Schilde kent geen werkings- en investeringssubsidies toe.

4. Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)

De samenstelling van de beleidsdomeinen is niet gewijzigd.

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020-2026

Journalvolgnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Beleidsdomein: 00 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: 01 Algemeen bestuur

- BV0100 Politieke organen
- BV0101 Officieel ceremonieel
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0170 Binnengemeentelijke decentralisatie
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur

Beleidsdomein: 02 Zich verplaatsen en mobiliteit

- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer

Beleidsdomein: 03 Natuur en milieubeheer

- 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

Beleidsdomein: 04 Veiligheidszorg

- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0420 Dienst 100
- BV0430 Civiele bescherming
- BV0440 Overige hulpdiensten
- BV0450 Rechtspleging
- BV0460 Kinderbescherming
- BV0470 Dierenbescherming
- BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
- BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid

Beleidsdomein: 05 Ondernemen en werken

- BV0500 Handel en middenstand
- BV0510 Nijverheid
- BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
- BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
- BV0522 Toerisme - Infrastructuur
- BV0529 Overige activiteiten inzake toerisme
- BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
- BV0540 Visvangst
- BV0550 Werkgelegenheid
- BV0590 Overige economische zaken

Beleidsdomein: 06 Wonen en ruimtelijke ordening

- 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

Beleidsdomein: 07 Cultuur en vrije tijd

- 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
- BV0790 Erediensten
- BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen

Beleidsdomein: 08 Leren en onderwijs

- 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

Beleidsdomein: 09 Zorg en opvang

- 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

- BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
- BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie
- BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg
- BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
- BV0990 Begraafplaatsen
- BV0991 Crematoria
- BV0992 Lijkbezorging

5. 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.

6. Personeelsinzet

Het AGB Schilde heeft geen eigen personeel.

7. Opbrengst per belastingssoort

Het AGB Schilde heft geen eigen belastingen.

Overzicht journaalvolgnummers

2020-2026

Journaalvolgnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
	1	3235

OVERZICHT_IP: Overzicht investeringsprojecten

2020-2026

Journalvolnummers: 3235

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

NIET-PRIO 61: investeringen AGB

AC000228: Interne werking AGB

AC000231: Onderhoud Werf 44

AC000232: Uitrusten van Werf 44

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	72.054	0	183.300	0	255.354
B. Investerings in materiële vaste activa	0	72.054	0	123.300	0	195.354
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	72.054	0	123.300	0	195.354
a. Terreinen en gebouwen	0	51.278	0	80.000	0	131.278
c. Roerende goederen	0	20.777	0	43.300	0	64.077
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	10.862	9.915	51.278	0	45.000	58.050	40.100
B. Investerings in materiële vaste activa	10.862	9.915	51.278	0	30.000	43.050	25.100
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.862	9.915	51.278	0	30.000	43.050	25.100
a. Terreinen en gebouwen	0	0	51.278	0	20.000	20.000	20.000
c. Roerende goederen	10.862	9.915	0	0	10.000	23.050	5.100
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 2481 Alg. 2023001953