



JAARREKENING 2023

AGB SCHILDE (0693.894.844), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

RAPPORTERINGSPERIODE 2020-2025

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

Volnummers 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)	29
4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	33
5. Toelichting bij de balans (schema T5)	35
6. Financiële risico's	38
6.1. Financiële linken met partnerbesturen	38
6.2. Prijssubsidies	38
6.3. COVID-19	38
6.4. Omzet	38
7. Waarderingsregels	38
8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	39
9. Verklaring van belangrijke verschillen tussen gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven	39
10. Toelichting van zaken met 'buitengewone invloed'	41
11. Toelichting over overgedragen kredieten voor investeringen	42
12. Toelichting bij kredietoverschrijding	44
13. Realisatiegraad van ontvangsten en uitgaven	46
DEEL 4 – FINANCIËLE RAPPORTERING VOLGENS HET DECREET LOKAAL BESTUUR	50
1. Debiteuren	50
2. Visums	51

3.	Thesaurie	52
DEEL 5 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE		53
1.	Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actie(plannen) met gerealiseerde ontvangsten en uitgaven	53
2.	Toegestane werkings- en investeringssubsidies	63
3.	Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)	66
4.	Overzicht verbonden entiteiten	71
5.	Personeelsinzet	71
6.	Opbrengst per belastingssoort	71
DEEL 6 – JAARREKENING 2023 VOLGENS VENNOOTSCHAPS-BOEKHOUDING		72

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

2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3235 IK 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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	309.693	400.801	422.837
Ontvangsten	1.028.914	1.067.893	765.605
Saldo	719.222	667.092	342.768
Investerings			
Uitgaven	97.539	144.703	60.164
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-97.539	-144.703	-60.164
Financiering			
Uitgaven	1.211.042	266.896	279.219
Ontvangsten	321.867	144.703	289.751
Saldo	-889.175	-122.193	10.532

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3235

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	309.693	400.801
Ontvangst	1.028.914	1.067.893
Saldo	719.222	667.092
Investing		
Uitgave	97.539	144.703
Ontvangst	0	0
Saldo	-97.539	-144.703
Financiering		
Uitgave	1.211.042	266.896
Ontvangst	321.867	144.703
Saldo	-889.175	-122.193

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	309.693	400.801
Ontvangst	1.028.914	1.067.893
Saldo	719.222	667.092
Investing		
Uitgave	97.539	144.703
Ontvangst	0	0
Saldo	-97.539	-144.703
Financiering		
Uitgave	1.211.042	266.896
Ontvangst	321.867	144.703
Saldo	-889.175	-122.193

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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>
Investing	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

2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3235

AGB Schilde (0693.894.844)
Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch
Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	719.222	667.092
a. Ontvangsten	1.028.914	1.067.893
b. Uitgaven	309.693	400.801
II. Investeringsaldo	-97.539	-144.703
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	97.539	144.703
III. Saldo exploitatie en investeringen	621.683	522.389
IV. Financieringsaldo	-889.175	-122.193
a. Ontvangsten	321.867	144.703
b. Uitgaven	1.211.042	266.896
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-267.492	400.196
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	764.739	764.739
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	497.247	1.164.935
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	497.247	1.164.935

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	719.222	667.092
II. Netto periodieke aflossingen	309.930	266.896
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	309.930	266.896
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	409.292	400.196

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	409.292	400.196
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-266.406	-325.182
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	309.930	266.896
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	576.335	592.078
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	142.886	75.014

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	497.247	1.164.935
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	497.247	1.164.935
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	409.292	400.196
Totale Autofinancieringsmarge	409.292	400.196
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	142.886	75.014
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	142.886	75.014

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

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

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3235 IK 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	309.693	1.028.914	400.801	1.067.893	422.837	765.605
Investerings	97.539	0	144.703	0	60.164	0
Financiering	1.211.042	321.867	266.896	144.703	279.219	289.751
Leningen en leasings	309.930	321.867	266.896	144.703	279.219	289.751
Overige financieringstransacties	901.113	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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 kantoomateriaal.
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

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / JR-1 Budg. 2260 Alg. 2022002504

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2023	2022
ACTIVA	8.542.579	8.862.846
I. Vlottende activa	2.292.746	2.436.403
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.161.865	107.167
B. Vorderingen op korte termijn	134.904	1.263.339
1. Vorderingen uit ruiltransacties	33.670	1.263.339
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	101.235	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	995.978	1.065.896
II. Vaste activa	6.249.832	6.426.444
C. Materiële vaste activa	6.227.314	6.390.213
1. Gemeenschapsgoederen	6.227.314	6.390.213
a. Terreinen en gebouwen	141.159	51.423
c. Installaties, machines en uitrusting	5.983	6.770
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	156.144	188.584
e. Leasing en soortgelijke rechten	5.924.027	6.143.436
D. Immateriële vaste activa	22.518	36.231

	2023	2022
PASSIVA	8.542.579	8.862.846
I. Schulden	8.016.320	7.811.733
A. Schulden op korte termijn	1.112.349	868.302
1. Schulden uit ruiltransacties	116.942	548.092
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	116.942	548.092
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	683.248	59.449
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	312.159	260.761
B. Schulden op lange termijn	6.903.971	6.943.432
1. Schulden uit ruiltransacties	6.903.971	6.943.432
b. Financiële schulden	6.903.971	6.943.432
II. Nettoactief	526.259	1.051.113
B. Gecumuleerd overschot of tekort	376.259	-448.887
D. Overig nettoactief	150.000	1.500.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

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

2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / JR-1 Budg. 2260 Alg. 2022002504

AGB Schilde (0693.894.844)

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2023	2022
I. Kosten	637.656	670.190
A. Operationele kosten	567.737	598.164
1. Goederen en diensten	272.134	290.906
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	273.045	267.976
8. Andere operationele kosten	22.559	39.283
B. Financiële kosten	69.919	72.025
II. Opbrengsten	1.028.914	1.065.668
A. Operationele opbrengsten	1.027.998	1.065.573
1. Opbrengsten uit de werking	931.772	1.063.728
6. Andere operationele opbrengsten	96.227	1.844
B. Financiële opbrengsten	916	96
III. Overschot of tekort van het boekjaar	391.259	395.479
A. Operationeel overschot of tekort	460.261	467.408
B. Financieel overschot of tekort	-69.002	-71.930
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	391.259	395.479
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	15.000	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	376.259	395.479

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 2260 Alg. 2022002504

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

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3515

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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	21.856	22.187	38.594	35.422	23.705	23.561	23.581
Ontvangsten	84	61	34	916	714	350	350
Saldo	-21.773	-22.126	-38.561	-34.506	-22.992	-23.211	-23.231
Financiering							
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	266.896	276.568	282.748
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	144.703	60.235	42.307
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-122.193	-216.333	-240.441
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	10.393	11.044	27.515	35.426	51.869	41.244	47.806
Ontvangsten	0	0	62	0	0	0	0
Saldo	-10.393	-11.044	-27.453	-35.426	-51.869	-41.244	-47.806
Natuur en milieubeheer							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.136	1.300	1.500	1.500
Saldo	0	0	0	1.136	1.300	1.500	1.500
Ondernemen en werken							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	1.164	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.164	-1.500	-1.500	-1.500
Cultuur en vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	148.461	209.296	260.967	234.537	314.597	334.625	330.221
Ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	1.026.862	1.065.879	757.022	759.346
Saldo	108.279	-23.940	804.606	792.324	751.282	422.397	429.125

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Investeringen							
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	97.539	138.675	66.263	42.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-138.675	-66.263	-42.307
Zorg en opvang							
Exploitatie							
Uitgaven	1.250	3.045	3.112	3.143	9.130	12.895	13.036
Ontvangsten	0	0	0	0	0	1.520	1.526
Saldo	-1.250	-3.045	-3.112	-3.142	-9.130	-11.375	-11.510

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 3515

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 3515

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3571 Alg. 2023002773

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

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3515

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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	180.697	244.144	330.189	294.693	398.761	411.764	414.063
1. Goederen en diensten	160.104	223.385	290.906	272.134	375.596	388.764	391.063
5. Andere operationele uitgaven	20.594	20.759	39.283	22.559	23.165	23.000	23.000
B. Financiële uitgaven	1.263	1.428	0	0	2.040	2.061	2.081
2. Andere financiële uitgaven	1.263	1.428	0	0	2.040	2.061	2.081
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	15.000	0	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	377.032
1. Goederen en diensten	354.032
5. Andere operationele uitgaven	23.000
B. Financiële uitgaven	2.081
2. Andere financiële uitgaven	2.081
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	1.027.998	1.067.179	760.042	762.372
1. Ontvangsten uit de werking	256.327	185.318	1.063.728	931.772	970.952	760.042	762.372
5. Andere operationele ontvangsten	412	38	1.844	96.227	96.227	0	0
B. Financiële ontvangsten	84	61	96	916	714	350	350

II. Exploitatieontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	763.241
1. Ontvangsten uit de werking	763.241

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
5. Andere operationele ontvangsten		0					
B. Financiële ontvangsten		350					
III. Exploitatiesaldo		74.863	-60.156	735.480	719.222	667.092	346.568
							346.578

III. Exploitatiesaldo	384.478
-----------------------	---------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	97.539	123.675	51.263	27.307
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	97.539	123.675	51.263	27.307
a. Terreinen en gebouwen	0	0	51.278	97.539	117.377	20.000	20.000
c. Roerende goederen	10.862	10.585	0	0	6.298	31.263	7.307
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	10.680	0	15.000	15.000	15.000

I. Investeringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa		27.357					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		27.357					
a. Terreinen en gebouwen		20.000					
c. Roerende goederen		7.357					
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa		15.000					
III. Investeringsaldo		-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-138.675	-66.263
							-42.307

III. Investeringsaldo	-42.357
-----------------------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	64.001	-70.741	673.522	621.683	528.417	280.305	304.271
------------------------------------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	342.121
------------------------------------	---------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	255.206	255.206	258.744	309.930	266.896	276.568	282.748
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	255.206	255.206	258.744	309.930	266.896	276.568	282.748
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	901.113	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	287.814
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	287.814
E. Kapitaalsverminderingen	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	61.958	321.867	144.703	60.235	42.307
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	0	0	61.958	321.867	144.703	60.235	42.307

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	40.150
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	40.150

III. Financieringssaldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-122.193	-216.333	-240.441
-------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

III. Financieringssaldo	-247.664
-------------------------	-----------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-191.205	-325.947	476.735	-267.492	406.224	63.972	63.830
---------------------------------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	----------------	---------------	---------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	94.457
---------------------------------------	---------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 3515

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 3515

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3571 Alg. 2023002773

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

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773

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_2024 2024: Alg. 3515

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3571 Alg. 2023002773

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

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773

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	6.903.970	6.681.458	6.435.950
1. Financiële schulden op 1 januari	7.656.185	7.400.979	7.145.772	6.943.431	6.903.970	6.681.458
2. Nieuwe leningen	0	0	61.958	321.867	60.235	42.307
4. Overboekingen	-255.206	-255.206	-264.299	-361.328	-282.748	-287.814
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	255.206	255.206	260.761	312.159	318.339	323.405
1. Financiële schulden op 1 januari	255.206	255.206	255.206	260.761	312.159	318.339
2. Aflossingen	-255.206	-255.206	-258.744	-309.930	-276.568	-282.748
3. Overboekingen	255.206	255.206	264.299	361.328	282.748	287.814
Totaal financiële schulden	7.656.185	7.400.979	7.204.192	7.216.129	6.999.796	6.759.356

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	6.187.170
1. Financiële schulden op 1 januari	6.435.950
2. Nieuwe leningen	40.150
4. Overboekingen	-288.930
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	324.521
1. Financiële schulden op 1 januari	323.405
2. Aflossingen	-287.814
3. Overboekingen	288.930
Totaal financiële schulden	6.511.691

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 3515

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 3571 Alg. 2023002773

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	6.390.213,00	97.539,00	0,00	0,00	0,00	-260.437,00	-1,00	6.227.314,00
1. Gemeenschapsgoederen	6.390.213,00	97.539,00	0,00	0,00		-260.437,00	-1,00	6.227.314,00
a. Terreinen en gebouwen	51.423,00	97.539,00	0,00	0,00		-7.802,00	-1,00	141.159,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	6.770,00	0,00	0,00	0,00		-787,00	0,00	5.983,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	188.584,00	0,00	0,00	0,00		-32.440,00	0,00	156.144,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	6.143.436,00	0,00	0,00	0,00		-219.408,00	-1,00	5.924.027,00
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	36.231,00	0,00	0,00	0,00		-13.712,00	-1,00	22.518,00

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	-448.887,00	825.146,00	0,00	0,00	376.259,00
Totaal	-448.887,00	825.146,00	0,00	0,00	376.259,00
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		-1.350.000,00	150.000,00
Totaal	1.500.000,00	0,00		-1.350.000,00	150.000,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB Schilde	1.051.113,00			-524.854,00	526.259,00
Totaal	1.051.113,00			-524.854,00	526.259,00

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. Omzet

De omzet van het AGB is weinig gediversifieerd. Het al of niet kunnen doorgaan van activiteiten is dan ook zeer bepalend voor 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					2023	2023	2023	2023
actie	prioritair	budgettype oms	budgetsoort oms	actie volgnr + oms	Toelichting actie rapport	Jaarrekening	Meerjarenplan	Verschil 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 2023. De prijssubsidie is nochtans op 1 september 2023 al op nul gezet met een beslissing van de gemeenteraad van 22 augustus 2023.	844.768,13 €	870.461,90 €	-25.693,77 €	
	Exploitatie	Uitgave	AC000228 - Optimaliseren van de interne organisatie en	Er werd minder uitgegeven aan interne organisatie, platform voor promotie en aankoop drank dan voorzien.	-43.136,88 €	-60.951,00 €	17.814,12 €	
	Exploitatie	Uitgave	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	De energiekost lag lager dan voorzien.	-152.046,90 €	-173.910,83 €	21.863,93 €	
	Exploitatie	Uitgave	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Voor het organiseren van activiteiten en voorstellingen is het geraamde krediet niet volledig opgenomen voor de uitkoopsom, catering, techniek en de voorstellingen zelf.	-56.176,18 €	-79.994,00 €	23.817,82 €	
	Financiering	Ontvangst	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	In 2023 werd een renteloze lening afgesloten voor de investeringen in zonnepanelen die in 2023 werden uitgevoerd en voor het nog niet afgeschreven gedeelte van de activa die voorheen werden gefinancierd met het kapitaal.	321.867,18 €	144.702,63 €	177.164,55 €	
	Financiering	Uitgave	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	De beslissing is genomen om een deel van het kapitaal uit te keren aan de gemeente (676.784,19 euro) en een deel om te zetten in een renteloze lening (224.328,55 euro). Dit voor het nog niet afgeschreven gedeelte van de activa die voorheen werden gefinancierd met het kapitaal.	-1.211.042,40 €	-266.895,86 €	-944.146,54 €	
	Investerings	Uitgave	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	In 2023 werden zonnepanelen geplaatst op de werf44, er werden geen andere investeringen uitgevoerd.	-97.538,63 €	-132.376,63 €	34.838,00 €	

10.Toelichting van zaken met ‘buitengewone invloed’

Het eigen vermogen bedraagt € 526.258,66 en bestaat uit de onbeschikbare inbreng buiten kapitaal (€ 150.000), een statutair onbeschikbare reserve (€15.000) en een over te dragen winst van € 361.258,66.

In boekjaar 2023 werd er een kapitaalvermindering doorgevoerd van € 1.350.000 met volgende bestemmingen:

- een aanzuivering van de overgedragen verliezen vanuit 2022 voor een bedrag van € 448.887,26 EUR
- een omzetting van € 224.328,55 EUR in een renteloze lening
- een uitkering van 676.784,19 EUR kapitaal aan de gemeente

11. Toelichting over overgedragen kredieten voor investeringen

MJP jaar	budgettype	budgetsoort			Meerjarenplan	2023
actie prioritair	oms	oms	Jaarrekening	Meerjarenplan	(incl overdracht)	Overgedragen investeringskrediet
Niet-prioritair	Total		-97.538,63 €	-138.674,98 €	-144.702,63 €	-6.027,65
	Investeringsen	Uitgave	-97.538,63 €	-138.674,98 €	-144.702,63 €	-6.027,65
Total			-97.538,63 €	-138.674,98 €	-144.702,63 €	-6.027,65

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.

Overschrijding 2023	Totaal kost 2023	Vastgesteld krediet 2023	Origineel krediet 2023	Volgnummer	Omschrijving
901.112,74	901.112,74	0,00	0,00	MJP002164	Kapitaal
45.018,01	49.168,97	0,00	0,00	MJP001898	Aflossing renteloze lening voor de gebudgetteerde nieuwe investeringen
15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	MJP002165	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar

13. Realisatiegraad van ontvangsten en uitgaven

MJP jaar			2023			
actie prioritair	budgettype oms	budgetsoort oms	Jaarrekening	Vastlegging	Meerjarenplan	Realisatiegraad
Niet-prioritair	Total		497.247,08 €	-1.631.943,69 €	1.170.962,72 €	134,13%
	Budgettair resultaat	Total	764.739,12 €	0,00 €	764.739,12 €	100,00%
		Ontvangst	764.739,12 €	0,00 €	764.739,12 €	100,00%
	Exploitatie	Total	719.221,81 €	-323.362,66 €	667.091,81 €	91,14%
		Ontvangst	1.028.914,44 €	0,00 €	1.067.892,84 €	96,35%
		Uitgave	-309.692,63 €	-323.362,66 €	-400.801,03 €	77,27%
	Financiering	Total	-889.175,22 €	-1.211.042,40 €	-122.193,23 €	372,43%
		Ontvangst	321.867,18 €	0,00 €	144.702,63 €	222,43%
		Uitgave	-1.211.042,40 €	-1.211.042,40 €	-266.895,86 €	453,75%
	Investerings	Total	-97.538,63 €	-97.538,63 €	-138.674,98 €	70,34%
		Uitgave	-97.538,63 €	-97.538,63 €	-138.674,98 €	70,34%
Total			497.247,08 €	-1.631.943,69 €	1.170.962,72 €	134,13%

MJP jaar	2023					
MAR 01 oms	MAR 02 oms	MAR 03 oms	Jaarrekening	Vastlegging	Meerjarenplan	Realisatiegraad
kosten	Total		-309.692,63 €	-323.362,66 €	-400.801,03 €	77,27%
	Diensten, leveringen en interne facturering	Total	-239.201,68 €	-252.067,79 €	-330.936,28 €	72,28%
		Andere diensten en leveringen	-83.141,40 €	-96.007,51 €	-152.578,66 €	54,49%
		Energie	-50.927,74 €	-50.927,74 €	-70.229,49 €	72,52%
		Kosten voor onroerende goederen	-100.146,88 €	-100.146,88 €	-102.709,06 €	97,51%
		Verzekeringen	-4.985,66 €	-4.985,66 €	-5.419,07 €	92,00%
	Financiële kosten	Total	0,00 €	0,00 €	-2.040,20 €	0,00%
		Andere financiële kosten	0,00 €	0,00 €	-2.040,20 €	0,00%
	Resultaatswerking	Total	-15.000,00 €	-15.000,00 €	0,00 €	0,00%
		N/A	-15.000,00 €	-15.000,00 €	0,00 €	0,00%
	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	Total	-22.558,72 €	-22.558,72 €	-24.137,55 €	93,46%
		Belastingen	-22.558,72 €	-22.558,72 €	-23.637,55 €	95,44%
		Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00%
	Verbruikte goederen	Total	-32.932,23 €	-33.736,15 €	-43.687,00 €	75,38%
		Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	-32.932,23 €	-33.736,15 €	-43.687,00 €	75,38%
opbrengsten	Total		1.028.914,44 €	0,00 €	1.067.892,84 €	96,35%
	Financiële opbrengsten	Total	916,31 €	0,00 €	714,02 €	128,33%
		Andere financiële opbrengsten	0,23 €	0,00 €	0,23 €	100,00%
		Opbrengsten uit vlottende activa	916,08 €	0,00 €	713,79 €	128,34%
	Opbrengsten uit de werking	Total	931.771,58 €	0,00 €	970.952,27 €	95,96%
		Prijssubsidies	820.013,22 €	0,00 €	849.247,88 €	96,56%
		Verkopen en dienstprestaties	111.758,36 €	0,00 €	121.704,39 €	91,83%
	Subsidies en andere operationele opbrengsten	Total	96.226,55 €	0,00 €	96.226,55 €	100,00%
		Andere operationele opbrengsten	96.226,55 €	0,00 €	96.226,55 €	100,00%
Total			719.221,81 €	-323.362,66 €	667.091,81 €	91,14%

MJP jaar					2023
Dienst	budgettype oms	Jaarrekening	Vastlegging	Meerjarenplan	Realisatiegraad %
Financiële zaken	Total	-84.384,24 €	-1.251.844,64 €	695.362,54 €	181,10%
	Exploitatie	804.790,98 €	-40.802,24 €	817.555,77 €	95,82%
	Financiering	-889.175,22 €	-1.211.042,40 €	-122.193,23 €	372,43%
	Investerings	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Grondgebiedszaken	Total	-142.576,96 €	-249.585,53 €	-199.114,81 €	86,25%
	Exploitatie	-45.038,33 €	-152.046,90 €	-66.738,18 €	92,16%
	Investerings	-97.538,63 €	-97.538,63 €	-132.376,63 €	73,68%
Interne Zaken	Total	-25.936,52 €	-36.868,05 €	-45.719,07 €	56,73%
	Exploitatie	-25.936,52 €	-36.868,05 €	-45.719,07 €	56,73%
	Investerings	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Vrije tijd en Welzijn	Total	-14.594,32 €	-93.645,47 €	-44.305,06 €	75,11%
	Exploitatie	-14.594,32 €	-93.645,47 €	-38.006,71 €	77,28%
	Financiering	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Investerings	0,00 €	0,00 €	-6.298,35 €	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. Situatie op 12 maart 2024.

1. Debiteuren

Aantal debiteuren

Jaren	Aantal openstaande facturen	Openstaand saldo
2019	2	2.531,76 €
2023	6	25.172,98 €
2024	18	15.587,16 €
Totaal	25	43.291,90 €

Opvolging

Opvolgingscode	Omschrijving	Aantal openstaande facturen	Openstaand saldo
3	Deurwaarder	1	15.242,38 €
AP	Afbetalingsplan	2	2.531,76 €
LD	Lopend Dossier	6	18.843,53 €
nvt	nvt	18	6.674,23 €
Totaal		25	43.291,90 €

2. Visums

<i>Advies type</i>	<i>Aantal visums</i>
<i>Overheidsopdrachten</i>	<i>0</i>
<i>Eindtotaal</i>	<i>0</i>

3. Thesaurie

Bestuur	Omschrijving	Saldo
AGB Schilde	Belfius spaarrekening AGB	549.031,65 €
AGB Schilde	Kas AGB	36,00 €
AGB Schilde	zichtrekening AGB	575.721,06 €
Totaal		1.124.788,71 €

DEEL 5 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE

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

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773 / EK 3235 IK 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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.239	25.700	25.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.239	-25.700	-25.700
Investerings			
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD000003: Efficiënte dienstverlening

Het voeren van een efficiënte dienstverlening

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.239	25.700	25.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.239	-25.700	-25.700
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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.370	6.000	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.370	-6.000	-6.000
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000119: Vormgeving

Vormgeving

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

	2023		
	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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.370	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.370	-3.000	-3.000
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP000022: ICT en informatiebeheer

ICT en informatiebeheer

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.868	19.700	19.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.868	-19.700	-19.700
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000122: Software

Software

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.511	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.511	-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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.276	7.700	7.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.276	-7.700	-7.700
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000125: Telefoonkosten

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.081	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.081	-2.000	-2.000
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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	297.454	375.101	397.137
Ontvangsten	1.028.914	1.067.893	765.605
Saldo	731.460	692.792	368.468
Investerings			
Uitgaven	97.539	144.703	60.164
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-97.539	-144.703	-60.164
Financiering			
Uitgaven	1.211.042	266.896	279.219
Ontvangsten	321.867	144.703	289.751
Saldo	-889.175	-122.193	10.532

Beleidsdoelstelling: BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde

Exploitatie en beheer AGB Schilde

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	88.015	116.176	109.425
Ontvangsten	844.768	873.462	689.635
Saldo	756.753	757.286	580.210
Investerings			
Uitgaven	0	7.164	7.164
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-7.164	-7.164
Financiering			
Uitgaven	1.211.042	266.896	279.219
Ontvangsten	321.867	144.703	289.751
Saldo	-889.175	-122.193	10.532

Actieplan: AP000041: Administratieve werking AGB

Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	43.137	54.951	48.200
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-43.137	-54.951	-48.200
Investerings			
Uitgaven	0	7.164	7.164
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-7.164	-7.164
Financiering			

Actie: AC000228: Interne werking AGB

Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	43.137	54.951	48.200
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-43.137	-54.951	-48.200
Investerings			
Uitgaven	0	7.164	7.164
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-7.164	-7.164
Financiering			

Actieplan: AP000042: Financiële werking AGB

Instaan voor een goede financiële werking van het AGB

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	44.878	61.225	61.225
Ontvangsten	844.768	873.462	689.635
Saldo	799.890	812.237	628.410
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	1.211.042	266.896	279.219
Ontvangsten	321.867	144.703	289.751
Saldo	-889.175	-122.193	10.532

Actie: AC000229: Beheren van verzekeringen

Beheren van verzekeringen

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.986	5.419	4.276
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.986	-5.419	-4.276
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000230: Opvolgen financiële middelen

Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	39.892	55.806	56.949
Ontvangsten	844.768	873.462	689.635
Saldo	804.876	817.656	632.686
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	1.211.042	266.896	279.219
Ontvangsten	321.867	144.703	289.751
Saldo	-889.175	-122.193	10.532

Beleidsdoelstelling: BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44

Exploitatie en beheer Werf 44

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	209.439	258.925	287.712
Ontvangsten	184.146	194.431	75.970
Saldo	-25.293	-64.494	-211.742
Investerings			
Uitgaven	97.539	137.539	53.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-97.539	-137.539	-53.000
Financiering			

Actieplan: AP000043: Onderhoud van Werf 44

Onderhoud van Werf 44

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	152.047	175.687	193.428
Ontvangsten	107.009	107.173	5.358
Saldo	-45.038	-68.514	-188.070
Investerings			
Uitgaven	97.539	137.539	53.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-97.539	-137.539	-53.000
Financiering			

Actie: AC000231: Onderhoud Werf 44

Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	152.047	175.687	193.428
Ontvangsten	107.009	107.173	5.358
Saldo	-45.038	-68.514	-188.070
Investerings			
Uitgaven	97.539	132.539	35.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-97.539	-132.539	-35.000
Financiering			

Actie: AC000232: Uitrusten van Werf 44

Uitrusten van Werf 44

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	5.000	18.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	57.392	83.238	94.284
Ontvangsten	77.138	87.258	70.612
Saldo	19.745	4.020	-23.672
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000233: Activiteiten en voorstellingen

Organiseren van activiteiten en voorstellingen

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	56.176	81.218	92.264
Ontvangsten	21.975	25.758	27.612
Saldo	-34.201	-55.460	-64.652
Investerings			
Financiering			

Actie: AC000234: Verhuren van zalen

Verhuren van zalen

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.216	2.020	2.020
Ontvangsten	55.163	61.500	43.000
Saldo	53.947	59.480	40.980
Investerings			
Financiering			

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2132

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3235

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

2023

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 3571 Alg. 2023002773

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

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 2023 VOLGENS VENNOOTSCHAPS- BOEKHOUDING

Volgens de statuten is het AGB Schilde een autonoom gemeentebedrijf (AGB) met een rechtspersoonlijkheid. AGB's dienen vanaf 2016 winstgevend te zijn om als BTW-plichtige te blijven functioneren. Dat heeft tot gevolg dat de AGB's op die winst vennootschapsbelasting dienen te betalen.

AGB SCHILDE

Jaarrekening 2023

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2023
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2023

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

Activa

	Codes	2023	2022
Vaste activa	21/28	6.249.832,44	6.426.443,51
Immateriële vaste activa	21	22.518,27	36.230,70
<i>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge</i>	211000000 0	10.680,00	0,00
<i>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge</i>	211000000 9	-3.195,22	0,00
<i>Plannen en studies</i>	214000000 0	57.882,14	0,00
<i>Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen</i>	214000000 9	-42.848,65	0,00
Materiële vaste activa	22/27	6.227.314,17	6.390.212,81
Terreinen en gebouwen	22	141.159,18	51.422,78
<i>Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschapsgoeder</i>	221030000 0	3.224,17	0,00
<i>Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen</i>	221030000 9	-1.074,75	0,00
<i>Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onder</i>	221035000 0	148.816,28	0,00
<i>Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen</i>	221035000 9	-9.806,52	0,00
Installaties, machines en uitrusting	23	5.983,32	6.770,26
<i>Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</i>	230000000 0	7.869,45	0,00
<i>Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</i>	230000000 9	-1.886,13	0,00
Meubilair en rollend materieel	24	156.144,31	188.584,00
<i>Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen</i>	241000000 0	2.261,42	0,00
<i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensc</i>	241000000 9	-1.922,65	0,00
<i>Ander meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge</i>	244000000 0	321.831,76	0,00
<i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensc</i>	244000000 9	-166.026,22	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	25	5.924.027,36	6.143.435,77
<i>Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge</i>	250000000 0	7.240.477,84	0,00
<i>Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge</i>	250000000 9	-1.316.450,48	0,00
Vlottende activa	29/58	2.292.746,46	2.436.402,53
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	134.904,10	1.263.339,48
Handelsvorderingen	40	33.669,59	1.263.339,48
<i>Te ontvangen huur en pacht</i>	400010000 0	31.386,91	0,00
<i>Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen</i>	400500100 0	276,97	0,00
<i>Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi</i>	407000000 0	2.674,28	0,00
<i>Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar</i>	409000000 0	-668,57	0,00
Overige vorderingen	41	101.234,51	0,00

	Codes	2023	2022
	416100000		
<i>RC gemeente_AGB</i>	0	101.234,51	0,00
Liquide middelen	54/58	1.161.864,73	107.166,84
<i>Belfius Bank - rekening geringe exploitatieuitgaven (debetka</i>	550020000 0	250,00	0,00
<i>Belfius - zichtrekening</i>	550101000 0	1.112.236,52	0,00
<i>Belfius - spaarrekening</i>	550102030 0	48.837,77	0,00
<i>Kas AGB</i>	570100040 0	540,44	0,00
Overlopende rekeningen	490/1	995.977,63	1.065.896,21
<i>Over te dragen kosten</i>	490000000 0	995.977,63	0,00
Totaal van de activa	20/58	8.542.578,90	8.862.846,04

Passiva

	Codes	2023	2022
Eigen vermogen	10/15	526.258,66	1.051.112,74
Inbreng	10/11	150.000,00	1.500.000,00
Onbeschikbaar	111	150.000,00	1.500.000,00
<i>Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal</i>	111900000 0	150.000,00	0,00
Reserves	13	15.000,00	0,00
Onbeschikbare reserves	130/1	15.000,00	0,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	15.000,00	0,00
<i>Statutair onbeschikbare reserves</i>	131100000 0	15.000,00	0,00
Overgedragen winst (verlies)	14 (+)/(-)	361.258,66	-448.887,26
<i>Overgedragen overschot</i>	140000000 0	361.258,66	0,00
Schulden	17/49	8.016.320,24	7.811.733,30
Schulden op meer dan één jaar	17	6.903.971,00	6.943.431,71
Financiële schulden	170/4	6.903.971,00	6.943.431,71
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	6.635.360,68	6.890.566,86
<i>Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste va</i>	172100000 0	6.635.360,68	0,00
Overige leningen	174/0	268.610,32	52.864,85
<i>Leningen van of aan de gemeenten</i>	174000000 2	268.610,32	0,00
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	1.112.349,24	868.301,59
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	312.158,92	264.298,98
<i>Andere leasingschulden en soortgelijke schulden</i>	422100000 0	255.206,18	0,00
<i>Overige leningen van of aan de gemeenten</i>	424000000 2	56.952,74	0,00
Handelsschulden	44	17.301,95	36.301,06
Leveranciers	440/4	17.301,95	36.301,06
<i>Leveranciers</i>	440000000 0	15.251,77	0,00
<i>Te ontvangen facturen</i>	444000000 0	2.050,18	0,00
Vooruitbetalingen op bestellingen	46	84.640,02	506.852,58
<i>Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties</i>	460000000 0	84.640,02	0,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	6.464,16	59.448,97
Belastingen	450/3	6.464,16	59.448,97
<i>Te betalen btw</i>	451000000 0	6.381,07	0,00
<i>Te betalen roerende voorheffing</i>	453300000 0	83,09	0,00
Overige schulden	47/48	691.784,19	1.400,00
<i>Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat</i>	471000000 0	15.000,00	0,00
<i>Te betalen toegestane subsidies</i>	489000000 0	676.784,19	0,00

	Codes	2023	2022
Totaal van de passiva	10/49	8.542.578,90	8.862.846,04

Resultatenrekening

	Codes	2023	2022
Brutomarge	9900 (+)/(-)	755.864,22	774.666,83
Bedrijfsopbrengsten	70/74	1.027.998,13	1.065.572,51
Omzet	70	931.771,58	1.063.728,09
<i>Doorfacturatie</i>	700700000 0	10.782,02	0,00
<i>Opbrengsten uit prestaties</i>	702000000 0	21.974,77	0,00
<i>Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen</i>	705000100 0	23.990,60	0,00
<i>Andere huuropbrengsten</i>	705099990 0	31.172,37	0,00
<i>Opbrengsten uit concessies</i>	706000100 0	23.838,60	0,00
<i>Prijssubsidies</i>	707000000 0	820.013,22	0,00
Andere bedrijfsopbrengsten	74	96.226,55	1.844,42
<i>Schadevergoedingen</i>	745000100 0	96.226,55	0,00
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	272.133,91	290.905,68
Aankopen	600/8	32.932,23	24.337,48
<i>Aankoop voedingswaren</i>	600010000 0	32.932,23	0,00
Diensten en diverse goederen	61	239.201,68	266.568,20
<i>Benodigdheden voor gebouwen</i>	610300100 0	14.012,94	0,00
<i>Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen</i>	610301000 0	86.133,94	0,00
<i>Elektriciteit</i>	611000000 0	37.867,85	0,00
<i>Gas</i>	611100000 0	11.174,81	0,00
<i>Water</i>	611300000 0	1.885,08	0,00
<i>Brandverzekering</i>	612010000 0	3.687,59	0,00
<i>Burgerlijke aansprakelijkheid</i>	612015000 0	1.298,07	0,00
<i>Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten</i>	613100100 0	3.305,91	0,00
<i>Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten</i>	613100300 0	84,80	0,00
<i>Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen,</i>	613100600 0	35.538,44	0,00
<i>Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden</i>	613999990 0	1.650,48	0,00
<i>Communicatiekosten telefoon en internet</i>	614100400 0	1.081,03	0,00
<i>Huur meubilair en bureaumateriaal</i>	614120000 0	1.276,14	0,00
<i>Overige informaticakosten</i>	614299990 0	17.223,21	0,00

	Codes	2023	2022
Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	614300100 0	2.493,89	0,00
Lidmaatschappen	615000600 0	564,00	0,00
Huur technische materieel	615020000 0	18.707,35	0,00
Overige exploitatiekosten	615999990 0	1.216,15	0,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	274.149,70	267.900,66
Afschrijvingen op imMVA	630100000 0	2.136,00	0,00
Afschrijvingen op MVA	630200000 0	272.013,70	0,00
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4 (+)/(-)	-1.105,13	75,11
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg	634000000 0	668,57	0,00
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne	634100000 0	-1.773,70	0,00
Andere bedrijfskosten	640/8	22.301,55	39.282,99
Onroerende voorheffing	640000000 0	20.165,27	0,00
Bovengemeentelijke saneringsbijdrage	640000310 0	972,28	0,00
Overige werkingsbelastingen	640999990 0	1.164,00	0,00
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	460.518,10	467.408,07
Financiële opbrengsten	75/76B	916,31	95,67
Recurrente financiële opbrengsten	75	916,31	95,67
Creditintresten op rekening courant	751000000 0	890,76	0,00
Nalatiheidsintresten schuldvorderingen	751000300 0	25,32	0,00
Andere financiële opbrengsten	759999990 0	0,23	0,00
Financiële kosten	65/66B	69.918,58	72.025,17
Recurrente financiële kosten	65	69.918,58	72.025,17
financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	650000000 0	69.918,58	0,00
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	391.515,83	395.478,57
Belastingen op het resultaat	67/77 (+)/(-)	257,17	0,00
Roerende voorheffing	670010000 0	257,17	0,00
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	391.258,66	395.478,57
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905 (+)/(-)	391.258,66	395.478,57

Resultaatverwerking

	Codes	2023	2022
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	-57.628,60	-448.887,26
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	391.258,66	395.478,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	-448.887,26	-844.365,83
	690000000		
Overgedragen verlies van vorig boekjaar	0	-448.887,26	0,00
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	15.000,00	0,00
Aan de wettelijke reserve	6920	15.000,00	0,00
	692000000		
Toevoeging aan de wettelijke reserves	0	15.000,00	0,00
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	361.258,66	-448.887,26
	140000000		
Overgedragen overschot	0	361.258,66	0,00
Onttrekking aan het eigen vermogen	791	448.887,26	0,00
	791000000		
Incorporatie van de verliezen	0	448.887,26	0,00
Uit te keren winst	694/7	15.000,00	0,00
Vergoeding van de inbreng	694	15.000,00	0,00
	694000000		
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	15.000,00	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: *Autonoom Gemeentebedrijf*

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

Postnummer: *2970* Gemeente: *Schilde*

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 **/ /**

de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2023** tot **31 / 12 / 2023**

het vorig boekjaar van de jaarrekening van **01 / 01 / 2022** tot **31 / 12 / 2022**

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</i> <i>Amazonlaan 9, 2970 Schilde, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i>
<i>Olivier Verhulst</i> <i>Kasteeldreef 6, 2970 Schilde, België</i>	<i>Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur</i>
<i>Kathleen Krekels</i> <i>Fortsteenweg 25, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Peter Mendonck</i> <i>Kerkstraat 27 bus 1, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Marian van Alphen</i> <i>Kasteeldreef 103, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Pascale Gielen</i> <i>Kleinbeekweg 3, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Yolande Avontroodt</i> <i>Buizerdlaan 23, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Marijke Dillen</i> <i>Sint-Jobsteenweg 73, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Kristof Droessaert</i> <i>Rijsblokstraat 5 bus 2, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Valérie Van Genechten</i> <i>Beemdenlaan 52, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Rita Tutelaars</i> <i>Reeweide 1, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Hendrik Bellens</i> <i>Damhertenlaan 21, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Annemie Vergote</i> <i>Hagedoornlaan 22, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Frederik Goemaere</i> <i>August Dilslei 35, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Hans Hanssen</i> <i>Veldvenne 30, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Leen Scholiers</i> <i>Hendrik Consciencestraat 15, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>- 18/09/2023</i>
<i>Stefan Van den Heuvel</i> <i>Wijnegemsteenweg 192, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Philippe Verschueren</i> <i>Vennebosstraat 4, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

<i>Laurenz Van Ginneken Kerkstraat 25, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Pieter-Jan Fraussen Eugeen Van de Vellaan 8, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Marleen Struyf Zwaneweg 26, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Micheline Duysens Wisselstraat 10, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Tara Godts Dwarsdreef 9, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Valerie Michel De Nachtegaal 27, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Margot Van Overtveldt Philippedreef 19, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder - 22/01/2024</i>
<i>Els Heip, Hoge Haar 42 Heip Hoge Haar 42, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder 22/01/2024 -</i>
<i>Frank Cools Gersblok 24, 2970 Schilde, België</i>	<i>Bestuurder 22/09/2023 -</i>

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 artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

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

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke gecertificeerde 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 accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
MOORE FINANCE & TAX BV Nr.: 0451.657.041 Esplanade 1 bus 96, 1020 Laken, België	50.631.067	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	6.249.832,44	6.426.443,51
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	22.518,27	36.230,70
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	6.227.314,17	6.390.212,81
Terreinen en gebouwen		22	141.159,18	51.422,78
Installaties, machines en uitrusting		23	5.983,32	6.770,26
Meubilair en rollend materieel		24	156.144,31	188.584,00
Leasing en soortgelijke rechten		25	5.924.027,36	6.143.435,77
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	2.292.746,46	2.436.402,53
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	134.904,10	1.263.339,48
Handelsvorderingen		40	33.669,59	1.263.339,48
Overige vorderingen		41	101.234,51	.....
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	1.161.864,73	107.166,84
Overlopende rekeningen		490/1	995.977,63	1.065.896,21
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	8.542.578,90	8.862.846,04

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	8.016.320,24	7.811.733,30
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	6.903.971,00	6.943.431,71
Financiële schulden		170/4	6.903.971,00	6.943.431,71
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	6.635.360,68	6.890.566,86
Overige leningen		174/0	268.610,32	52.864,85
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	1.112.349,24	868.301,59
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	312.158,92	264.298,98
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	17.301,95	36.301,06
Leveranciers		440/4	17.301,95	36.301,06
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	84.640,02	506.852,58
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	6.464,16	59.448,97
Belastingen		450/3	6.464,16	59.448,97
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	691.784,19	1.400,00
Overlopende rekeningen		492/3	.....	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	8.542.578,90	8.862.846,04

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	755.864,22	774.666,83
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	274.149,70	267.900,66
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)		631/4	-1.105,13	75,11
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	22.301,55	39.282,99
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	460.518,10	467.408,07
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	916,31	95,67
Recurrente financiële opbrengsten		75	916,31	95,67
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	69.918,58	72.025,17
Recurrente financiële kosten		65	69.918,58	72.025,17
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	391.515,83	395.478,57
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	257,17	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	391.258,66	395.478,57
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	391.258,66	395.478,57

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-57.628,60	-448.887,26
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	391.258,66	395.478,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-448.887,26	-844.365,83
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	448.887,26	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	15.000,00	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	15.000,00	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	361.258,66	-448.887,26
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	15.000,00	.....
Vergoeding van de inbreng	694	15.000,00	.....
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	68.562,14
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	.....
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	32.331,44
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	13.712,43	
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	46.043,87	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	22.518,27	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	7.626.942,29
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	97.538,63	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....
Overboeking van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	7.724.480,92	
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	1.236.729,48
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	260.437,27	
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	1.497.166,75	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	6.227.314,17	

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)	312.158,92
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	1.197.689,92
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	5.706.281,08
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	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	.....
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	.....

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN, BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARIS(SEN)

VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN

Uitstaande vorderingen op deze personen

Codes	Boekjaar
9294
9295
9500

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

Codes	Boekjaar
9501
9502

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

NIHIL

.....

.....

.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

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 - NIHIL

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2023	Voorziene aflossingen 2023 *	Werkelijke aflossingen 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2024
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	6.890.566,86	255.206,18	255.206,18	0,00	255.206,18
	Erfpacht gemeente	8.421.803,94	8.421.803,94	6.890.566,86	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

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2023	Voorziene aflossingen 2023 *	Werkelijke aflossingen 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2024
Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174	Overige leningen	383.824,83	383.824,83	325.563,06	5.554,51	54.723,48	49.168,97	56.952,74
2	Lening investeringen 2021 en eerder	224.328,55	224.328,55	179.310,54	0,00	45.018,01	45.018,01	44.895,65
2	Lening investeringen 2022	61.957,65	61.957,65	52.864,85	5.554,51	5.554,51	0,00	5.554,51
2	Lening investeringen 2023	97.538,63	97.538,63	93.387,67	0,00	4.150,96	4.150,96	6.502,58
2	Centverschil						0,00	

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2023	Voorziene aflossingen 2023 *	Werkelijke aflossingen 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2024
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2904	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2905	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2023	Resterend saldo per 31/12/2023	Voorziene tranche 2023 *	Werkelijke tranche 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2024
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Activanr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Rest. Gebr. duur	Aanschaffing			Afschrijving				Boekwaarde	Restwaard	
					Heropening	Nieuw	DesInvest	Saldo	Heropening	Afschrijving	Terugnemi ng			Saldo
					2...0			2...0	2...9			2...9	2...0-2...9	

Geen kostenplaats

2110000000 Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten

2022000003 1	projectkost tic	2022	1279	10.680,00	0,00	0,00	10.680,00	1.059,22	2.136,00	0,00	3.195,22	7.484,78	0,00	
Totaal 2110000000 Concessies, octrooie					10.680,00	0,00	0,00	10.680,00	1.059,22	2.136,00	0,00	3.195,22	7.484,78	0,00

2140000000 Plannen en studies

2020000006 2	plannen en stud	2020	840	57.882,14	0,00	0,00	57.882,14	31.272,22	11.576,43	0,00	42.848,65	15.033,49	0,00	
Totaal 2140000000 Plannen en studies					57.882,14	0,00	0,00	57.882,14	31.272,22	11.576,43	0,00	42.848,65	15.033,49	0,00

2210300000 Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschapsgoederen

2020000005 3	Gemeenschapsc	2019	4015	2.626,50	0,00	0,00	2.626,50	700,39	175,10	0,00	875,49	1.751,01	0,00	
2020000005 4	Gemeenschapsc	2019	4015	579,42	0,00	0,00	579,42	154,52	38,63	0,00	193,15	386,27	0,00	
2020000005 5	Gemeenschapsc	2019	4015	18,25	0,00	0,00	18,25	4,88	1,23	0,00	6,11	12,14	0,00	
Totaal 2210300000 Gebouwen voor spor					3.224,17	0,00	0,00	3.224,17	859,79	214,96	0,00	1.074,75	2.149,42	0,00

2210350000 Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen

2022000001 1	vervangen deure	2022	4783	27.827,53	0,00	0,00	27.827,53	1.662,03	1.855,17	0,00	3.517,20	24.310,33	0,00	
2022000001 2	herstelling zon	2022	4831	775,69	0,00	0,00	775,69	39,53	51,71	0,00	91,24	684,45	0,00	
2022000001 3	leveren en plaa	2022	4985	22.674,43	0,00	0,00	22.674,43	517,68	1.511,63	0,00	2.029,31	20.645,12	0,00	
2022000001 4	zonnepanelen We	2023	5241	0,00	97.538,63	0,00	97.538,63	0,00	4.168,77	0,00	4.168,77	93.369,86	0,00	
Totaal 2210350000 Gebouwen voor spor					51.277,65	97.538,63	0,00	148.816,28	2.219,24	7.587,28	0,00	9.806,52	139.009,76	0,00

2300000000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen

2020000001 1	Kookplaat conc	2020	2693	412,40	0,00	0,00	412,40	108,24	41,24	0,00	149,48	262,92	0,00	
2021000001 1	aankoop tuinber	2021	2920	1.888,51	0,00	0,00	1.888,51	284,57	188,85	0,00	473,42	1.415,09	0,00	
2021000001 2	signallistae vo	2021	2920	1.434,42	0,00	0,00	1.434,42	216,14	143,44	0,00	359,58	1.074,84	0,00	
2021000001 3	lichtbak voor W	2021	2920	2.508,32	0,00	0,00	2.508,32	314,74	250,83	0,00	565,57	1.942,75	0,00	
2021000001 4	boenmachine wer	2021	2920	1.625,80	0,00	0,00	1.625,80	175,50	162,58	0,00	338,08	1.287,72	0,00	
Totaal 2300000000 Installaties, machines					7.869,45	0,00	0,00	7.869,45	1.099,19	786,94	0,00	1.886,13	5.983,32	0,00

2410000000 Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen

2020000002 1	Informaticamate	2019	365	461,16	0,00	0,00	461,16	368,92	92,23	0,00	461,15	0,01	0,00	
2020000002 2	Informaticamate	2019	365	14,53	0,00	0,00	14,53	11,64	2,89	0,00	14,53	0,00	0,00	
2020000002 3	Informaticamate	2019	365	132,22	0,00	0,00	132,22	105,76	26,44	0,00	132,20	0,02	0,00	
2020000002 4	Informaticamate	2019	365	4,17	0,00	0,00	4,17	3,33	0,83	0,00	4,16	0,01	0,00	
2020000004 6	Ander meubilair	2018	0	978,87	0,00	0,00	978,87	978,86	0,01	0,00	978,87	0,00	0,00	
2021000002 1	player	2021	1095	670,47	0,00	0,00	670,47	197,65	134,09	0,00	331,74	338,73	0,00	
Totaal 2410000000 Informaticamateriee					2.261,42	0,00	0,00	2.261,42	1.666,16	256,49	0,00	1.922,65	338,77	0,00

2440000000 Ander meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen

2020000003 1	Ander meubilair	2019	2190	1.748,90	0,00	0,00	1.748,90	699,52	174,89	0,00	874,41	874,49	0,00
2020000003 2	Ander meubilair	2019	2190	55,09	0,00	0,00	55,09	21,85	5,51	0,00	27,36	27,73	0,00
2020000003 3	Ander meubilair	2019	2190	200.530,84	0,00	0,00	200.530,84	80.212,14	20.053,08	0,00	100.265,22	100.265,62	0,00
2020000003 4	Ander meubilair	2019	2190	18.160,59	0,00	0,00	18.160,59	7.264,21	1.816,06	0,00	9.080,27	9.080,32	0,00
2020000003 5	Ander meubilair	2019	2190	5.769,24	0,00	0,00	5.769,24	2.307,58	576,92	0,00	2.884,50	2.884,74	0,00
2020000003 6	Ander meubilair	2019	2190	961,36	0,00	0,00	961,36	384,40	96,14	0,00	480,54	480,82	0,00
2020000003 7	Ander meubilair	2019	2190	245,45	0,00	0,00	245,45	98,17	24,55	0,00	122,72	122,73	0,00
2020000003 8	Ander meubilair	2019	2190	3.694,87	0,00	0,00	3.694,87	1.477,83	369,49	0,00	1.847,32	1.847,55	0,00

Activanr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Rest. Gebr. duur	Aanschaffing			Afschrijving				Boekwaarde	Restwaarde	
					Heropening 2...0	Nieuw	DesInvest	Saldo 2...0	Heropening 2...9	Afschrijving	Terugneming			Saldo 2...9
2020000003	9	Ander meubilair	2019	2190	116,39	0,00	0,00	116,39	47,41	11,64	0,00	59,05	57,34	0,00
2020000004	1	Ander meubilair	2018	1825	20.536,97	0,00	0,00	20.536,97	10.268,36	2.053,70	0,00	12.322,06	8.214,91	0,00
2020000004	2	Ander meubilair	2018	1825	22.200,97	0,00	0,00	22.200,97	11.100,48	2.220,10	0,00	13.320,58	8.880,39	0,00
2020000004	3	Ander meubilair	2018	1825	21.523,00	0,00	0,00	21.523,00	10.761,37	2.152,30	0,00	12.913,67	8.609,33	0,00
2020000004	4	Ander meubilair	2018	1825	677,97	0,00	0,00	677,97	338,96	67,80	0,00	406,76	271,21	0,00
2020000004	5	Ander meubilair	2018	1825	12.702,95	0,00	0,00	12.702,95	6.351,81	1.270,30	0,00	7.622,11	5.080,84	0,00
2020000008	1	buitenasbak Wer	2020	2851	340,39	0,00	0,00	340,39	74,61	34,04	0,00	108,65	231,74	0,00
2020000008	2	serveerkar Werf	2020	2878	271,41	0,00	0,00	271,41	57,48	27,14	0,00	84,62	186,79	0,00
2020000008	3	transportkar vo	2020	2910	9.837,90	0,00	0,00	9.837,90	1.997,23	983,79	0,00	2.981,02	6.856,88	0,00
2020000008	4	aankoop kar sto	2021	2920	768,47	0,00	0,00	768,47	124,64	76,85	0,00	201,49	566,98	0,00
2020000008	5	bureaustoelen :	2021	2920	1.689,00	0,00	0,00	1.689,00	254,97	168,90	0,00	423,87	1.265,13	0,00
Totaal 2440000000 Ander meubila					321.831,76	0,00	0,00	321.831,76	133.843,02	32.183,20	0,00	166.026,22	155.805,54	0,00
2500000000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen														
2020000005	1	Gemeenschapsc	2018	10220	6.975.191,02	0,00	0,00	6.975.191,02	1.056.846,85	211.369,42	0,00	1.268.216,27	5.706.974,75	0,00
2020000005	2	Gemeenschapsc	2018	10220	265.286,82	0,00	0,00	265.286,82	40.195,22	8.038,99	0,00	48.234,21	217.052,61	0,00
Totaal 2500000000 Terreinen en gebouwen					7.240.477,84	0,00	0,00	7.240.477,84	1.097.042,07	219.408,41	0,00	1.316.450,48	5.924.027,36	0,00
Totaal Geen kostenplaats					7.695.504,43	97.538,63	0,00	7.793.043,06	1.269.060,91	274.149,71	0,00	1.543.210,62	6.249.832,44	0,00
Algemeen totaa					7.695.504,43	97.538,63	0,00	7.793.043,06	1.269.060,91	274.149,71	0,00	1.543.210,62	6.249.832,44	0,00

AGB SCHILDE

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	0,00	2.674,28	JADOLI openstaande opbrengsten per 31/12/2023
				-2.674,28	Dubieuze debiteuren per 31/12/2023
4000100000		Te ontvangen huur en pacht	31.386,91	31.386,91	Openstaande opbrengsten per 31/12/2023
4005001000		Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	276,97	276,97	Te ontvangen creditinteresten OK
4070000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	2.674,28	2.674,28	Dubieuze debiteuren per 31/12/2023
4090000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	668,57	668,57	Dubieuze debiteuren per 31/12/2023 - WVM 25%
4161000000		RC gemeente_AGB	101.234,51	101.234,51	R/C Gemeente <> AGB
4221000000		Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	255.206,18	255.206,18	Canon per 31/12/2023
4240000002		Overige leningen van of aan de gemeenten	56.952,74	44.895,65	Lening INV 2021 en eerder
				5.554,51	Lening INV 2022
				6.502,58	Lening INV 2023
4400000000		Leveranciers	15.251,77	15.251,77	Openstaande kosten per 31/12/2023
4440000000		Te ontvangen facturen	2.050,18	1.730,00	K/2023000434 - reinigen kolken 'Werf 44'
				320,18	K/2023000435 - Herstelling Oven conciërgewoning Werf 44
4490000000		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	15.000,00	15.000,00	Dividend boekjaar 2023
4491000000		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	84.640,02	9.670,50	Ontvangen vooruitbetaling op tickets
				74.969,52	Ontvangen vooruitbetaling prijssubsidie op tickets
4750000000		Te betalen btw	6.381,07	6.381,07	BTW R/C per 31/12
4760000000		Te betalen roerende voorheffing	83,09	83,09	Te betalen roerende voorheffing op creditinteresten
4890000000		Te betalen toegestane subsidies	676.784,19	676.784,19	Afname maatschappelijk kapitaal
4900000000		Over te dragen kosten	995.977,63	995.977,63	OTDK - interesten erfpacht tussen GE en AGB

BTW-OMZETAANSLUITING

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
2023-KW1	5.959,65	6.507,04		32.129,64					9.564,34	35.031,99
2023-KW2	7.946,23	250.337,43		18.321,27					13.553,21	263.051,72
2023-KW3	3.973,10	11.908,44		7.085,27					2.618,52	20.348,29
2023-KW4	5.959,68	168.759,55		18.935,62					2.527,83	191.127,02
	23.838,66	437.512,46	0,00	76.471,80	0,00	0,00	0,00	0,00	28.263,90	509.559,02

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	Correctie	31/12/2023
700	Verkopen en dienstprestaties	10.782,02		10.782,02
701	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
702	Verkopen en dienstprestaties	21.974,77		21.974,77
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
705	Verkopen en dienstprestaties	55.162,97		55.162,97
706	Verkopen en dienstprestaties	23.838,60		23.838,60
707	Verkopen en dienstprestaties	820.013,22		820.013,22
	Totaal BTW-omzet	931.771,58	0,00	931.771,58

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2023
Omzet uit BTW-aangiften	509.559,02
Omzet uit boekhouding	931.771,58
Te verantwoorden verschil	-422.212,56

Verantwoording	AR	-422.212,56
Overlopende prijssubsidie 2022-2023		-502.875,58
Overlopende omzet 2022-2023		-3.977,00
Overlopende prijssubsidie 2023-2024		9.670,50
Overlopende omzet 2023-2024		74.969,52
Te verantwoorden verschil		0,00

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

VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2023 TOT 31/12/2023

IDENTIFICATIEGEGEVENS

Autonoom Gemeentebedrijf Schilde
Brasschaatsebaan 30
2970 SCHILDE
BE 0693.894.844

INHOUDSOPGAVE

- I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening
 1. Materiële en immateriële vaste activa
 2. Liquide middelen en geldbeleggingen
 3. Eigen vermogen
 4. Schulden
 5. Bedrijfsresultaat
- II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.
- III. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.
- IV. Werkzaamheden op gebied van onderzoek en ontwikkeling.
- V. Bijkantoren van de vennootschap.
- VI. Alarmprocedure bij opmerkelijke verliezen.
- VII. Voorstel van de resultaatverdeling.
- VIII. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft.
- IX. Diverse

Geachte,

Hiermede brengen wij U verslag uit over het ontwerp van jaarrekening over boekjaar 2023, met een balanstotaal van € 8.542.578,90 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 391.258,66.

I. **Commentaar op enkele punten van de jaarrekening**

1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 6.249.832,44. Binnen deze post vinden we voornamelijk de netto boekwaarde (=initiële waarde verminderd met de afschrijvingen) terug van de zakelijke rechten het gemeenschapscentrum Werf44, alsook de diverse roerende investeringen.

Het totale investeringsbedrag van 2023 bedroeg € 97.538,63 en betrof nieuwe zonnepanelen.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen en de liquide middelen.

De vorderingen op ten hoogste een jaar betreffen voornamelijk de openstaande handelsvorderingen (€ 33.669,59) alsook de rekening-courant tov de gemeente (€ 101.234,51).

De liquide middelen per 31/12/2023 bedragen € 1.161.864,73.

Op de overlopende rekening vinden we het disconto terug gelijk aan het verschil tussen de nominale waarde van de schuld en de actuele waarde: deze wordt jaarlijks afgebouwd en als intrest geboekt.

3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bedraagt € 526.258,66 en bestaat uit de onbeschikbare inbreng buiten kapitaal (€ 150.000), een statutair onbeschikbare reserve (€15.000) en een over te dragen winst van € 361.258,66. In boekjaar 2023 werd er een kapitaalvermindering doorgevoerd van € 1.350.000 met volgende bestemmingen:

- een aanzuivering van de overgedragen verliezen vanuit 2022 voor een bedrag van € 448.887,26 EUR
- een omzetting van € 224.328,55 EUR in een renteloze lening.
- een uitkering van 676.784,19 EUR kapitaal aan de gemeente

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 6.903.971,00) bestaan uit de leningen bij de gemeente ter financiering van de erfacten en de investeringsuitgaven. De nieuwe lening ter financiering van de investeringen van 2023 bedroeg € 97.538,63.

Het korte-termijn gedeelte van deze schulden bedraagt € 312.158,92.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leveranciers en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 17.301,95.

Bij de overige schulden vinden we voornamelijk de vooruitbetaalde klantenomzet en prijs subsidies voor tickets van 2024 terug (€ 84.640,02) alsook het dividend (€ 15.000,00) en terug te betalen maatschappelijk kapitaal (€ 676.784,19) aan de gemeente.

5. Bedrijfsresultaat

De winst over boekjaar 2023 bedraagt € 391.258,66.

II. **Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.**

Er hebben zich geen belangrijke omstandigheden na balansdatum voorgedaan.

III. **Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.**

Er hebben zich geen belangrijke omstandigheden na balansdatum voorgedaan.

IV. **De voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de vennootschap geconfronteerd wordt.**

Er zijn geen bijzonder risico's of onzekerheden te melden.

V. **Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.**

Er zijn geen kosten gemaakt op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

VI. **Bijkantoren van de vennootschap.**

De vennootschap heeft geen bijkantoren.

VII. **Alarmprocedure.**

De statuten van het AGB leggen in artikel 40 een gelijkaardige verplichting op aangaande een notificatieplicht van de raad van bestuur aan het College van Burgemeester en Schepenen:

"Art. 40 Sanering

Wanneer ten gevolge van een geleden verlies het netto-actief gedaald is tot minder dan de helft van het door de gemeente ingebrachte kapitaal, dan moet de raad van bestuur het college van burgemeester en schepenen hierover inlichten en het college van burgemeester en schepenen verzoeken de gemeenteraad uit te nodigen om, binnen een termijn van ten hoogste twee (2) maanden nadat het verlies is vastgesteld, in voorkomend geval, te beraadslagen en te besluiten over de maatregelen die de raad van bestuur voorstelt in een plan opgesteld ter sanering van de financiële toestand."

Bij de afsluiting van de rekening 2023 bedraagt het eigen vermogen € 526.258,66 welke groter is dan de helft van de onbeschikbare inbreng buiten kapitaal (€ 150.000).

VIII. Voorstel van de resultaatverdeling

Nr	0693 894 844	VKT-inb 5
----	--------------	-----------

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-57.628,60	-448.887,26
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	391.258,66	395.478,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-448.887,26	-844.365,83
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	448.887,26	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	15.000,00	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	15.000,00	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	361.258,66	-448.887,26
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	15.000,00	.....
Vergoeding van de inbreng	694	15.000,00	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

De winst over boekjaar 2023 bedraagt € 391.258,66 en wordt als volgt bestemd:

- Dotatie aan de wettelijke reserves voor € 15.000,00
- Uitkering van een dividend aan de gemeente voor € 15.000,00
- Over te dragen winst naar 2024 voor een bedrag van € 361.258,66

IX. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris en prestaties verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft
Vennootschappen waarmee de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband heeft, hebben geen diensten verricht.

X. Diverse

De vennootschap maakt geen gebruik van financiële instrumenten om risico's in te dekken.

De risico's en onzekerheden eigen aan de sector en aan de activiteiten van de vennootschap, worden volgens de raad van bestuur door de deskundigheid en de ervaring van het team van gemotiveerde medewerkers in voldoende mate onderkend en afgezekerd om te vermijden dat een eventuele negatieve impact daarvan een doorslaggevende invloed zou hebben op het resultaat van de vennootschap.

Wij verzoeken U dan de jaarrekening, zoals ze U voorgelegd werd, en de resultaatsbestemming, zoals hier voorgesteld, te willen goedkeuren.

Wij verzoeken de gemeenteraad, na vaststelling van de rekening, kwijting te verlenen aan de bestuurders.

Gemeente, 27/05/2024

Dirk Bauwens
Voorzitter