



AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020 - 2025

AGB SCHILDE (0693.894.844), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

RAPPORTERINGSPERIODE 2020-2025

AANPASSING KREDIETEN JAREN 2024 TEM 2027

NIS-CODE : 11039

JURIDISCHE CONTEXT

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

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

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

Artikel 257 van het decreet lokaal bestuur

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

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

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

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

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

Elk beleidsrapport vermeldt al de volgende gegevens:

1° het type van het beleidsrapport;

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

3° de rapporteringsperiode;

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

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

Elke pagina van een beleidsrapport vermeldt al de volgende gegevens:

1° het type van het beleidsrapport;

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

3° de rapporteringsperiode.

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

Een aanpassing van het meerjarenplan bevat al de volgende onderdelen:

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

2° het aangepaste financiële doelstellingenplan;

3° de aangepaste staat van het financieel evenwicht;

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

Beleidsrapporten

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

Beheersrapporten

Prioritaire acties

- Opvolgingsrapportering (art. 263)
- Startnota's

Niet-prioritaire acties

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

Inhoud	
DEEL 1 – STRATEGISCHE NOTA	6
DEEL 2 – FINANCIËLE NOTA	9
1. Financieel doelstellingenplan (schema M1)	9
2. Staat van het financieel evenwicht (schema M2)	12
3. Overzicht van de kredieten (schema M3)	16
DEEL 3 – TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN	18
1. Uitgaven en ontvangsten functioneel (per beleidsdomein) (schema T1)	18
2. Uitgaven en ontvangsten economisch (schema T2)	22
3. Investeringsprojecten (schema T3)	27
4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	30
5. Beschrijving van de financiële risico's	33
5.1. Financiële linken met partnerbesturen	33
5.2. Prijssubsidies	33
5.3. Omzet	33
6. Beschrijving grondslagen en assumpties	33
7. Motivering van de wijzigingen	35
8. Plaats waar de documentatie beschikbaar is.	38
DEEL 4 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE	38
1. Omgevingsanalyse	38
2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen en actie(plannen)	39
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies	52
4. Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)	52
5. Overzicht verbonden entiteiten	57
6. Personeelsinzet	57
7. Opbrengst per belastingssoort	57

DEEL 1 – STRATEGISCHE NOTA

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

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

- 1° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties;
- 2° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
- 3° per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
- 4° het overzicht van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties kaderen;
- 5° een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan

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

Het overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ontvangsten en uitgaven van het jaar is terug te vinden in het ODAA rapport in DEEL 4.

SN: Strategische Nota

2020-2027

Journalvolgnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)
Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch
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
 - BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44
 - BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	181.960	245.572	330.189	309.693	471.693	434.050
Ontvangsten	256.823	185.417	1.065.668	1.028.914	468.726	574.976
Saldo	74.863	-60.156	735.480	719.222	-2.967	140.926
Investerings						
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	97.539	66.263	43.602
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	440.426	447.164
Ontvangsten	754.186	769.407
Saldo	313.760	322.244
Investerings		
Uitgaven	44.995	39.031
Ontvangsten	0	0
Saldo	-44.995	-39.031
Financiering		
Uitgaven	316.148	321.302
Ontvangsten	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

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

DEEL 2 – FINANCIËLE NOTA

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

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

1. Financieel doelstellingenplan (schema M1)

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

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

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

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

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

Exploitatie	De ontvangsten en uitgaven die verband houden met de dagelijkse activiteiten van het bestuur. <i>Bijvoorbeeld zaalverhuur, beheer en onderhoud van de werf44, ...</i>
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.
Niet-prioritaire doelstellingen	De optelsom van alle kredieten gekoppeld aan niet-prioritaire doelstellingen. Niet-prioritaire doelstellingen zijn doelstellingen die niet zijn aangeduid door de raad om expliciet en in detail over te rapporteren.

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van dit schema is om per beleidsdoelstelling weer te geven welke de geraamde uitgaven en ontvangsten zijn, dit jaar per jaar en met vooral nadruk op de prioritaire doelstellingen.

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

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Prioritaire beleidsdoelstelling: null:null

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	181.960	245.572	330.189	309.693	471.693	434.050
Ontvangst	256.823	185.417	1.065.668	1.028.914	468.726	574.976
Saldo	74.863	-60.156	735.480	719.222	-2.967	140.926
Investering						
Uitgave	10.862	10.585	61.958	97.539	66.263	43.602
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602
Financiering						
Uitgave	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangst	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	440.426	447.164
Ontvangst	754.186	769.407
Saldo	313.760	322.244
Investering		
Uitgave	44.995	39.031
Ontvangst	0	0
Saldo	-44.995	-39.031
Financiering		
Uitgave	316.148	321.302
Ontvangst	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	181.960	245.572	330.189	309.693	471.693	434.050
Ontvangst	256.823	185.417	1.065.668	1.028.914	468.726	574.976
Saldo	74.863	-60.156	735.480	719.222	-2.967	140.926
Investering						
Uitgave	10.862	10.585	61.958	97.539	66.263	43.602
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602
Financiering						
Uitgave	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangst	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	440.426	447.164
Ontvangst	754.186	769.407
Saldo	313.760	322.244
Investering		
Uitgave	44.995	39.031
Ontvangst	0	0
Saldo	-44.995	-39.031
Financiering		
Uitgave	316.148	321.302
Ontvangst	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

2. Staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de periode van 2020 tot en met 2027. De staat van het financieel evenwicht van de gemeente en het OCMW geeft ook een overzicht van het geconsolideerd financieel evenwicht waarbij dus ook de bovenvermelde elementen zijn opgenomen voor de autonome gemeentebedrijven.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

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

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (GAFM) is beduidend lager dan de gewone AFM. De reden daarvoor ligt bij de leningen van het AGB die door de gemeente Schilde verstrekt worden.

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

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2027

Journalvolnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	719.222	-2.967	140.926
a. Ontvangsten	256.823	185.417	1.065.668	1.028.914	468.726	574.976
b. Uitgaven	181.960	245.572	330.189	309.693	471.693	434.050
II. Investeringsaldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	10.862	10.585	61.958	97.539	66.263	43.602
III. Saldo exploitatie en investeringen	64.001	-70.741	673.522	621.683	-69.230	97.324
IV. Financieringsaldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536
a. Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
b. Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-191.205	-325.947	476.735	-267.492	-318.814	-173.213
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	805.156	613.951	288.004	764.739	497.247	178.433
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	805.156	613.951	288.004	764.739	497.247	178.433
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	613.951	288.004	764.739	497.247	178.433	5.220
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	613.951	288.004	764.739	497.247	178.433	5.220

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	313.760	322.244
a. Ontvangsten	754.186	769.407
b. Uitgaven	440.426	447.164
II. Investeringsaldo	-44.995	-39.031
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	44.995	39.031
III. Saldo exploitatie en investeringen	268.766	283.213
IV. Financieringsaldo	-271.154	-282.271
a. Ontvangsten	44.995	39.031
b. Uitgaven	316.148	321.302
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.388	942

Budgettair resultaat	2026	2027
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.220	2.832
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.220	2.832
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.832	3.774
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.832	3.774

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	719.222	-2.967	140.926
II. Netto periodieke aflossingen	255.206	255.206	258.744	309.930	315.848	314.138
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	255.206	255.206	258.744	309.930	315.848	314.138
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-180.343	-315.362	476.735	409.292	-318.814	-173.213

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	313.760	322.244
II. Netto periodieke aflossingen	316.148	321.302
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	316.148	321.302
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-2.388	942

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-180.343	-315.362	476.735	409.292	-318.814	-173.213
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-377.705	-357.289	-333.334	-266.406	-261.443	-243.185
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	255.206	255.206	258.744	309.930	315.848	314.138
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	632.911	612.495	592.078	576.335	577.290	557.324
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-558.048	-672.650	143.401	142.886	-580.257	-416.398

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	-2.388	942
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-219.532	-192.686
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	316.148	321.302
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	535.681	513.988
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-221.920	-191.745

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	613.951	288.004	764.739	497.247	178.433	5.220
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	613.951	288.004	764.739	497.247	178.433	5.220
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-180.343	-315.362	476.735	409.292	-318.814	-173.213
Totale Autofinancieringsmarge	-180.343	-315.362	476.735	409.292	-318.814	-173.213
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-558.048	-672.650	143.401	142.886	-580.257	-416.398
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-558.048	-672.650	143.401	142.886	-580.257	-416.398

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	2.832	3.774
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.832	3.774
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-2.388	942
Totale Autofinancieringsmarge	-2.388	942
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-221.920	-191.745
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-221.920	-191.745

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

3. Overzicht van de kredieten (schema M3)

Het overzicht van de kredieten bevat de kredieten voor 2024 en 2025. De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en de leasings en zijn de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en het toegestane betalingsuitstel.

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

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

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

M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	471.693	468.726	434.050	574.976
Investeringen	66.263	0	43.602	0
Financiering	315.848	66.263	314.138	43.602
Leningen en leasings	315.848	66.263	314.138	43.602

DEEL 3 – TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

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

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

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

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van het schema is een overzicht te geven van de gebudgetteerde of verwachte inkomsten en uitgaven per beleidsdomein van het bestuur over de verschillende jaren van het meerjarenplan.

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

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journalvolnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	21.856	22.187	38.594	35.422	92.061	45.000
Ontvangsten	84	61	34	916	3.354	250
Saldo	-21.773	-22.126	-38.561	-34.506	-88.707	-44.750
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	10.393	11.044	27.515	35.426	41.244	52.806
Ontvangsten	0	0	62	0	0	0
Saldo	-10.393	-11.044	-27.453	-35.426	-41.244	-52.806
Natuur en milieubeheer						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	1.136	1.500	1.500
Saldo	0	0	0	1.136	1.500	1.500
Ondernemen en werken						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	1.164	1.350	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.164	-1.350	-1.500
Cultuur en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	148.461	209.296	260.967	234.537	324.143	308.517
Ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	1.026.862	463.352	572.700
Saldo	108.279	-23.940	804.606	792.324	139.209	264.183
Investerings						
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	97.539	66.263	43.602

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602
Zorg en opvang						
Exploitatie						
Uitgaven	1.250	3.045	3.112	3.143	12.895	26.227
Ontvangsten	0	0	0	0	520	526
Saldo	-1.250	-3.045	-3.112	-3.142	-12.375	-25.701

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	45.000	45.000
Ontvangsten	250	250
Saldo	-44.750	-44.750
Financiering		
Uitgaven	316.148	321.302
Ontvangsten	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271
Algemeen bestuur		
Exploitatie		
Uitgaven	52.806	52.800
Ontvangsten	0	0
Saldo	-52.806	-52.800
Natuur en milieubeheer		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	1.500	1.500
Saldo	1.500	1.500
Ondernemen en werken		
Exploitatie		
Uitgaven	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.500	-1.500
Cultuur en vrije tijd		
Exploitatie		
Uitgaven	314.893	321.614
Ontvangsten	751.910	767.127
Saldo	437.017	445.514

	2026	2027
Investerings		
Uitgaven	44.995	39.031
Ontvangsten	0	0
Saldo	-44.995	-39.031
Zorg en opvang		
Exploitatie		
Uitgaven	26.227	26.250
Ontvangsten	526	530
Saldo	-25.701	-25.720

2. Uitgaven en ontvangsten economisch (schema T2)

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

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

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

Het doel van het schema is een overzicht geven van de gebudgetteerde of verwachte ontvangsten en uitgaven opgedeeld volgens de structuur van de jaarrekening over de verschillende jaren van het meerjarenplan.

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

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

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2027

Journalvolgnommern: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	180.697	244.144	330.189	294.693	454.632	416.550	422.926
1. Goederen en diensten	160.104	223.385	290.906	272.134	378.282	387.550	393.926
5. Andere operationele uitgaven	20.594	20.759	39.283	22.559	76.350	29.000	29.000
B. Financiële uitgaven	1.263	1.428	0	0	2.061	2.500	2.500
2. Andere financiële uitgaven	1.263	1.428	0	0	2.061	2.500	2.500
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	429.664
1. Goederen en diensten	400.664
5. Andere operationele uitgaven	29.000
B. Financiële uitgaven	2.500
2. Andere financiële uitgaven	2.500
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	15.000

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	256.740	185.355	1.065.573	1.027.998	465.372	574.726	753.936
1. Ontvangsten uit de werking	256.327	185.318	1.063.728	931.772	465.372	574.726	753.936
5. Andere operationele ontvangsten	412	38	1.844	96.227	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	84	61	96	916	3.354	250	250

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	769.157
1. Ontvangsten uit de werking	769.157
5. Andere operationele ontvangsten	0
B. Financiële ontvangsten	250

III. Exploitatiesaldo	74.863	-60.156	735.480	719.222	-2.967	140.926	313.760
------------------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

III. Exploitatiesaldo	322.244
-----------------------	---------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investeren in materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	97.539	51.263	28.047	28.864
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.862	10.585	51.278	97.539	51.263	28.047	28.864
a. Terreinen en gebouwen	0	0	51.278	97.539	20.000	20.740	21.507
c. Roerende goederen	10.862	10.585	0	0	31.263	7.307	7.357
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	10.680	0	15.000	15.555	16.131

I. Investeringsuitgaven	2027
B. Investeren in materiële vaste activa	22.303
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22.303
a. Terreinen en gebouwen	22.303
c. Roerende goederen	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	16.727

III. Investeringsaldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602	-44.995
-----------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

III. Investeringsaldo	-39.031
-----------------------	---------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	64.001	-70.741	673.522	621.683	-69.230	97.324	268.766

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	283.213

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	255.206	255.206	258.744	309.930	315.848	314.138	316.148
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	255.206	255.206	258.744	309.930	315.848	314.138	316.148
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	901.113	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	321.302

I. Financieringsuitgaven	2027							
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	321.302							
E. Kapitaalsverminderingen	0							
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602	44.995	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602	44.995	

II. Financieringsontvangsten	2027							
A. Aangaan van financiële schulden	39.031							
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	39.031							
III. Financieringsaldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536	-271.154	

III. Financieringsaldo	-282.271
------------------------	-----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Budgettair resultaat van het boekjaar	-191.205	-325.947	476.735	-267.492	-318.814	-173.213	-2.388	

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	942

3. Investeringsprojecten (schema T3)

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

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

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

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

Het schema T3 bevat geen prioritaire acties voor de investeringsprojecten.

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

T3: Investeringsproject

2020-2027

Journalvolnummers: 4790

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_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 4790

() 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

Q_ORIGINEEL_2024_Q2 2024: Budg. 3579 Alg. 2024001459

4. Evolutie van de financiële schulden (schema T4)

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2020 tot 2027. Het bevat de schulden op korte termijn (algemene rekeningen van rubriek 43), de schulden op lange termijn (algemene rekeningen van rubriek 171 tot 174) en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (algemene rekeningen rubriek 421 tot 424).

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

In onderstaande tabel worden de gebruikte termen uitgelegd:

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

Wat is er belangrijk in dit schema voor de interpretatie?

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

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2027

Journalvolnummers: 4790

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	6.656.095	6.383.548
1. Financiële schulden op 1 januari	7.656.185	7.400.979	7.145.772	6.943.431	6.903.970	6.656.095
2. Nieuwe leningen	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
4. Overboekingen	-255.206	-255.206	-264.299	-361.328	-314.138	-316.148
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	255.206	255.206	260.761	312.159	310.450	312.460
1. Financiële schulden op 1 januari	255.206	255.206	255.206	260.761	312.159	310.450
2. Aflossingen	-255.206	-255.206	-258.744	-309.930	-315.848	-314.138
3. Overboekingen	255.206	255.206	264.299	361.328	314.138	316.148
Totaal financiële schulden	7.656.185	7.400.979	7.204.192	7.216.129	6.966.544	6.696.008

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	6.139.613	6.178.643
1. Financiële schulden op 1 januari	6.383.548	6.139.613
2. Nieuwe leningen	44.995	39.031
4. Overboekingen	-288.930	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	285.242	-36.060
1. Financiële schulden op 1 januari	312.460	285.242
2. Aflossingen	-316.148	-321.302
3. Overboekingen	288.930	0
Totaal financiële schulden	6.424.855	6.142.583

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 4790

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. Beschrijving van de financiële risico's

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

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

5.1. Financiële linken met partnerbesturen

AGB Schilde

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

5.2. Prijssubsidies

De gemeente geeft vrij veel prijssubsidies aan het AGB Schilde.

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

Als de prijssubsidies moeten dalen, kan er een probleem ontstaan met het financieel evenwicht van het AGB.

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

5.3. Omzet

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

6. Beschrijving grondslagen en assumpties

Domein	Toelichting
Uitgaven goederen en diensten en werkingskosten	Op basis van het bestedingsniveau van het laatste jaar en budgetvoorstellen werden kredieten aangepast voor de jaren 2024 tot en met 2027. De oefening om de ramingen en de rekening nog dichter bij elkaar te brengen, wordt jaarlijks herhaald en nauwgezet gevolgd door het managementteam.
Werkingsubsidies	Dotatie AGB: wordt als een prijssubsidie gebudgetteerd, de prijssubsidie is bepaald op een nulresultaat van het AGB (hierbij wordt eveneens rekening gehouden met de lopende afschrijvingen). De prijssubsidie wordt verhoogd met 6% BTW voor de gemeente.
Energiekosten	De energieleverancier van de lokale besturen VEB maakt periodiek inschattingen van de verwachte evolutie van de prijzen. De raming

	van het Vlaams energiebedrijf (VEB) van juli 2024 is als basis weershouden voor 2024 en 2025.
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------

7. Motivering van de wijzigingen

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

Met deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten 2024 aangepast en de kredieten van 2025 vastgesteld. Ook voor de jaren 2025, 2026 en 2027 zijn bijstellingen opgenomen.

In dit beleidsrapport worden de kredieten van het (lopende) boekjaar 2024 gewijzigd en deze voor 2025 worden vastgesteld.

MJP jaar					2024	2025	2026	2027
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting				
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Opbrengsten uit concessies	De brasserie werf44 kon door omstandigheden na be indiging vorige concessie niet vlot opnieuw beschikbaar gesteld worden waardoor er geen inkomsten waren, voor 2027 en 2028 was nog niets voorzien en wordt geraamd idem als vorige jaren.	-14.429,17 €	0,00 €	0,00 €	20.500,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Prijssubsidies	Aangepaste berekening prijssubsidie 2024 op basis van de beschikbare gegevens op 12 augustus 2024 - voorgelegd aan Moore voor akkoord.	43.988,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Prijssubsidies	Er is voor de jaren 2025 - 2028 geen herberekening gemaakt van de prijssubsidie AGB - wordt aangepast ifv M2	0,00 €	-184.020,80 €	-5.540,35 €	660.000,00 €
E	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Prijssubsidies deel over te dragen naar volgend jaar	Het deel van de geraamde prijssubsidie 2024 dat wordt overgedragen naar 2025 wordt per einde jaar overgeboekt.	-320.938,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	Voor de jaren 2025-2028 dient niet evenveel voorzien te worden als in het uitzonderlijke jaar 2024 (omwille van einde uitbating Jadoli), er wordt jaarlijks 20.000 euro minder voorzien.	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	Verwachte minderwaarde in zaak Jadoli	-41.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Procedure- en vervolgingskosten	Extra kosten voor opvolging dossier Jadoli	-7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	In 2023 werd voor de eerste maal dividend uitgekeerd, momenteel kan niet ingeschat worden of dit de volgende jaren ook zal gebeuren, dit wordt wel voorzien.	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Elektriciteit	Kosten liggen dit jaar iets lager - impact van sluiting brasserie is moeilijk in te schatten	4.859,88 €	859,88 €	-505,12 €	-41.777,78 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Gas	Kosten liggen dit jaar iets lager - impact sluiting brasserie is moeilijk in te schatten	11.907,99 €	8.907,99 €	8.277,99 €	-19.282,05 €
E	U	AC000231 - Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	Vervanging en herprogrammatie lampen (raming: 3.000 euro). Bijna geen budget meer over voor interventies. Bijkomende opname voor brasserie met doorfacturatie. (Jaarlijkse opname van onderhoud blussysteem en vetput), + jaarlijks onderhoud audiovisueel materiaal,4k voorzien, er zal 5k extra nodig zijn waardoor we het bedrag willen optrekken tot 92k.	0,00 €	-7.093,68 €	-10.623,63 €	-102.594,50 €
E	U	AC000233 - Organiseren van activiteiten en voorstellingen	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, vrijwilligers, techniek e.d.	Er was geen uitkoopsom voorzien voor 2026 - dit wordt wel voorzien (zelfde bedrag als 2027 38.000 euro)	0,00 €	0,00 €	-38.000,00 €	0,00 €

MJP jaar				2024	2025	2026	2027	
T	S	actie volgnr + oms	ARK oms	Toelichting				
F	O	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Leningen van of aan de gemeenten	Aangepaste nieuwe renteloze lening en aflossing van de gemeente aan het AGB op basis van de geraamde nieuwe investeringen op datum van 6 augustus 2024.	6.027,65 €	1.295,00 €	4.844,92 €	39.030,51 €
F	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Overige leningen van of aan de gemeenten	Aangepaste nieuwe renteloze lening en aflossing van de gemeente aan het AGB op basis van de geraamde nieuwe investeringen op datum van 6 augustus 2024.	12.118,62 €	11.888,37 €	11.424,20 €	8.644,03 €
F	U	AC000230 - Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen	Overige leningen van of aan de gemeenten	De meest actuele aflossingstabel van de renteloze leningen toegestaan door de gemeente aan het agb (zie jaarrekening 2023) wordt ingezet.	-51.398,23 €	-43.278,82 €	-39.758,22 €	-41.015,72 €

8. Plaats waar de documentatie beschikbaar is.

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

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

Deze informatie is opgenomen in DEEL 4 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE.

DEEL 4 – BIJKOMENDE DOCUMENTATIE

1. Omgevingsanalyse

In 2023 vonden de mensen terug hun weg naar Werf 44.

De rendabiliteit van het AGB nam toe; onder meer door een gevarieerde cultuurprogrammatie, publiekswerking en diverse samenwerkingen.

Werf 44 is uitgegroeid tot een laagdrempelige, toegankelijke infrastructuur waarbij het gebruiksgemak en flexibiliteit van de gebruikers primeert.

In 2023 verbrak het AGB de overeenkomst met de uitbater van de brasserie W44. In 2024 wordt ingezet op de zoektocht naar een nieuwe concessionaris. Gebruikers van het gebouw en inwoners kijken uit naar een nieuwe uitbating, hetgeen de levendigheid en sociale controle in het gebouw ten goede zal komen.

De administratieve impact op de gemeentelijke diensten blijft zeer groot.

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

(Uittreksel 'Algemene conclusie en evaluatie van de verzelfstandiging' van het evaluatieverslag AGB Schilde – jaarlijkse evaluatie door gemeenteraad van 27 mei 2024).

2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen en actie(plannen)

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2020-2027

Journalvolgnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

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

Blijvend inzetten op een performante dienstverlening

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.389	10.535	9.045	12.239	27.500	29.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.389	-10.535	-9.045	-12.239	-27.500	-29.000
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	29.000	28.700
Ontvangsten	0	0
Saldo	-29.000	-28.700
Investerings		
Financiering		

Beleidsdoelstelling: BD00003: Efficiënte dienstverlening

Het voeren van een efficiënte dienstverlening

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.389	10.535	9.045	12.239	27.500	29.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.389	-10.535	-9.045	-12.239	-27.500	-29.000
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	29.000	28.700
Ontvangsten	0	0
Saldo	-29.000	-28.700
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 31/12/2028

Actieplan: AP000017: Verzekeringen

Verzekeringen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

Actie: AC000091: Hospitalisatieverzekering

Hospitalisatieverzekering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

Actieplan: AP000021: Communicatie en informatie

Communicatie en informatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	78	0	1.370	12.100	12.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-78	0	-1.370	-12.100	-12.100
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	12.100	12.100
Ontvangsten	0	0
Saldo	-12.100	-12.100
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000119: Vormgeving

Vormgeving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

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

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3.000	-3.000
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000120: Drukwerk

Drukwerk

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	78	0	1.370	9.100	9.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-78	0	-1.370	-9.100	-9.100
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	9.100	9.100
Ontvangsten	0	0
Saldo	-9.100	-9.100
Investerings		
Financiering		

Actieplan: AP000022: ICT en informatiebeheer

ICT en informatiebeheer

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.389	10.457	9.045	10.868	15.400	16.900
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.389	-10.457	-9.045	-10.868	-15.400	-16.900
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	16.900	16.600
Ontvangsten	0	0
Saldo	-16.900	-16.600
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000122: Software

Software

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.421	8.020	6.833	8.511	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.421	-8.020	-6.833	-8.511	-10.000	-10.000
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-10.000	-10.000
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000123: Hardware

Hardware

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

Actie: AC000124: Printers- en kopieermachines

Printers- en kopieermachines

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	1.477	1.178	1.276	1.600	1.600
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.477	-1.178	-1.276	-1.600	-1.600
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	1.600	1.600
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.600	-1.600
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000125: Telefoonkosten

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	968	961	1.035	1.081	3.800	5.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-968	-961	-1.035	-1.081	-3.800	-5.300
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	5.300	5.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.300	-5.000
Investerings		
Financiering		

Actieplan: AP000027: Nutsvoorzieningen

Nutsvoorzieningen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

Actie: AC000156: Water

Water

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

Actie: AC000157: Gas

Gas

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

Actie: AC000158: Elektriciteit

Elektriciteit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

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 31/12/2028

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

Vrijwilligerspunt - subsidies Vonak en Give a day

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

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 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	177.571	235.038	321.143	297.454	444.193	405.050
Ontvangsten	256.823	185.417	1.065.668	1.028.914	468.726	574.976
Saldo	79.252	-49.621	744.525	731.460	24.533	169.926
Investerings						
Uitgaven	10.862	10.585	61.958	97.539	66.263	43.602
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.862	-10.585	-61.958	-97.539	-66.263	-43.602
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	411.426	418.464
Ontvangsten	754.186	769.407
Saldo	342.760	350.944
Investerings		
Uitgaven	44.995	39.031
Ontvangsten	0	0
Saldo	-44.995	-39.031
Financiering		
Uitgaven	316.148	321.302
Ontvangsten	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

Beleidsdoelstelling: BD000004: Exploitatie en beheer AGB Schilde

Exploitatie en beheer AGB Schilde

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	50.489	75.682	88.734	88.015	187.705	118.517
Ontvangsten	236.179	155.383	988.018	844.768	375.782	480.750
Saldo	185.690	79.700	899.284	756.753	188.077	362.233
Investerings						
Uitgaven	612	3.128	10.680	0	7.660	7.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-612	-3.128	-10.680	0	-7.660	-7.307
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	118.517	119.030
Ontvangsten	665.750	680.750
Saldo	547.233	561.720
Investerings		
Uitgaven	7.357	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	-7.357	0
Financiering		
Uitgaven	316.148	321.302
Ontvangsten	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

Actieplan: AP000041: Administratieve werking AGB

Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.152	39.741	40.926	43.137	48.849	53.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.152	-39.741	-40.926	-43.137	-48.849	-53.800
Investerings						
Uitgaven	612	3.128	10.680	0	7.660	7.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-612	-3.128	-10.680	0	-7.660	-7.307
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	53.800	54.300
Ontvangsten	0	0
Saldo	-53.800	-54.300
Investerings		
Uitgaven	7.357	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	-7.357	0
Financiering		

Actie: AC000228: Interne werking AGB

Optimaliseren van de interne organisatie en werking van het AGB

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.152	39.741	40.926	43.137	48.849	53.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.152	-39.741	-40.926	-43.137	-48.849	-53.800
Investerings						
Uitgaven	612	3.128	10.680	0	7.660	7.307
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-612	-3.128	-10.680	0	-7.660	-7.307
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	53.800	54.300
Ontvangsten	0	0
Saldo	-53.800	-54.300
Investerings		
Uitgaven	7.357	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	-7.357	0
Financiering		

Actieplan: AP000042: Financiële werking AGB

Instaan voor een goede financiële werking van het AGB

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	37.337	35.942	47.807	44.878	138.856	64.717
Ontvangsten	236.179	155.383	988.018	844.768	375.782	480.750
Saldo	198.842	119.441	940.211	799.890	236.926	416.033
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	64.717	64.730
Ontvangsten	665.750	680.750
Saldo	601.033	616.020
Investerings		
Financiering		
Uitgaven	316.148	321.302
Ontvangsten	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

Actie: AC000229: Beheren van verzekeringen

Beheren van verzekeringen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.166	3.257	3.433	4.986	5.415	5.687
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.166	-3.257	-3.433	-4.986	-5.415	-5.687
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	5.687	5.700
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.687	-5.700
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000230: Opvolgen financiële middelen

Efficiënt inzetten en opvolgen van de financiële middelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.171	32.684	44.374	39.892	133.441	59.030
Ontvangsten	236.179	155.383	988.018	844.768	375.782	480.750
Saldo	202.008	122.698	943.644	804.876	242.341	421.720
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	255.206	255.206	258.744	1.211.042	315.848	314.138
Ontvangsten	0	0	61.958	321.867	66.263	43.602
Saldo	-255.206	-255.206	-196.787	-889.175	-249.585	-270.536

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	59.030	59.030
Ontvangsten	665.750	680.750
Saldo	606.720	621.720
Investerings		
Financiering		
Uitgaven	316.148	321.302
Ontvangsten	44.995	39.031
Saldo	-271.154	-282.271

Beleidsdoelstelling: BD000005: Exploitatie en beheer Werf 44

Exploitatie en beheer Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	127.081	159.355	232.410	209.439	256.488	286.533
Ontvangsten	20.644	30.034	77.650	184.146	92.944	94.226
Saldo	-106.437	-129.321	-154.759	-25.293	-163.544	-192.307
Investerings						
Uitgaven	10.250	7.457	51.278	97.539	58.603	36.295
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.250	-7.457	-51.278	-97.539	-58.603	-36.295
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	292.908	299.434
Ontvangsten	88.436	88.657
Saldo	-204.472	-210.776
Investerings		
Uitgaven	37.638	39.031
Ontvangsten	0	0
Saldo	-37.638	-39.031
Financiering		

Actieplan: AP000043: Onderhoud van Werf 44

Onderhoud van Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	112.378	117.822	161.615	152.047	160.210	176.176
Ontvangsten	412	5.979	8.596	107.009	7.224	7.500
Saldo	-111.966	-111.843	-153.019	-45.038	-152.986	-168.676
Investerings						
Uitgaven	10.250	7.457	51.278	97.539	58.603	36.295
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.250	-7.457	-51.278	-97.539	-58.603	-36.295
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	182.387	188.824
Ontvangsten	7.710	7.927
Saldo	-174.677	-180.896
Investerings		
Uitgaven	37.638	39.031
Ontvangsten	0	0
Saldo	-37.638	-39.031
Financiering		

Actie: AC000231: Onderhoud Werf 44

Beheer en onderhoud van Werf 44 en omgeving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	112.378	117.822	161.615	152.047	160.210	176.176
Ontvangsten	412	5.979	8.596	107.009	7.224	7.500
Saldo	-111.966	-111.843	-153.019	-45.038	-152.986	-168.676
Investerings						
Uitgaven	0	0	51.278	97.539	35.000	36.295
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-51.278	-97.539	-35.000	-36.295
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	182.387	188.824
Ontvangsten	7.710	7.927
Saldo	-174.677	-180.896
Investerings		
Uitgaven	37.638	39.031
Ontvangsten	0	0
Saldo	-37.638	-39.031
Financiering		

Actie: AC000232: Uitrusten van Werf 44

Uitrusten van Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.250	7.457	0	0	23.603	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.250	-7.457	0	0	-23.603	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Actieplan: AP000044: Cultuurbeleid in Werf 44

Voeren van een kwalitatief cultuurbeleid in Werf 44

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.703	41.534	70.794	57.392	96.278	110.357
Ontvangsten	20.232	24.055	69.054	77.138	85.720	86.726
Saldo	5.529	-17.479	-1.741	19.745	-10.558	-23.631
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	110.521	110.610
Ontvangsten	80.726	80.730
Saldo	-29.795	-29.880
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000233: Activiteiten en voorstellingen

Organiseren van activiteiten en voorstellingen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.703	37.923	69.800	56.176	94.238	108.297
Ontvangsten	3.315	6.728	19.700	21.975	27.720	27.726
Saldo	-11.388	-31.195	-50.100	-34.201	-66.518	-80.571
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	108.461	108.550
Ontvangsten	27.726	27.730
Saldo	-80.735	-80.820
Investerings		
Financiering		

Actie: AC000234: Verhuren van zalen

Verhuren van zalen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2028

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.610	994	1.216	2.040	2.060
Ontvangsten	16.917	17.327	49.354	55.163	58.000	59.000
Saldo	16.917	13.717	48.359	53.947	55.960	56.940
Investerings						
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgaven	2.060	2.060
Ontvangsten	53.000	53.000
Saldo	50.940	50.940
Investerings		
Financiering		

3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Het AGB Schilde kent geen werkings- en investeringssubsidies toe.

4. Samenstelling beleidsdomeinen (beleidsvelden per domein)

De samenstelling van de beleidsdomeinen is niet gewijzigd.

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020-2027

Journalvolgnnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

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

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

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

Beleidsdomein: 02 Zich verplaatsen en mobiliteit

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

Beleidsdomein: 03 Natuur en milieubeheer

- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0341 Erosiebestrijding
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten

Beleidsdomein: 04 Veiligheidszorg

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

Beleidsdomein: 05 Ondernemen en werken

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

Beleidsdomein: 06 Wonen en ruimtelijke ordening

- BV0600 Ruimtelijke planning
- BV0610 Gebiedsontwikkeling
- BV0620 Grondbeleid voor wonen
- BV0621 Bestrijding van krotwoningen
- BV0622 Woonwagenterreinen
- BV0629 Overig woonbeleid
- BV0630 Watervoorziening
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0660 Communicatievoorzieningen
- BV0670 Straatverlichting
- BV0680 Groene ruimte
- BV0690 Overige nutsvoorzieningen

Beleidsdomein: 07 Cultuur en vrije tijd

- BV0700 Musea
- BV0701 Cultuurcentrum
- BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera
- BV0703 Openbare bibliotheken
- BV0704 Gespecialiseerde bibliotheken
- BV0705 Gemeenschapscentrum
- BV0709 Overige culturele instellingen
- BV0710 Feesten en plechtigheden
- BV0711 Openluchtrecreatie
- BV0712 Festivals
- BV0719 Overige evenementen
- BV0720 Monumentenzorg
- BV0721 Archeologie
- BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
- BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid

- BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
- BV0741 Sportpromotie en -evenementen
- BV0742 Sportinfrastructuur
- BV0749 Overig sportbeleid
- BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
- BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
- BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
- BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
- BV0790 Erediensten
- BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen

Beleidsdomein: 08 Leren en onderwijs

- BV0800 Gewoon basisonderwijs
- BV0801 Buitengewoon basisonderwijs
- BV0810 Gewoon secundair onderwijs
- BV0814 Leren en werken
- BV0815 Buitengewoon secundair onderwijs
- BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
- BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
- BV0835 Hoger onderwijs
- BV0860 Centra voor leerlingenbegeleiding
- BV0862 Huisvesting voor schoolgaanden
- BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
- BV0870 Sociale voordelen
- BV0879 Andere voordelen
- BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid

Beleidsdomein: 09 Zorg en opvang

- BV0900 Sociale bijstand
- BV0901 Voorschotten
- BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
- BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
- BV0904 Activering van tewerkstelling
- BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
- BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
- BV0910 Woningen voor personen met een handicap
- BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
- BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
- BV0920 Werkloosheid
- BV0930 Sociale huisvesting
- BV0940 Jeugdvoorzieningen
- BV0941 Gezinsvervangende tehuizen
- BV0942 Onderhoudsgelden
- BV0943 Gezinshulp
- BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
- BV0945 Kinderopvang
- BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
- BV0947 Klusjesdienst
- BV0948 Poetsdienst
- BV0949 Overige gezinshulp
- BV0950 Ouderenwoningen
- BV0951 Dienstencentra
- BV0952 Assistentiewoningen
- BV0953 Woon- en zorgcentra
- BV0954 Dagzorgcentra
- BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
- BV0980 Sociale geneeskunde
- BV0982 Ziekenhuizen
- BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen

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

5. Overzicht verbonden entiteiten

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

6. Personeelsinzet

Het AGB Schilde heeft geen eigen personeel.

7. Opbrengst per belastingssoort

Het AGB Schilde heft geen eigen belastingen.

Overzicht journaalvolgnummers

2020-2027

Journaalvolgnummers: 4790

AGB Schilde (0693.894.844)

Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

Algemeen directeur: Tine Vervisch

Financieel directeur: Hilde Teirlinck

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
	1	4790