

Financieel directeur

dossier behandeld door Rypens Nicole
contact via 03/871.98.42, fin@schelle.be
datum: 2023-05-09
uw bericht van:
uw kenmerk:
ons kenmerk: 202301038

Raad van Bestuur AGB Fluctus



* 2 0 2 3 0 1 0 3 8 *

Betreft: Jaarrekening 2022 AGB Fluctus Schelle

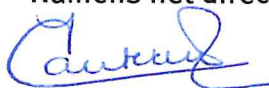
Geachte mevrouw
Geachte heer

Ingesloten laten wij u de jaarrekening 2022 van het AGB geworden.

Deze zal behandeld worden op de eerstvolgende Raad Van Bestuur.

Hoogachtend,

Namens het directiecomité,



Betty Van Cauteren
secretaris



Rob Mennes
voorzitter

AGB SCHELLE

Jaarrekening 2022

Ondernemingsnummer

0879-775-746



Q&A - 9/05/2023

Inhoud BBC

K Kengetallen 2022

Beleidsevaluatie

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2022 in grafiek

- Exploitatieuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Exploitatieontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Balans boekjaar 2022 in grafiek

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

Toelichting jaarrekening 2022 AGB

De coronacrisis is ten einde. De sporthal heeft terug zijn normale bezetting en openingsuren. We hebben geen recht meer op een coronatoelage. De werking van het AGB valt terug op de normale werkwijze. Prijssubsidies voor het exploitatiesaldo en een renteloze lening voor de investeringen.

De coëfficiënt van de prijssubsidies wordt berekend en goedgekeurd in de gemeenteraad op basis van de gemaakte ramingen en toegepast op de inkomsten van de verhuur sporthal. De coëfficiënt bedroeg 26,11% en is aangepast naar 82,21%.

De uitkering van de winst bedraagt 7.746,43 euro. Deze winst wordt integraal uitbetaald aan de gemeente.

Het bedrag van de investeringen bedraagt 156.787 euro en is volledig gefinancierd met een renteloze lening toegestaan door de gemeente.

Het faillissement van K'Eet Schelle heeft gezorgd voor minderinkomsten. Na het vrijgeven van het pand door de curator zijn de nodige herstellingswerken doorgevoerd en nieuwe concessievoorwaarden opgemaakt en gepubliceerd. Eind 2022 was er nog geen nieuwe concessienemer gevonden.

De verhoogde loonkosten en energiekosten zijn aangepast met een meerjarenplanwijziging. Deze verhogingen zijn voor het afsluiten van het dienstjaar reeds opgenomen in het meerjarenplan. Op het einde van het jaar wordt steeds een wijziging doorgevoerd om de ramingen aan te passen aan de werkelijke uitgaven en ontvangsten en een zo getrouw mogelijk beeld weer te geven.

Kengetallen 2022

		2022
	Kastoestand per 31/12/2022	60.346
	Openstaande vorderingen op KT	182.239
	Openstaande schulden op KT	235.069
	Prijssubsidie gemeente	670.906
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	748.816
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	957.066
	Budgettair resultaat van het boekjaar	68.530
	Gecumuleerd budgettair resultaat	164.255
	Autofinancieringsmarge	48.560
	Winst van het boekjaar	62.239
	Uitgekeerde winst van het boekjaar	7.746
	Investerings in het boekjaar	156.787
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	19.970
	Nieuw aangegane leningen	156.787
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2022	680.825
	Periodieke aflossingen op leningen	159.690
	Intresten op leningen	6.170
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	132.113

Beleidsevaluatie

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

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 Interne organisatie en dienstverlening

- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0190 Overig algemeen bestuur

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
- BV0710 Feesten en plechtigheden
- BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
- BV0742 Sportinfrastructuur
- BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
- BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren

Beleidsevaluatie

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2407 IK Budg. 2016

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: SD-1: Leven in een duurzame, sociaal economische gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-2: Exploitatie van infrastructuur met sociaal economische doeleinden

De huidige volkstuinen zijn een succes. Een uitbreiding behoort tot de mogelijkheden. Het doel is een milieubewuste en duurzame consumptie te creëren.

Een stuk grond zal aangekocht worden en de infrastructuur zal aangepast worden.

Publieke info:

Jaarrekening 2020

De volkstuinen zijn volledig verhuurd en bijgevolg een groot succes

Een uitbereiding dringt zich op om de wachtlijst te verkleinen. Een stuk landbouwgrond zal bij aangekocht worden.

De onderhandelingen hierover werden opgestart.

De akte voor de aankoop zal in 2021 ondertekend worden.

Jaarrekening 2021

De akte voor de aankoop van de grond is ondertekend in december 2021. De huidige volkstuinen zijn uitgebreid met het project "voedsel en dorp"

In 2022 zijn reeds aanplantingen aangebracht.

Na het seizoen 2021 hebben een aantal personen de huur van hun volkstuintje opgezegd. Eind 2021 waren er 10 percelen beschikbaar.

Voor het seizoen 2022 worden zij terug ter beschikking gesteld.

2022/2023 : In het voedselbos zijn de aanplantingen uitgebreid. In 2023 zal nog een extra stuk grond aangekocht worden voor de volkstuinen en voor een verbinding te maken tussen het voedselbos en de volkstuinen.

Jaarrekening 2022

De uitbreiding van de volkstuinen met het project "voedsel en dorp" is in volle expansie. Voor een bedrag van ongeveer 3.000 euro zijn allerlei bomen en planten aangeplant door vrijwilligers. (GBB)

Er is een fysieke verbinding gemaakt, door middel van een bruggetje met de volkstuinen.

Voor de uitbreiding volkstuinen/voedseldorp hebben we een subsidie van 19.970 euro mogen ontvangen. Deze subsidies zullen in 2023 verder gebruikt worden.

In het seizoen 2022 werden alle volkstuinen verhuurd. Er staan 9 personen op de wachtlijst, waarvan 1 uit Schelle.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:: SD-2: Actieve en dynamische gemeente die inzet op gemeenschapsvorming en verbinding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	89.166	107.000	207.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-207.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: De gemeente uitbouwen tot een verbonden gemeenschap met een toegankelijk vrijetijdsaanbod.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	89.166	107.000	207.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-207.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-4: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur opwaarderen

De huidige sportinfrastructuur dient uitgebreid en vernieuwd te worden, zodat het aanbod kan uitgebreid worden. Daar er nog geen uitsluitsel kan gegeven worden of de huidige sporthal zal vernieuwd worden of op een andere locatie een nieuwe zal gebouwd worden, gaan we toch reeds de nodige vernieuwingen doorvoeren.

De isolatie van het appartement, taverne, kleedkamers dringt zich op om aan de isolatienormen te voldoen. De vloer van de sporthal voldoet niet meer en zal vervangen worden.

In de taverne zal een nieuwe koelcel geplaatst worden die energiezuiniger en praktischer is dan de huidige.

Publieke info:

Jaarrekening 2020

De ramingen voor de vernieuwing van de wandelpaden van de visvijver zijn verschoven naar 2021.

Alle partijen zijn gekend in dit dossier en de werken zullen binnen korte termijn uitgevoerd worden.

Door de Corona crisis werden alle vooropgestelde doelstellingen met 1 jaar verschoven.

De onderhandelingen hieromtrent lopen verder met de verschillende partijen.

Jaarrekening 2021

De ramingen voor de vernieuwing van de wandelpaden van de visvijvers zijn verschoven naar 2022.

De voorbereidende gesprekken voor de bouw van een nieuwe sporthal en de nodige verschuivingen die dit met zich meebrengt zijn volop aan de gang.

Met de verschillende partijen heeft men reeds rond de tafel gezeten om tot een uitvoerbaar plan te kunnen komen.

Dit is een zeer complex en tijdrovend dossier.

Milieutechnisch is reeds een gedeelte van de huidige sporthal geïsoleerd. Dit boven de burelen van de sporthal en het dak van het appartement. Een bovengrondse watertank van 10.000 L werd eveneens aangekocht.

Dit opgevangen water kan gebruikt worden om de sproeien in de zomermaanden.

Het camerasysteem is aangepast en geoptimaliseerd.

2022/2023 : de vernieuwing van de wandelpaden rond de visvijvers worden even on hold gezet. Dit zal samen bekeken worden met de herinrichting van het gebied rond de sporthal.

De isolatie van het appartement boven de taverne is voor volgend jaar voorzien. Prijsofferten zullen gevraagd worden.

Deze werken kunnen niet in eigen beheer uitgevoerd worden.

Jaarrekening 2022

Wat betreft de locatie voor een nieuwe sporthal. In 2022 zijn de onderhandelingen verdergezet met alle betrokken partijen. De sportraad is ook heel nauw betrokken bij het project.

Er werd een subsidieaanvraag opgesteld en ingediend voor bovenlokale sportinfrastructuur. Deze werd positief beantwoord met een toezegging van 1.042.875 euro.

Als het RUP in 2023 wordt goedgekeurd, kan het bestek gepubliceerd worden en een ontwerper aangesteld worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	89.166	107.000	207.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-207.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:



Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.schelle.be

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 2016

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2407

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2407 IK Budg. 2016

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

Strategische beleidsdoelstelling:: SD-1: Leven in een duurzame, sociaal economische gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD-1: Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Actieplan: AP-1: Streven naar klimaatneutraliteit

Er zal onderzocht worden of we een burgercoöperatieve kan opgericht worden in samenwerking met een externe partner.

Het project moet nog verder toegelicht en uitgerold worden.

Publieke info:

Jaarrekening 2020

De burgercoöperatieve werd opgericht en goedgekeurd in de gemeenteraad.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Actie: ACT-1: Uitbouw burgercoöperatieve i.f.v. het klimaat

De burgercoöperatieve is opgestart. De nodige toelichting is gegeven op de Raad van Bestuur.

Publieke info:

Test

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Actieplan: AP-2: Exploitatie van infrastructuur met sociaal economische doeleinden

De huidige volkstuinten zijn een succes. Een uitbreiding behoort tot de mogelijkheden. Het doel is een milieubewuste en

duurzame consumptie te creëren.

Een stuk grond zal aangekocht worden en de infrastructuur zal aangepast worden.

Publieke info:

Jaarrekening 2020

De volkstuinen zijn volledig verhuurd en bijgevolg een groot succes

Een uitbereiding dringt zich op om de wachtlijst te verkleinen. Een stuk landbouwgrond zal bij aangekocht worden.

De onderhandelingen hierover werden opgestart.

De akte voor de aankoop zal in 2021 ondertekend worden.

Jaarrekening 2021

De akte voor de aankoop van de grond is ondertekend in december 2021. De huidige volkstuinen zijn uitgebreid met het project "voedsel en dorp"

In 2022 zijn reeds aanplantingen aangebracht.

Na het seizoen 2021 hebben een aantal personen de huur van hun volkstuinje opgezegd. Eind 2021 waren er 10 percelen beschikbaar.

Voor het seizoen 2022 worden zij terug ter beschikking gesteld.

2022/2023 : In het voedselbos zijn de aanplantingen uitgebreid. In 2023 zal nog een extra stuk grond aangekocht worden voor de volkstuinen en voor een verbinding te maken tussen het voedselbos en de volkstuinen.

Jaarrekening 2022

De uitbreiding van de volkstuinen met het project "voedsel en dorp" is in volle expansie. Voor een bedrag van ongeveer 3.000 euro zijn allerlei bomen en planten aangeplant door vrijwilligers. (GBB)

Er is een fysieke verbinding gemaakt, door middel van een bruggetje met de volkstuinen.

Voor de uitbreiding volkstuinen/voedseldorp hebben we een subsidie van 19.970 euro mogen ontvangen. Deze subsidies zullen in 2023 verder gebruikt worden.

In het seizoen 2022 werden alle volkstuinen verhuurd. Er staan 9 personen op de wachtlijst, waarvan 1 uit Schelle.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Actie: ACT-2: Uitbreiding volkstuinen/voedsel en dorp

De onderhandelingen zijn volop aan de gang om de aankoop te realiseren. De kredieten zijn verschoven naar 2021. Op korte termijn zal de akte verleden worden.

De aangekochte terreinen zullen aangewend worden voor het project "voedsel en dorp". Dit project sluit aan bij de volkstuinen.

Voor de inrichting van het terrein en de aanbreng van aanplantingen zijn eveneens kredieten ingeschreven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	340	1.500	2.500
Ontvangsten	0	0	3.000
Saldo	-340	-1.500	500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	19.970	0	0
Saldo	19.970	0	0
Financiering			

Strategische beleidsdoelstelling:: SD-2: Actieve en dynamische gemeente die inzet op gemeenschapsvorming en verbinding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	89.166	107.000	207.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-207.000
Financiering			

Beleidsdoelstelling: BD-2: De gemeente uitbouwen tot een verbonden gemeenschap met een toegankelijk vrijetijdsaanbod.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	89.166	107.000	207.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-207.000
Financiering			

Actieplan: AP-3: Jeugdbeleid gericht op samenwerken en responsabiliseren.

Publieke info:

Jaarrekening 2020

Het jeugdhuis wordt blijvend ondersteund. De concessie werd opgeheven tijdens de verplichte sluiting van het Jeugdhuis door Corona.

Aanvankelijk was het de bedoeling dat de aankoop van materialen voor de noodzakelijke infrastructuurwerken in het jeugdhuis werden aangekocht door het AGB.

In 2021 is echter de keuze gemaakt om een investeringssubsidie toe te kennen aan het jeugdhuis via de gemeente.

Jaarrekening 2021

In 2021 heeft het jeugdhuis nog lange tijd gesloten geweest wegens corona. Tijdens de sluiting was er geen huur verschuldigd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Actie: ACT-3: Ondersteunen van jeugdhuis en verenigingen

Renovatiewerken JOC.

2020 : Het jeugdhuis zal deze werken zelf uitvoeren en de gemeente zal na voorlegging van facturen een subsidie toekennen. Deze subsidie is ingeschreven op de gemeente en uit het AGB verwijderd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Actieplan: AP-4: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur opwaarderen

De huidige sportinfrastructuur dient uitgebreid en vernieuwd te worden, zodat het aanbod kan uitgebreid worden.

Daar er nog geen uitsluitsel kan gegeven worden of de huidige sporthal zal vernieuwd worden of op een andere locatie een nieuwe zal gebouwd worden, gaan we toch reeds de nodige vernieuwingen doorvoeren.

De isolatie van het appartement, taverne, kleedkamers dringt zich op om aan de isolatienormen te voldoen.

De vloer van de sporthal voldoet niet meer en zal vervangen worden.

In de taverne zal een nieuwe koelcel geplaatst worden die energiezuiniger en praktischer is dan de huidige.

Publieke info:

Jaarrekening 2020

De ramingen voor de vernieuwing van de wandelpaden van de visvijver zijn verschoven naar 2021.

Alle partijen zijn gekend in dit dossier en de werken zullen binnen korte termijn uitgevoerd worden.

Door de Corona crisis werden alle vooropgestelde doelstellingen met 1 jaar verschoven.

De onderhandelingen hieromtrent lopen verder met de verschillende partijen.

Jaarrekening 2021

De ramingen voor de vernieuwing van de wandelpaden van de visvijvers zijn verschoven naar 2022.

De voorbereidende gesprekken voor de bouw van een nieuwe sporthal en de nodige verschuivingen die dit met zich meebrengt zijn volop aan de gang.

Met de verschillende partijen heeft men reeds rond de tafel gezeten om tot een uitvoerbaar plan te kunnen komen.

Dit is een zeer complex en tijdrovend dossier.

Milieutechnisch is reeds een gedeelte van de huidige sporthal geïsoleerd. Dit boven de burelen van de sporthal en het dak van het appartement. Een bovengrondse watertank van 10.000 L werd eveneens aangekocht.

Dit opgevangen water kan gebruikt worden om de sproeien in de zomermaanden.

Het camerasysteem is aangepast en geoptimaliseerd.

2022/2023 : de vernieuwing van de wandelpaden rond de visvijvers worden even on hold gezet. Dit zal samen bekeken worden met de herinrichting van het gebied rond de sporthal.

De isolatie van het appartement boven de taverne is voor volgend jaar voorzien. Prijsofferten zullen gevraagd worden.

Deze werken kunnen niet in eigen beheer uitgevoerd worden.

Jaarrekening 2022

Wat betreft de locatie voor een nieuwe sporthal. In 2022 zijn de onderhandelingen verdergezet met alle betrokken partijen.

De sportraad is ook heel nauw betrokken bij het project.

Er werd een subsidieaanvraag opgesteld en ingediend voor bovenlokale sportinfrastructuur. Deze werd positief beantwoord met een toezegging van 1.042.875 euro.

Als het RUP in 2023 wordt goedgekeurd, kan het bestek gepubliceerd worden en een ontwerper aangesteld worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	89.166	107.000	207.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-207.000
Financiering			

Actie: ACT-4: Duurzaam renoveren

De isolatie van de sporthal/appartement is in voorbereiding. De kredieten zijn overgebracht naar 2021. Prijzen zijn opgevraagd maar er heeft nog geen gunning plaatsgevonden.

In 2020 is voor het restaurant een combiteamer aangekocht.

Er is 20.000 euro ingeschreven voor dringende renovatiewerken aan de sporthal. De isolatie en het voorzien van ventilatoren om de ventilatie te verbeteren.

2023 : Er is 40.000 euro ingeschreven voor de isolatie van het appartement. Deze werken kunnen niet uitgevoerd worden door eigen medewerkers.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-25.000
Financiering			

Actie: ACT-5: Heraanleg park/visvijvers

In 2020 is, in overleg met de visclub, bekeken wat de mogelijkheden en behoeften zijn. Er is terdege rekening gehouden met de doorlaatbaarheid van de grond.

In 2021 zullen deze werken gegund en uitgevoerd worden.

De omheining van het park is gedeeltelijk vernieuwd een aangepast ter hoogte van de noodbruggen.

In 2021 is de vernieuwing van de paden rond de visvijvers niet uitgevoerd. Deze kredieten zijn opnieuw opgenomen in 2022. Verschillende mogelijkheden werden reeds bekeken in overleg met de visclub.

2022/2023 : deze kredieten zijn niet meer voorzien. De aanleg wordt verder besproken samen met de omgeving van de sporthal.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	75.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-75.000
Financiering			

Actie: ACT-6: Optimalisatie van de sportinfrastructuur

De sportactiviteiten hebben in 2020 stilgelegen ten gevolge van de coronacrisis.

Niettemin wil men een zeker perspectief bieden aan onze sporters. De verschillende opties worden bekeken en besproken.

Ondertussen liggen reeds verschillende mogelijkheden op tafel. Met de betrokken instanties zijn reeds besprekingen gaande. Dit is een zeer complexe materie en een uitgebreide studie en onderhandelingen met de verschillende partijen zal

bepalen of een uitbreiding van de huidige sporthal haalbaar is of er toch moet gekozen worden voor een nieuwe locatie. Wat betreft de inplanting van de sporthal op een nieuwe locatie zijn reeds besprekingen lopende. Dit om alle

opties open te houden en

tot een beste en haalbare oplossing te komen.

2023 : De besprekingen met de verschillende instanties zijn lopende. De sportraad wordt mee betrokken in het dossier. Er zijn in 2023 nog studiekosten opgenomen in het meerjarenplan.

In totaal is voor de bouw van een nieuwe sporthal 6.550.000 euro voorzien. Dit is gefinancierd met een renteloze lening van de gemeente, dus volgens de normale procedure. De terugbetaling van deze lening zal pas geschieden na het beëindigen van de werken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	89.166	107.000	107.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-89.166	-107.000	-107.000
Financiering			

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB-AGB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	756.222	868.875	853.515
Ontvangsten	972.291	1.036.060	1.057.250
Saldo	216.069	167.185	203.735
Investerings			
Uitgaven	67.621	73.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-67.621	-73.000	-100.000
Financiering			
Uitgaven	159.690	193.723	202.344
Ontvangsten	156.787	180.000	307.000
Saldo	-2.904	-13.723	104.656

Actie: GBB-AGB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	756.222	868.875	853.515
Ontvangsten	972.291	1.036.060	1.057.250
Saldo	216.069	167.185	203.735
Investerings			
Uitgaven	67.621	73.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-67.621	-73.000	-100.000
Financiering			
Uitgaven	159.690	193.723	202.344
Ontvangsten	156.787	180.000	307.000
Saldo	-2.904	-13.723	104.656

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 2016

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2407

Toelichting acties

De toelichting in verband met de acties is aangevuld onder de prioritaire actieplannen met de melding jaarrekening 2022.

Alle documentatie is beschikbaar op de financiële dienst. De officiële documenten zijn, na goedkeuring, raadpleegbaar op de website [www. Schelle.be](http://www.schelle.be) onder het item “Bestuur en beleid” – Beleidsrapport.

Indien u inzage wil van de bijhorende stukken kan u steeds een afspraak maken. Hieronder de gegevens op welke manier u ons kan bereiken :

Tel. : 03/871.98.56

Mail : fin@schelle.be of Nicole.rypens@schelle.be

Een schrijven gericht aan het AGB Fluctus Schelle, Fabiolalaan 55 te 2627 Schelle

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journaalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2407

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	340	1.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-340	-1.500
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	19.970	0
Saldo	19.970	0
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:De gemeente uitbouwen tot een verbonden gemeenschap met een toegankelijk vrijetijdsaanbod.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	89.166	107.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-89.166	-107.000
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	756.222	868.875
Ontvangst	972.291	1.036.060
Saldo	216.069	167.185
Investering		
Uitgave	67.621	73.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-67.621	-73.000
Financiering		
Uitgave	159.690	193.723
Ontvangst	156.787	180.000
Saldo	-2.904	-13.723

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	756.563	870.375
Ontvangst	972.291	1.036.060
Saldo	215.728	165.685
Investering		
Uitgave	156.787	180.000
Ontvangst	19.970	0
Saldo	-136.817	-180.000
Financiering		
Uitgave	159.690	193.723
Ontvangst	156.787	180.000
Saldo	-2.904	-13.723

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2407

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2407

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	215.728	165.685
a. Ontvangsten	972.291	1.036.060
b. Uitgaven	756.563	870.375
II. Investeringsaldo	-136.817	-180.000
a. Ontvangsten	19.970	0
b. Uitgaven	156.787	180.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	78.912	-14.315
IV. Financieringsaldo	-2.904	-13.723
a. Ontvangsten	156.787	180.000
b. Uitgaven	159.690	193.723
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	76.008	-28.038
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	95.726	95.726
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	171.734	67.688
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	171.734	67.688

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	215.728	165.685
II. Netto periodieke aflossingen	159.690	193.723
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	159.690	193.723
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	56.038	-28.038

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	56.038	-28.038
II. Correctie op de periodieke aflossingen	104.992	139.025
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	159.690	193.723
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	54.698	54.698
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	161.030	110.987

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	171.734	67.688
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	171.734	67.688
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	56.038	-28.038
Totale Autofinancieringsmarge	56.038	-28.038
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	161.030	110.987
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	161.030	110.987

J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2407 IK Budg. 2016

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	756.563	972.291	870.375	1.036.060	856.015	1.060.250
Investerings	156.787	19.970	180.000	0	307.000	0
Financiering	159.690	156.787	193.723	180.000	202.344	307.000
Leningen en leasings	159.690	156.787	193.723	180.000	202.344	307.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINNINKREDIET_2022 2021: Budg. 2016

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINNINKREDIET_2023 2022: Budg. 2407

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Realisatie van de kredieten

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

2022

09/05/2023 14:19

1 / 1

27

J4: Balans

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / JR-1 Budg. 13117 Alg. 2891

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2022	2021
ACTIVA	1.370.289	1.292.242
I. Vlottende activa	259.117	187.135
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	60.346	56.255
B. Vorderingen op korte termijn	197.062	128.584
1. Vorderingen uit ruiltransacties	74.687	64.905
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	122.375	63.679
D. Overlopende rekeningen van het actief	1.709	2.296
II. Vaste activa	1.111.172	1.105.107
B. Financiële vaste activa	8.728	8.728
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	125	125
4. Andere financiële vaste activa	8.603	8.603
C. Materiële vaste activa	1.013.278	1.096.379
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.013.278	1.096.379
a. Terreinen en gebouwen	802.922	892.728
b. Installaties, machines en uitrusting	140.662	175.204
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	69.694	28.447
D. Immateriële vaste activa	89.166	0

	2022	2021
PASSIVA	1.370.289	1.292.242
I. Schulden	791.200	802.841
A. Schulden op korte termijn	242.414	268.644
1. Schulden uit ruiltransacties	110.192	109.060
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	23.418	25.581
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	86.774	83.479
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	9.866
3. Overlopende rekeningen van het passief	108	111
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	132.113	149.607
B. Schulden op lange termijn	548.786	534.197
1. Schulden uit ruiltransacties	548.786	534.197
b. Financiële schulden	548.711	534.122
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	75	75
II. Nettoactief	579.089	489.401
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	378.828	358.858
B. Gecumuleerd overschot of tekort	174.540	104.822
D. Overig nettoactief	25.721	25.721

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / JR-1 Budg. 13117 Alg. 2891

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2022	2021
I. Kosten	894.827	838.446
A. Operationele kosten	888.643	831.125
1. Goederen en diensten	246.820	175.308
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	470.952	492.246
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	145.426	159.024
8. Andere operationele kosten	25.446	4.547
B. Financiële kosten	6.183	7.321
II. Opbrengsten	972.291	861.233
A. Operationele opbrengsten	971.159	861.233
1. Opbrengsten uit de werking	868.635	475.092
3. Werkingssubsidies	100.193	383.712
a. Algemene werkingssubsidies	81.017	356.047
b. Specifieke werkingssubsidies	19.176	27.666
6. Andere operationele opbrengsten	2.331	2.428
B. Financiële opbrengsten	1.132	0
III. Overschot of tekort van het boekjaar	77.464	22.787
A. Operationeel overschot of tekort	82.515	30.108
B. Financieel overschot of tekort	-5.051	-7.321
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	77.464	22.787
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	7.746	3.672
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	69.718	19.115

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0030	Financiële aangelegenheden	642	20 636	50	20 586	faillissement Het Schelleke kaas
0119	Overige algemene diensten	613	13 560	21 810	-8 250	minder kosten voor expertises
0710	Feesten en plechtigheden	614	22 152	28 400	-6 248	minder huur technische benodigdheden
0030	Financiële aangelegenheden	640	3 844	8 900	-5 056	de geraamde belasting was niet nodig omdat er geen te bet bel is.
0530	Land-, tuin- & bosbouw	6103	398	5 230	-4 832	Minder werken aan de gebouwen van de volkstuinen dan verwacht

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	707	670 906	700 000	-29 094	Klank kleur viel in 2023 dus minder omzet in 2022
0119	Overige algemene diensten	700	135 438	163 000	-27 562	verkoop groenestroom en elektrische energie te hoog ingeschat daling in dec
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	7405	16 668	22 000	-5 332	Minder subsidies sociale maribel
0742	Sportinfrastructuur	702	8 830	5 000	3 830	Visverloven opgetrokken van 50€ naar 60€
0742	Sportinfrastructuur	705	19 225	21 800	-2 575	Niet alle volkstuinen waren verhuurd.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2437

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2020		2021		2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering									
Exploitatie									
Uitgaven	47.743	14.666		38.403		18.150	17.400	16.700	15.700
Ontvangsten	406.017	356.047		81.017		81.150	81.150	81.150	81.150
Saldo	358.273	341.381		42.613		63.000	63.750	64.450	65.450
Financiering									
Uitgaven	156.515	149.357		159.690		193.723	174.377	171.446	172.068
Ontvangsten	20.517	11.998		156.787		180.000	271.000	549.000	3.039.000
Saldo	-135.998	-137.359		-2.904		-13.723	96.623	377.554	2.866.932
Interne organisatie en dienstverlening									
Exploitatie									
Uitgaven	131.661	137.106		99.689		132.525	103.650	103.950	104.250
Ontvangsten	75.824	88.575		139.550		167.100	167.000	167.000	167.000
Saldo	-55.837	-48.530		39.862		34.575	63.350	63.050	62.750
Investerings									
Uitgaven	1.033	0		0		0	4.000	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0		0		0	0	0	0
Saldo	-1.033	0		0		0	-4.000	-4.000	-4.000
Vrije tijd									
Exploitatie									
Uitgaven	501.921	532.562		618.470		719.700	905.960	797.910	810.610
Ontvangsten	315.595	416.611		751.724		787.810	920.010	825.660	832.710
Saldo	-186.326	-115.951		133.253		68.110	14.050	27.750	22.100
Investerings									
Uitgaven	19.483	73.856		156.787		162.166	284.834	545.000	3.035.000
Ontvangsten	0	61.858		19.970		0	102.000	0	0
Saldo	-19.483	-11.998		-136.817		-162.166	-182.834	-545.000	-3.035.000

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

09/05/2023 14:19

2022

1 / 2

	2026
	Meerjarenplan
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	14.800
Ontvangsten	81.150
Saldo	66.350
Financiering	
Uitgaven	177.746
Ontvangsten	3.039.000
Saldo	2.861.254
Interne organisatie en dienstverlening	
Exploitatie	
Uitgaven	103.950
Ontvangsten	167.000
Saldo	63.050
Investerings	
Uitgaven	4.000
Ontvangsten	0
Saldo	-4.000
Vrije tijd	
Exploitatie	
Uitgaven	932.910
Ontvangsten	998.010
Saldo	65.100
Investerings	
Uitgaven	3.035.000
Ontvangsten	0
Saldo	-3.035.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MIP: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2437
Meerjarenplan: MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2437
Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7206 Alg. 3442
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891
JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnr: JR Budg. 22078 Alg. 3818 / EK Budg. 2437

Autonomo gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	672.452	673.340	742.633	861.075	1.018.560	910.910	924.010
1. Goederen en diensten	159.879	176.547	246.235	347.020	469.500	346.250	347.150
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	472.805	492.246	470.952	503.455	538.360	553.860	565.960
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	67.621	69.869	78.801	94.280	88.080	92.280	95.480
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	379.214	400.072	367.554	378.505	419.700	430.900	439.700
f. Andere personeelskosten	25.970	22.304	24.596	30.670	30.580	30.680	30.780
5. Andere operationele uitgaven	39.767	4.547	25.446	10.600	10.700	10.800	10.900
B. Financiële uitgaven	8.697	7.321	6.183	6.300	5.450	4.650	3.550
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - aan financiële instellingen	8.590	7.262	6.170	6.172	5.200	4.400	3.300
2. Andere financiële uitgaven	8.590	7.262	6.170	6.172	5.200	4.400	3.300
C. Rechterbenden uit het overschot van het boekjaar	107	59	13	128	250	250	250
	177	3.672	7.746	3.000	3.000	3.000	3.000

I. Exploitatie-uitgaven	2026
A. Operationele uitgaven	1.046.110
1. Goederen en diensten	455.100
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	580.010
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	98.680
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	450.450
f. Andere personeelskosten	30.880
5. Andere operationele uitgaven	11.000
B. Financiële uitgaven	2.550
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - aan financiële instellingen	2.300
2. Andere financiële uitgaven	250
C. Rechterbenden uit het overschot van het boekjaar	3.000

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonomo gemeentebedrijf (0879.775.746)

09/05/2023 14:19

2022

1 / 5

35

II. Exploitatieontvangsten		2020	2021	2022		2023	2024	2025
		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten		797.436	861.233	971.159	1.036.000	1.168.100	1.073.750	1.080.800
1. Ontvangsten uit de werking		356.815	475.092	868.635	926.450	1.043.550	948.450	954.650
3. Werkingssubsidies		438.281	383.712	100.193	106.100	121.100	121.850	122.700
a. Algemene werkingssubsidies		406.017	356.047	81.017	81.100	81.100	81.100	81.100
- Andere algemene werkingssubsidies		406.017	356.047	81.017	81.100	81.100	81.100	81.100
- van de Vlaamse overheid		81.017	81.017	81.017	81.100	81.100	81.100	81.100
- van de gemeente		325.000	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten		0	275.030	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies		32.264	27.666	19.176	25.000	40.000	40.750	41.600
- van de federale overheid		13.908	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid		18.356	27.666	19.176	25.000	40.000	40.750	41.600
5. Andere operationele ontvangsten		2.341	2.428	2.331	3.450	3.450	3.450	3.450
B. Financiële ontvangsten		0	0	1.132	60	60	60	60

II. Exploitatieontvangsten		2026
		Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten		1.246.100
1. Ontvangsten uit de werking		1.119.150
3. Werkingssubsidies		123.500
a. Algemene werkingssubsidies		81.100
- Andere algemene werkingssubsidies		81.100
- van de Vlaamse overheid		81.100
- van de gemeente		0
- van andere entiteiten		0
b. Specifieke werkingssubsidies		42.400
- van de federale overheid		0
- van de Vlaamse overheid		42.400
5. Andere operationele ontvangsten		3.450
B. Financiële ontvangsten		60
III. Exploitatiesaldo		116.110
III. Exploitatiesaldo		194.500

I. Investeringsuitgaven	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	20.517		73.856		67.621		73.000		519.000		3.019.000	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.517		73.856		67.621		73.000		519.000		3.019.000	
a. Terreinen en gebouwen	0		64.221		0		0		500.000		3.000.000	
c. Roerende goederen	20.517		9.635		67.621		73.000		19.000		19.000	
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0		0		89.166		89.166		30.000		20.000	

I. Investeringsuitgaven	2026		2021		2022		2023		2024		2025	
	Meerjarenplan		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	3.019.000		61.858		19.970		0		0		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.019.000		0		0		0		0		0	
a. Terreinen en gebouwen	3.000.000		0		0		0		0		0	
c. Roerende goederen	19.000		61.858		19.970		0		0		0	
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	20.000		0		0		0		0		0	
II. Investeringsontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
D. Investeringsontvangsten	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
- van de Vlaamse overheid	0		61.858		19.970		0		102.000		0	
- van de gemeente	0		0		0		0		102.000		0	
	0		61.858		19.970		0		0		0	

II. Investeringsontvangsten	2026		2021		2022		2023		2024		2025	
	Meerjarenplan		Jaarrekening		Jaarrekening		Meerjarenplan		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
D. Investeringsontvangsten	0		0		0		0		0		0	
- van de Vlaamse overheid	0		0		0		0		0		0	
- van de gemeente	0		0		0		0		0		0	
III. Investeringsaldo	-20.517		-11.998		-136.817		-162.166		-549.000		-3.039.000	
III. Investeringsaldo	-3.039.000											

Saldo exploitatie en investeringen	95.594		164.902		78.912		3.519		-393.750		-2.888.700	
Saldo exploitatie en investeringen	-2.844.500											

I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022		2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		156.515	149.357	159.690	193.723	174.377	171.446	172.068
		356.515	349.357	359.690	393.723	374.377	371.446	372.068
I. Financieringsuitgaven		2026						
		Meerjarenplan						
A. Vereffening van financiële schulden		177.746						
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		177.746						
II. Financieringsontvangsten		2020	2021	2022		2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		20.517	11.998	156.787	180.000	271.000	549.000	3.039.000
		20.517	11.998	156.787	180.000	271.000	549.000	3.039.000
II. Financieringsontvangsten		2026						
		Meerjarenplan						
A. Aangaan van financiële schulden		3.039.000						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		3.039.000						
III. Financieringssaldo		-135.998	-137.359	-2.904	-13.723	96.623	377.554	2.866.932
III. Financieringssaldo		2.861.254						
Budgettair resultaat van het boekjaar		-40.404	27.543	76.008	-10.204	50.939	-16.196	-21.768
Budgettair resultaat van het boekjaar		16.754						

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2437

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2437

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7206 Alg. 3442

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

T3: Investeringsproject

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 22078 Alg. 3818

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

PRIO IP-02: Exploitatie infrastructuur met sociaal economische doeleinden AP-2: Exploitatie van infrastructuur met sociaal economische doeleinden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	61.858	0	102.000	0	163.858
B. Investerings in materiële vaste activa	0	61.858	0	102.000	0	163.858
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	61.858	0	102.000	0	163.858
a. Terreinen en gebouwen	0	61.858	0	102.000	0	163.858
II. ONTVANGSTEN	0	81.828	0	102.000	0	183.828
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	81.828	0	102.000	0	183.828

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	61.858	0	102.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	61.858	0	102.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	61.858	0	102.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	61.858	0	102.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	61.858	19.970	102.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	61.858	19.970	102.000	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Investeringsproject

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

2022

09/05/2023 14:19

1 / 3

40

**PRIO IP-04: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur
AP-4: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur opwaarderen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN		100.773		6.727.834		6.828.608
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.608	0	6.590.000	0	6.601.608
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.608	0	6.590.000	0	6.601.608
a. Terreinen en gebouwen	0	2.363	0	6.590.000	0	6.592.363
c. Roerende goederen	0	9.245	0	0	0	9.245
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	89.166	0	137.834	0	227.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.245	2.363	89.166	157.834	530.000	3.020.000	3.020.000
B. Investerings in materiële vaste activa	9.245	2.363	0	90.000	500.000	3.000.000	3.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.245	2.363	0	90.000	500.000	3.000.000	3.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	2.363	0	90.000	500.000	3.000.000	3.000.000
c. Roerende goederen	9.245	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	89.166	67.834	30.000	20.000	20.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MIP:

MIP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2437

Reeds gerealiseerd in MIP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7206 Alg. 3442

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	214-7	89 166	107 000	-17 834	Resterend krediet overgedragen naar 2023

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0530	Land-, tuin- & bosbouw	150-0	19 970		19 970	Subsidie volkstuinten/voedselbos was niet voorzien in budget.

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

VERKLARING VAN DE MATERIELE VERSCHILLEN

Het schema T1 geeft de ontvangsten en uitgaven weer naar functionele aard na meerjarenplanwijziging.

Beleidsdomein algemene financiering

Het bedrag van 81.017 euro betreft de ontvangst van de subsidie contingentgesco's. In 2020 en 2021 hebben we een coronatoelage ontvangen. Dit was in 2022 niet meer het geval. De sporthal heeft geen sluiting meer gekend. De prijssubsidies werden terug volledig verrekend via de inkomsten van de sporthal en geboekt onder het beleidsdomein 0742-00, domein vrije tijd.

Bij de financiering merken we weinig verschillen. Dit betreft de aflossing en intresten van de leningen. De ontvangst van 156.787 euro is de renteloze lening van de gemeente aan het AGB voor de investeringen van 2022. Dit bedrag behelst volgende investeringen :

- Projectcoördinator sportcluster
- Aankoop hoogtewerker
- Overname inboedel restaurant/taverne Scherpenstein

Beleidsdomein interne organisatie en dienstverlening

Het beleidsdomein interne organisatie vertoont in het meerjarenplan voor 2022 een positief saldo van 34.575 euro. In de jaarrekening hebben we een saldo van 39.862 euro.

Op de meeste beleidscodes en jaarbudgetrekeningen zijn iets minder uitgaven en minderontvangsten dan de ramingen.

Enkele opmerkelijke verschillen :

- Extra via-subsidies : 2.508 euro. (bedrag vloeit terug naar de werknemers. De uitgaven worden geboekt op dezelfde beleidscodes dan de lonen)
- Verkoop elektrische energie : 80.784 euro ontvangsten in plaats van de geraamde 103.000 euro.
- Groenestroomcertificaten : raming - 60.000 euro, ontvangsten : 54.654 euro.

Beleidsdomein vrije tijd

In 2022 hebben we geen coronatoelage meer ontvangen. Alles verliep terug op de normale manier via prijssubsidies. Oorspronkelijk bedroegen deze 744.000 euro. Met meerjarenplanwijziging zijn deze naar 700.000 euro gebracht waarvan uiteindelijk 670.906 euro is van ontvangen.

De loonkosten zijn vanwege de indexaanpassingen flink gestegen. De oorspronkelijke kredieten zijn aangepast met een meerjarenplanwijziging. Dit geldt eveneens voor de energieprijzen.

De inkomsten van de concessieovereenkomst van K'et zijn vanwege het faillissement gedaald. Oorspronkelijk waren deze inkomsten geraamd op 41.000 euro. De werkelijke ontvangst bedraagt 12.541 euro. Het moment dat de curator het pand heeft vrijgegeven is begonnen met de opkuis en herstellingswerken. Ondertussen zijn voor de tweede maal de voorwaarden gepubliceerd.

De ontvangst van 19.970 euro betreft een subsidie voor de uitbreiding van de volkstuinen/voedselbos. Deze is reeds gedeeltelijk aangewend voor beplantingen en een bruggetje dat zorgt voor de verbinding van de volkstuinen met het voedselbos.

De investeringsuitgaven zijn reeds vermeld bij het domein algemene financiering.

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 22078 Alg. 3818

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	672.252	534.122	548.711	648.265	1.025.197	3.766.451
1. Financiële schulden op 1 januari	801.797	672.252	534.122	548.711	648.265	1.025.197
2. Nieuwe leningen	20.517	11.998	156.787	271.000	549.000	3.039.000
4. Overboekingen	-150.062	-150.128	-142.197	-171.446	-172.068	-177.746
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	-120.000
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	148.835	149.607	132.113	129.182	129.804	255.482
1. Financiële schulden op 1 januari	155.288	148.835	149.607	132.113	129.182	129.804
2. Aflossingen	-156.515	-149.357	-159.690	-174.377	-171.446	-172.068
3. Overboekingen	150.062	150.128	142.197	171.446	172.068	177.746
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	120.000
Totaal financiële schulden	821.087	683.728	680.825	777.448	1.155.002	4.021.934

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	6.705.498
1. Financiële schulden op 1 januari	3.766.451
2. Nieuwe leningen	3.039.000
4. Overboekingen	-99.953
5. Andere mutaties	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	177.689
1. Financiële schulden op 1 januari	255.482
2. Aflossingen	-177.746
3. Overboekingen	99.953
4. Andere mutaties	0
Totaal financiële schulden	6.883.188

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Evolutie van de financiële schulden

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

09/05/2023 14:19

2022

1 / 2

(46)

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 2437

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7206 Alg. 3442

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

Schema T5: De toelichting bij de balans

AGB Schelle
 Fabiolalaan 55 - 2627 Schelle
 Ondernemingsnr.: 0879.775.746

Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: AGB

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 8.727,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.727,90
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	€ 125,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 125,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90
C. Materiële vaste activa	€ 1.096.378,83	€ 67.621,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150.721,53	€ 0,00	€ 1.013.278,30
1. Gemeenschapsgoederen	€ 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. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 1.096.378,83	€ 67.621,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150.721,53	€ 0,00	€ 1.013.278,30
a. Terreinen en gebouwen	€ 892.728,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 89.805,89	€ 0,00	€ 802.922,36
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 175.203,55	€ 3.316,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.857,36	€ 0,00	€ 140.662,19
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 28.447,03	€ 64.305,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.058,28	€ 0,00	€ 69.693,75
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 80.710,55	€ 0,00	€ 3.955,00	€ 0,00	€ -4.500,00	€ 0,00	€ 89.165,55

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen

	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 358.857,91	€ 19.970,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 378.827,91
Totaal	€ 358.857,91	€ 19.970,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 378.827,91

B. Gecumuleerd overschot of tekort

	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkoms gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 104.822,10	€ 69.717,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 174.539,93
Totaal	€ 104.822,10	€ 69.717,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 174.539,93

C. Herwaarderingsreserves

	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

D. Overig nettoactief

	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 25.720,98	€ 0,00		€ 0,00	€ 25.720,98
Totaal	€ 25.720,98	€ 0,00		€ 0,00	€ 25.720,98
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 489.400,99			€ 89.687,83	€ 579.088,82
Totaal	€ 489.400,99			€ 89.687,83	€ 579.088,82

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
10000000	Kapitaal	-25.720,98		25.720,98	-25.720,98
14000000	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	-100.000,00		169.717,83	-169.717,83
14000002	Toevoeging wettelijke reserves	-2.572,10		2.572,10	-2.572,10
14000003	Investeringsreserves	-2.250,00		2.250,00	-2.250,00
15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-373.857,91		393.827,91	-393.827,91
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	15.000,00	15.000,00		15.000,00
17330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-118.118,86	34.397,33	131.139,65	-96.742,32
17400000	Overige Leningen IKA				
17400002	Andere leningen	-167.200,00		167.200,00	-167.200,00
17490000	Overige leningen				
17490002	Andere leningen renteloze leningen GEM	-248.803,07	120.820,52	405.589,62	-284.769,10
17800000	Borgtochten ontvangen in contanten	-75,00		75,00	-75,00
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5.000,00	5.000,00		5.000,00
21100009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	-5.000,00		5.000,00	-5.000,00
21400000	Plannen en studies	4.500,00	105.962,30	105.962,30	
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw		89.165,55		89.165,55
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-4.500,00	4.500,00	4.500,00	
22900000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	467.117,27	467.117,27		467.117,27
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.382.117,30	1.382.117,30		1.382.117,30
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-1.029.178,05		1.103.520,36	-1.103.520,36
22910500	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder				
22910509	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen op b				
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	233.484,68	233.484,68		233.484,68
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste ac - Geboekte a...	-160.812,95		176.276,53	-176.276,53
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	759.045,17	762.361,17		762.361,17
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-583.841,62		621.698,98	-621.698,98
24500000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	15.264,02	15.264,02		15.264,02
24500009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	-13.427,56		15.264,02	-15.264,02
24700000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	17.077,19	17.077,19		17.077,19
24700009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	-10.766,14		12.070,98	-12.070,98
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	234.546,58	363.156,58	64.305,00	298.851,58
24800009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-214.247,06		234.164,04	-234.164,04
28100000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	125,00	125,00		125,00
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	8.602,90	8.602,90		8.602,90
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	17.385,81	1.620.712,47	1.610.746,50	9.965,97
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde				
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	31.674,29	93.533,12	31.674,29	61.858,83
40400100	Te ontvangen creditnota's	1.716,19	1.716,19	1.716,19	
40500000	Borgtochten betaald in contanten	135,00	135,00		135,00
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	2.890,86	20.797,95	18.070,93	2.727,02
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	15.335,11	17.535,11	16.435,11	1.100,00
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-4.232,18	4.232,18	5.332,18	-1.100,00
41100000	Terug te vorderen btw		97.331,65	97.164,45	167,20
41200000	Belgische winstbelastingen				
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties		15.000,00		15.000,00
41510000	Vorderingen wegens Investeringsubsidies		19.970,00	14.977,50	4.992,50
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	2.145,27	87.338,26	87.338,26	
41610000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	20.232,57	1.599.587,12	1.579.354,55	20.232,57
41611000	R/C AGB-GEM	41.300,98	909.251,08	827.268,35	81.982,73
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-33.722,87	53.192,36	74.568,90	-21.376,54
42400000	Andere leningen				
42400002	Andere leningen	-115.883,66	125.967,35	236.704,18	-110.736,83
44000000	Leveranciers	-28.204,69	897.459,03	907.349,85	-9.890,82
44400000	Te ontvangen facturen	-15.826,89	15.897,41	32.444,14	-16.546,73
44400100	Op te stellen cn's		1.716,19	1.716,19	
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-6.923,01	49.973,64	56.896,68	-6.923,04
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor andere leningen		125.967,35	125.967,35	
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-3.672,33	3.672,33	11.418,76	-7.746,43

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-2.000,00		2.000,00	-2.000,00
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten volkstuinten	-4.725,00	1.050,00	6.525,00	-5.475,00
44931000	Borgtochten ontvangen in contanten autodelen	-75,00		225,00	-225,00
44932000	Borgtochten ontvangen in contanten feestmateriaal		800,00	1.450,00	-650,00
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-13.736,66	68.887,83	82.413,68	-13.525,85
45400000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-8.315,49	327.237,45	349.565,29	-22.327,84
45500000	Bezoldigingen		230.997,61	232.461,13	-1.463,52
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-25.581,27	25.581,27	48.999,44	-23.418,17
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden				
47500000	Te betalen btw	-9.222,29	88.745,02	88.745,02	
48900000	Te betalen toegestane subsidies				
48910000	Overige schulden uit niet-ruiltransacties	-644,08	676.910,71	676.910,71	
49000000	Over te dragen kosten	2.296,18	4.005,31	2.296,18	1.709,13
49100000	Verkregen opbrengsten				
49200000	Toe te rekenen kosten	-110,72	110,72	218,70	-107,98
49300000	Over te dragen opbrengsten				
49910000	Te identificeren betalingen		615,20	615,20	
49920000	Te identificeren inningen		3.032,84	3.032,84	
49940000	Wachtrekeningen betalingsopdrachten		598.478,93	598.478,93	
49950010	Wachtrekeningen schamierrekening		820.836,09	820.836,09	
49990000	Wachtrekeningen prijs subsidies		712.156,70	712.156,70	
49999000	Wachtrekeningen CORR BB		225,00	225,00	
49999999	Wachtrekeningen conversie		24.969,98	24.969,98	
55000000	Correctieboekingen via uittreksel		1.885.004,54	1.885.004,54	
55010100	Belfius - zichtrekening	54.323,38	1.087.939,35	1.028.145,27	59.794,08
55010102	Kredietinstellingen-betalingen in uitvoering		609.275,49	609.275,49	
55010203	Belfius - spaarrekening	26,51	26,51		26,51
57010001	Kas	1.905,18	4.506,18	3.980,48	525,70
58000002	Interne overboekingen - Kassa		188.685,70	188.685,70	
60101000	Technische benodigdheden				
60106000	Technische benodigdheden				
61029999	Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor het gebruik van onroer...	6.500,00	6.500,00		6.500,00
61030000	Onderhoud en herstellingen gebouwen	3.730,93	4.979,79	413,58	4.566,21
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	916,00	5.877,59		5.877,59
61030100	Prestaties van derden voor o + h gebouwen		4.956,33		4.956,33
61030999	Overig onderhoud en herstelling gebouwen	5.222,07	4.263,42	742,56	3.520,86
61100000	Elektriciteit	22.101,07	54.782,25	8.007,36	46.774,89
61110000	Gas	13.367,02	51.686,66	23.613,93	28.072,73
61130000	Water	6.087,60	2.209,47	4.826,92	-2.617,45
61201000	Brandverzekeringen	2.489,47	2.905,53		2.905,53
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	2.323,60	1.367,05		1.367,05
61201600	Verzekering voertuigen	4.941,17	911,71	17,02	894,69
61209999	Overige Verzekeringen (electronica, sport)	783,27	703,46		703,46
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	7.029,00	9.817,50	3.366,00	6.451,50
61310030	Erelonen en verg ontwerp en studieopdrachten				
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden				
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	101,33	619,52		619,52
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens , lesgevers,...	11.361,60	16.562,23	50,00	16.512,23
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer				
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises	1.211,80	449,38		449,38
61310400	Erelonen revisor				
61319999	Andere erelonen en vergoedingen		4.373,50		4.373,50
61399999	Andere erelonen en verg voor perstaties van derden	2.752,84	7.603,32	1.250,98	6.352,34
61410010	Kantoorbenodigdheden	32,34	1.696,48	664,10	1.032,38
61410020	Documentatie en abonnementen	54,72	168,42	57,12	111,30
61410030	Post-en frankeringskosten	556,99			
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	1.832,70	1.686,32	122,14	1.564,18
61412000	Huur meubilair en kantoor materiaal	21,51			
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal				
61415000	Huur technische benodigdheden	9.170,59	19.970,02	7.501,28	12.468,74
61419999	Overige administratiekosten	40,57	766,86	5,69	761,17
61420010	Aankoop klein hard-en softwaremateriaal	460,64	901,28	193,38	707,90
61422000	Huur computermaterieel	2.984,88	3.103,68		3.103,68

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	15.633,17	16.722,42	1.144,09	15.578,33
61430010	Representatie- en receptiekosten	1.197,56	2.320,34	60,48	2.259,86
61430040	Restaurantkosten	1.496,14	2.740,31	502,00	2.238,31
61430060	Prijzen	3.746,00	4.301,00		4.301,00
61430070	Publiciteit, advertenties en info	1.495,74	2.422,00		2.422,00
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	2.613,28	2.892,76	96,83	2.795,93
61500010	Aankopen technisch materieel	5.985,50	14.832,50	206,85	14.625,65
61500040	Controle- en keuringsorganismen tech materieel	666,00	115,00		115,00
61500060	Lidmaatschappen	898,62	1.647,43	368,86	1.278,57
61500070	Kosten voor werving en selectie				
61500100	Opleidingskosten	114,38	2.560,92	195,04	2.365,88
61500110	Kosten werkkleding				
61502000	Huur technisch materieel				
61503000	Onderh en herstelling tech materieel	6.549,48	9.378,75	2.723,14	6.655,61
61504000	Overig onderhoud en herstellingen	1.329,93	230,25		230,25
61599999	Overige exploitatiekosten	5.410,00	7.931,00		7.931,00
61600010	Benodigheden voertuigen	408,75	624,55		624,55
61600030	Controle- en keuring voertuigen	244,80	126,70		126,70
61600040	Brandstof voertuigen	6.233,76	9.155,75	372,69	8.783,06
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	13.261,52	8.648,41		8.648,41
61699999	Beplantingen	1.949,84	8.306,27	496,32	7.809,95
62010000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	46.652,32	52.691,18	35,11	52.656,07
62010020	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	3.176,74	3.388,53		3.388,53
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel				
62030000	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	284.703,43	253.453,24	654,93	252.798,31
62030020	Vakantiegeld contractuelen	22.725,50	26.669,91	67,16	26.602,75
62031000	Vakantiegeld contractuelen				
62034000	Vergoeding laatste ziekte- en begrafeniskosten contractuelen				
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	20.040,42	22.756,55		22.756,55
62110010	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeente				
62130000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	83.294,53	79.487,00	330,00	79.157,00
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - soc				
62210000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - vast benoemd personeel				
62220000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - hospi -niet vast benoe...	924,00	1.422,66		1.422,66
62221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeri				
62230000	Werkgeversbijdragen 2de pijler pensioen - niet vast benoemd personeel	8.424,16	8.754,02	1.180,37	7.573,65
62231000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeri				
62300010	Eco cheques	1.939,00	1.539,00		1.539,00
62300080	Reis- en verblijfskosten voor het gemeentepersonee				
62310000	Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst	720,39	681,40	11,35	670,05
62310020	Bijdrage aan andere sociale diensten	1.031,38	4.330,74		4.330,74
62310030	Vakbondspremies		837,90	837,90	
62310040	Maaltijdcheques				
62310050	Verzekering arbeidsongevallen				
62350000	Vakbondspremies	512,05	418,95		418,95
62370000	Maaltijdcheques	14.984,00	14.056,00	872,00	13.184,00
62380000	Verzekering arbeidsongevallen	3.117,59	4.599,36	146,09	4.453,27
62390000	Reis en verblijfskosten				
62399999	Overige personeelskosten				
63010000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	998,63			
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	150.195,30	150.721,53		150.721,53
63400000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	2.161,95	1.100,00	4.232,18	-3.132,18
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	25.581,27	23.418,17		23.418,17
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemng (-)	-19.913,25		25.581,27	-25.581,27
64000000	Onroerende voorheffing	3.731,88	3.844,40		3.844,40
64000010	Roerende voorheffing				
64000030	Milieubelasting				
64000080	Bijdrage reprobél				
64000090	Belastingen en taken op roll materieel	815,46	965,07		965,07
64002000	Geraamde belastingen				
64020000	Geraamde belastingen				
64200000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen		20.636,35		20.636,35
64300000	Vergoeding schadegevallen				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
65000000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	7.261,68	6.346,72	176,29	6.170,43
65700010	Debetintresten bankrekening		5,78		5,78
65700020	Nalatigheidsintresten	59,05	7,07		7,07
65999999	Overige diverse financiële kosten				
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	19.115,00	69.717,83		69.717,83
69300200	Aanleg wettelijke reserves				
69300300	Investeringsreserve				
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	3.672,33	7.746,43		7.746,43
70000060	Verkoop van groene stroom	-49.080,00	17.445,00	72.099,00	-54.654,00
70000061	Verkoop elektrische energie	-36.595,07	31.791,29	112.575,23	-80.783,94
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen			175,90	-175,90
70050040	Opbrengsten gocart race	-400,00	30,19	430,19	-400,00
70100030	Toegangsgelden		99,06	2.140,40	-2.041,34
70200080	Visverloven			8.830,19	-8.830,19
70300000	Sponsoring				
70399999	prijssubsidies				
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-850,00	720,00	3.020,00	-2.300,00
70500010	Opbr uit verhuur zalen en lokalen SH	-8.016,24	36,32	15.693,17	-15.656,85
70500011	Opbr uit verhuur kegelkelder	-1.420,53		2.858,10	-2.858,10
70500030	Opbr uit verpachtingen			2.293,68	-2.293,68
70500040	Opbr uit verhuur infrastructuur volkstuinen	-4.478,40		2.680,39	-2.680,39
70509999	Andere huuropbrengsten	-784,41	61,32	630,52	-569,20
70519999	Andere huuropbrengsten - retributie speelplein Kattenberg			37,19	-37,19
70529999	Andere huuropbr : verhuur reclamepanelen	-498,82		508,22	-508,22
70539999	Andere huuropbrengsten - verhuur park				
70549999	Andere opbr : huur feestmateriaal	799,51	1.700,84	7.085,67	-5.384,83
70559999	Andere opbr : plaatsrecht markten	-5.629,30	1.086,43	7.099,53	-6.013,10
70569999	Andere huuropbrengsten - reclameborden				
70600010	Opbrengsten uit concessies	-10.428,31	5.114,95	17.656,30	-12.541,35
70700000	Prijssubsidies	-357.710,59	948,33	671.854,79	-670.906,46
74010000	Coronatoelage	-275.030,00			
74020000	Bijdrage contingent gesco's	-81.016,78		81.016,78	-81.016,78
74050010	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
74050020	Personeelssubsidies sociale maribel	-25.520,41		16.667,73	-16.667,73
74050070	Algemene personeelssubsidies	-2.145,27		2.508,48	-2.508,48
74500010	Schadevergoedingen	-185,00	225,00	622,30	-397,30
74500030	Terugvordering van procedure- en vervolgingskosten				
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-2.099,34		1.789,78	-1.789,78
74700010	Voordelen in natura	-144,00		144,00	-144,00
75100020	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen				
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen				
75700000	erfdienstbaarheid				
75999999	Andere financiële opbrengsten	-0,03		1.132,10	-1.132,10
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar				
03200000	Ontvangen zekerheden	7.050,00	7.050,00	7.050,00	
03300000	Zekerheidstellers	-7.050,00	7.050,00	7.050,00	
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	68.182,60	95.725,71		95.725,71
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-68.182,60		95.725,71	-95.725,71

	17.977.714,39	17.977.714,39	0,00
--	---------------	---------------	------

AGB SCHELLE

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN Plichten - 31/12/2022

[illegible]

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

Financiële risico's jaarrekening 2022

Wat betreft de gewone werking van het AGB zijn er weinig financiële risico's.

De prijssubsidies worden bij het opstellen van het meerjarenplan herbekeken en tussentijds wordt een evaluatie gemaakt om de coëfficiënt bij te stellen. De uitdaging blijft beperkte winst te maken om de betaling van vennootschapsbelasting tot een minimum te beperken.

Zoals eerder vermeld zijn de prijssubsidies op het einde van het jaar aangepast volgens de werkelijke noden.

Mits de investeringen aan het AGB worden betaald via een renteloze lening is hier eveneens weinig financieel risico aan verbonden. Het risico ligt meer in het kamp van de gemeente dan van het AGB. De gemeente moet uiteindelijk de investering betalen. Tot hiertoe zijn deze investeringen vrij beperkt. De grote uitdaging ligt in de toekomst met de bouw van een nieuwe sporthal.

De personeelskost en het aantal personeelsleden op peil houden is soms een moeilijke opdracht. We hebben ons personeelsequivalenten nodig om ten volle te kunnen genieten van het statuut sociale maribel. In het AGB valt 1 personeelslid onder dit statuut.

Het AGB heeft eigen personeel in dienst. Dit is bij de meeste AGB's niet het geval. Deze AGB's kunnen beroep doen op het personeel van de gemeente en die hoeven dit zelfs niet door te rekenen aan het AGB. Dit maakt een groot verschil. Onze kosten liggen veel hoger, wat ook betekent dat wij hogere prijssubsidies moeten rekenen. Op deze prijssubsidies moet de gemeente 6% btw betalen. De klok terugdraaien is ook af te raden want dan verliezen we het recht op een sociale maribel. Het blijft een moeilijke evenwichtsoefening maar de risico's liggen meer in het kamp van de gemeente dan van het AGB.

WAARDERINGSREGELS

AG FLUCTUS SCHELLE WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle;
- In de structuur van haar vermogen;
- In de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen:

- Zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- Mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- Moeten stelselmatig gevormd worden volgens art. 15 vastgestelde methoden
- Mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

BIJZONDERE WAARDERINGREGELS**Immateriële vaste activa**

Afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur.

- Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten: 20% lineair
- Goodwill: 20% lineair
- Plannen en studies: 20 - 33,33 % lineair
- Software: 20 - 33,33 % lineair
- Vruuchtgebruik: 3,33 % lineair

Immateriële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Het immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling

Materiële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen

Afschrijvingen materiële vaste activa, de basis wordt niet geherwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven
- Gebouwen: tussen 3% tot 10% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 6,66-20% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 3 % tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair
- Kantoormachines: met kortere levensduur: 10% tot 20% lineair

- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
 - Informaticamateriaal: 33,33% tot 20% lineair
 - Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair
 - Personenwagens en lichte vrachtwagens: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Materiële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Financiële vaste activa

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van de vennootschap waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan in speciën. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

Vorderingen op langer dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervaldag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervaldag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervaldag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering :

- Er wordt 100% gepositioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is.
- Waardevermindering van 25% op vorderingen ouder dan één jaar en jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 3 jaar : 100 %

Overige vorderingen

- Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervaldag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- Worden geboekt tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.
- Voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger

zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast.

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert.

De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggenomen.

- Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico.
- Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend.
- Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.

Opmerkingen:

- Afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening.
- Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde.
- Herwaarderings op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt)waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- Voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat. Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.

UITTREKSEL Directiecomité

MAANDAG 27 FEBRUARI 2023

• aanwezig

Rob Mennes, voorzitter

Nicole Rypens, Geert Rottiers, Vera Goris, Pieter Smits, directeurs

Betty Van Cauteren, secretaris

Overdracht investeringsprojecten 2022 : goedkeuring.

Het directiecomité,

Gelet op het Decreet Lokaal Bestuur;

Gelet op het feit dat het uitvoerend orgaan van het lokaal bestuur voor 1 maart van het lopende dienstjaar moet bepalen welke investeringskredieten van het vorige dienstjaar worden overgedragen naar het lopende dienstjaar;

Overwegende dat enkel de investeringskredieten die nog effectief worden gebruikt in het volgende dienstjaar worden overgedragen;

Overwegende dat een lijst met overdrachten ter goedkeuring wordt voorgelegd aan het directiecomité;

Beslist:

Eenparig goedgekeurd

Enig artikel:

Het directiecomité keurt de lijst van over te dragen investeringskredieten van het boekjaar 2022 naar boekjaar 2023 goed.

Namens het directiecomité

(get) Betty Van Cauteren
secretaris

(get) Rob Mennes
voorzitter

Voor eensluidend afschrift



Betty Van Cauteren
Secretaris



Rob Mennes
Voorzitter

AGB Fluctus Schelle

Investeringsprojecten van 2022 naar 2023
--

Investeringsproject	Jaarbudgetrekening	Omschrijving	Bedrag
---------------------	--------------------	--------------	--------

IP-04	0742-00/2140007/ACT-6	Plannen en studies in aanbouw	17 834,45 €
			17 834,45 €

Transacties met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort van het dienstjaar.

Het gecumuleerd budgettair resultaat van 2022 bedraagt 171.734 euro. In 2021 was dit 95.726 euro.

De coronacrisis hebben we achter de rug en de sporthal heeft zijn activiteiten terug kunnen hervatten. Er werd geen coronatoelage meer uitbetaald. De prijssubsidies worden in het laatste kwartaal aangepast aan de geschatte uitgaven en ontvangsten. Daarmee proberen we buitengewone invloeden te beperken.

Door het faillissement van K'Eet hebben we minder inkomsten gegenereerd. Deze inkomsten werden reeds aangepast met een wijziging van het meerjarenplan. Dus de impact was reeds voor de afsluiting van het dienstjaar verwerkt in de boekhouding en heeft geen invloed gehad op het huidige resultaat.

Er zijn verder geen transacties met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort van het dienstjaar.

Boekjaar 2022 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

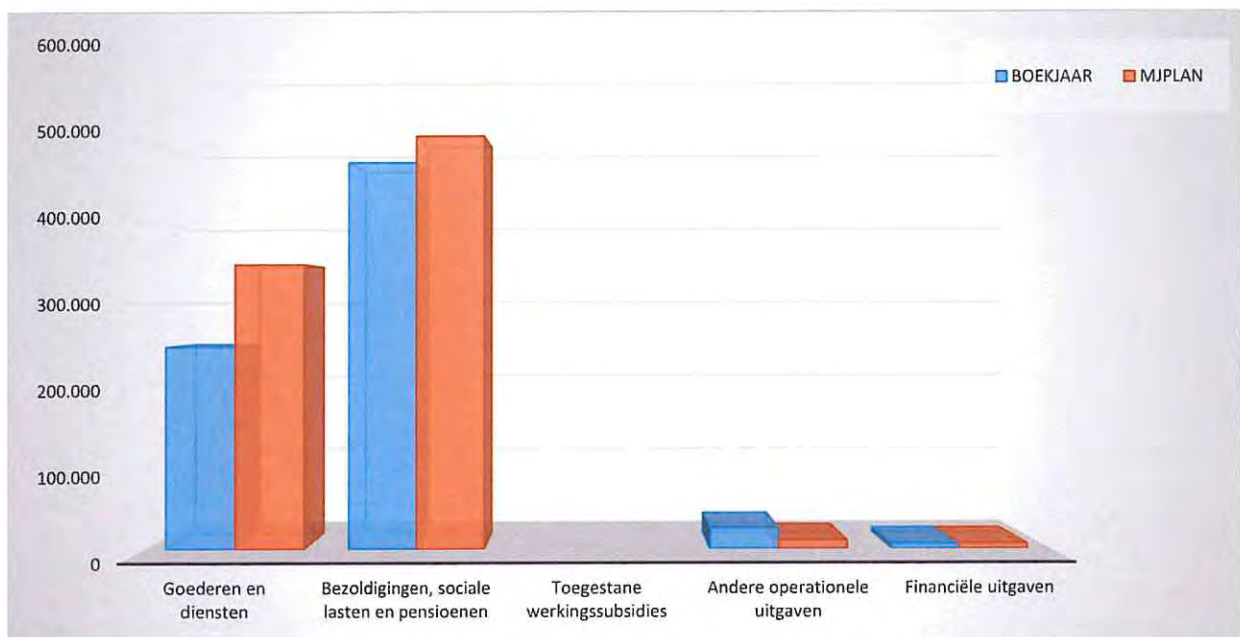
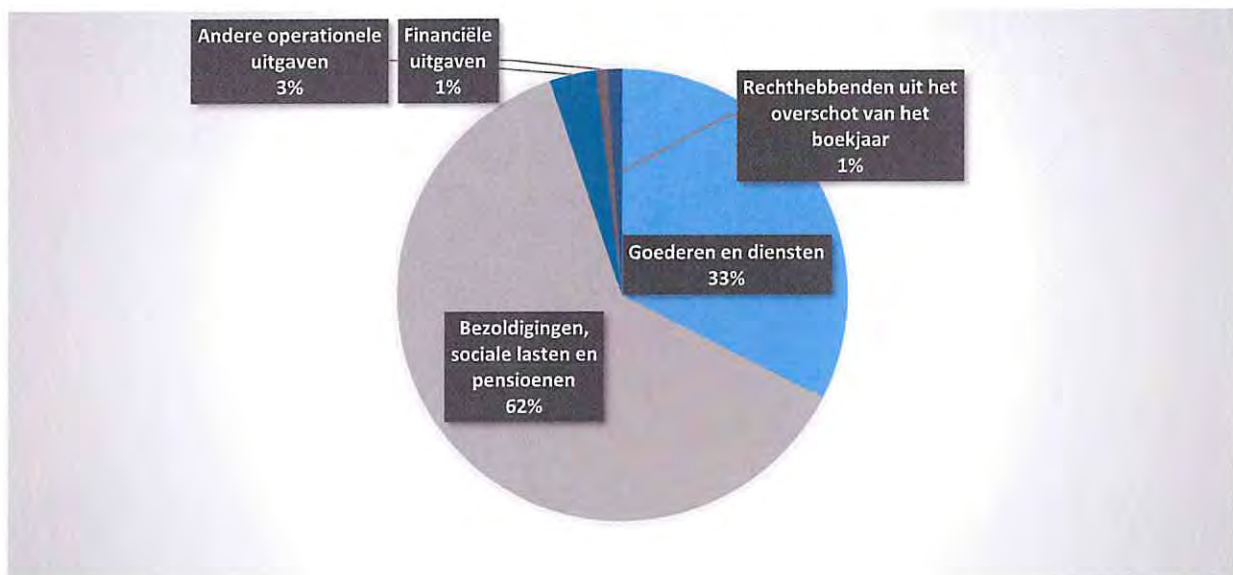
Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2022 in grafiek

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

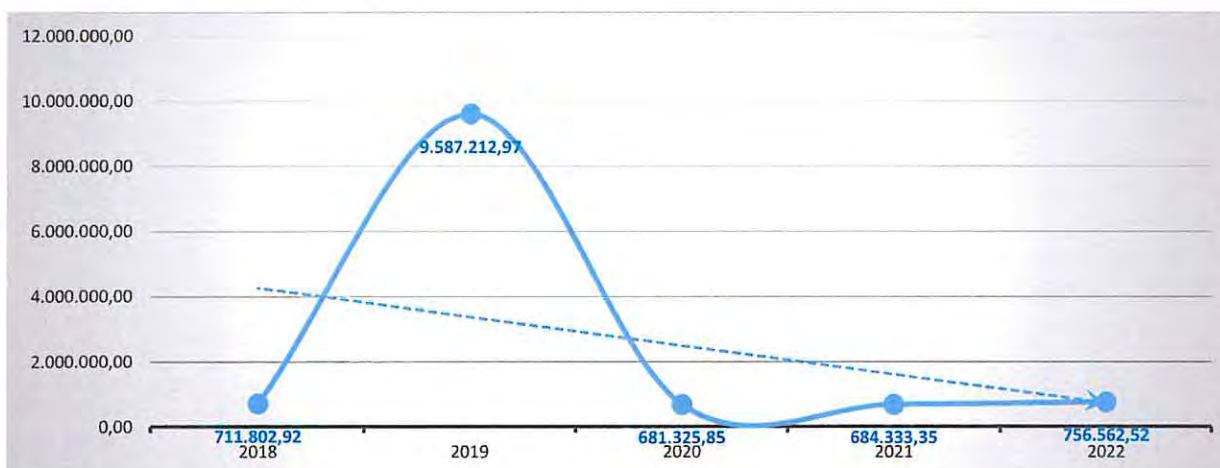
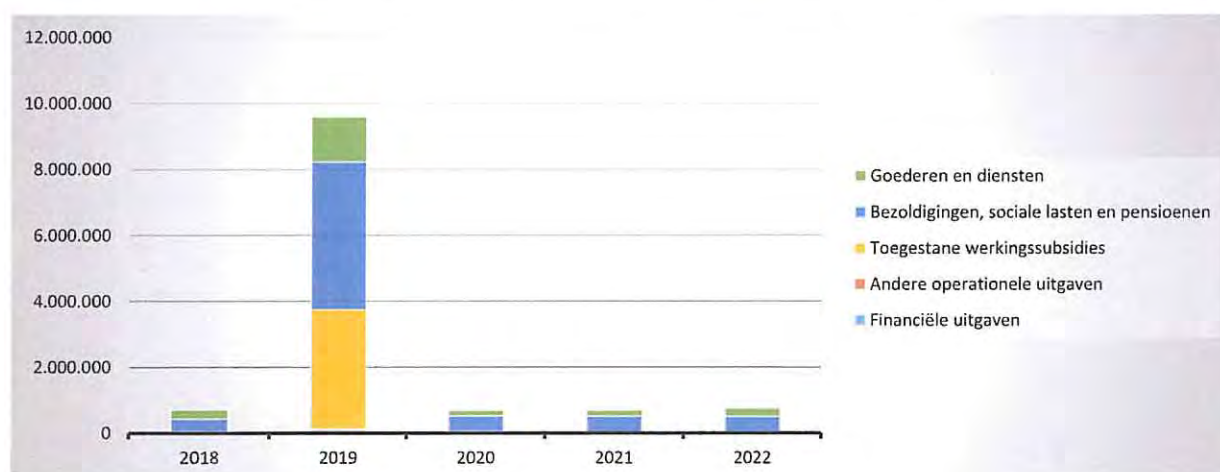
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	756.563	100%	870.375	100%	87%
Goederen en diensten	246.235	33%	347.020	40%	71%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	470.952	62%	503.455	58%	94%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	25.446	3%	10.600	1%	240%
Financiële uitgaven	6.183	1%	6.300	1%	98%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	7.746	1%	3.000	0%	258%



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

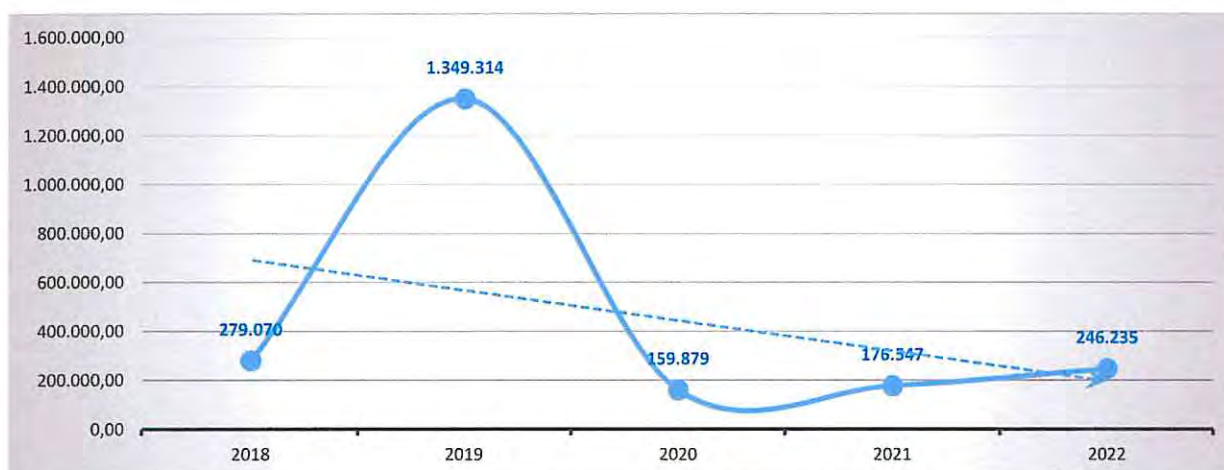
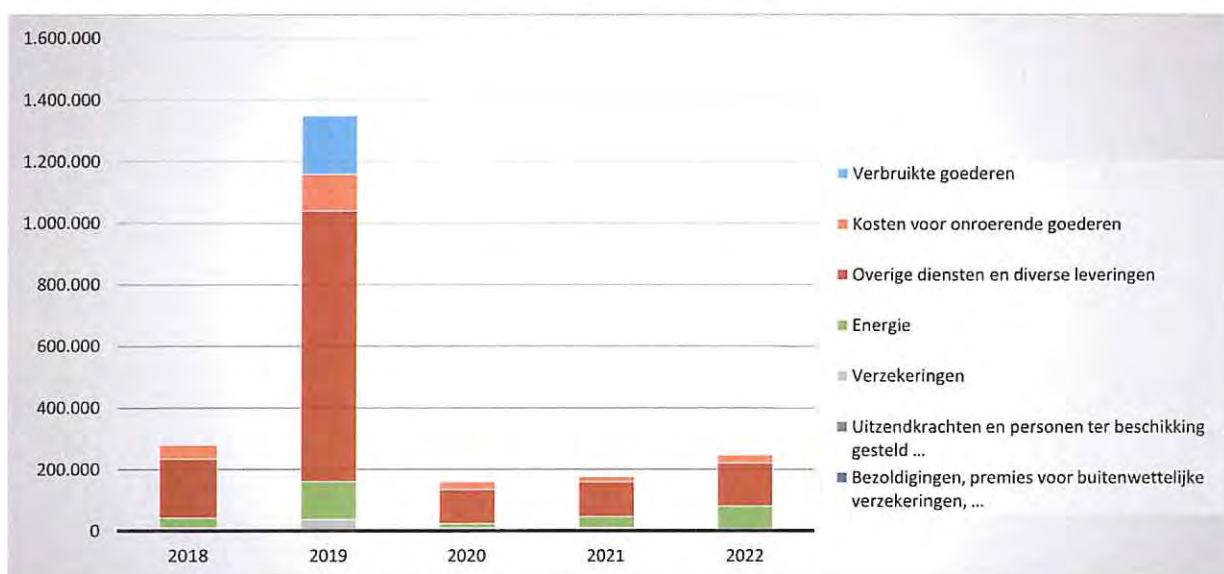
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Exploitatie-uitgaven	756.563	100%	684.333	100%	681.326	100%
Goederen en diensten	246.235	33%	176.547	26%	159.879	23%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	470.952	62%	492.246	72%	472.805	69%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	25.446	3%	4.547	1%	39.767	6%
Financiële uitgaven	6.183	1%	7.321	1%	8.697	1%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	7.746	1%	3.672	1%	177	0%



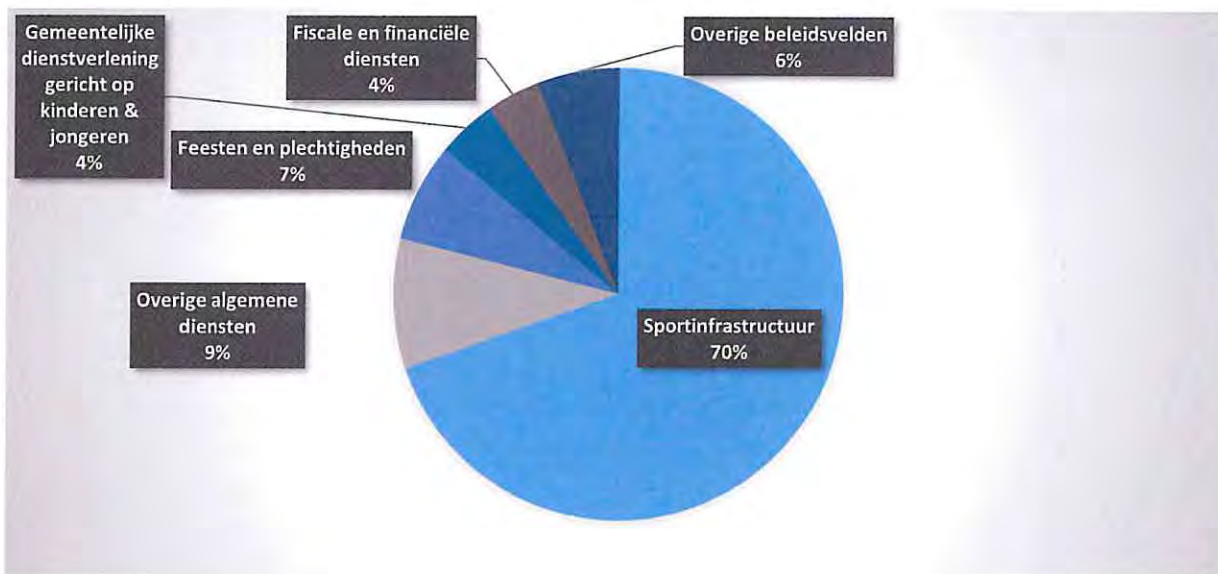
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2022-2018

	2022		2021		2020	
Goederen en diensten	246.235	100%	176.547	100%	159.879	100%
Verbruikte goederen						
Kosten voor onroerende goederen	25.421	10%	16.369	9%	25.452	16%
Energie	74.848	30%	35.468	20%	14.489	9%
<i>Elektriciteit</i>	46.775		22.101		14.332	
<i>Gas</i>	28.073		13.367		158	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	5.871	2%	10.538	6%	9.546	6%
Overige diensten en diverse leveringen	140.096	57%	114.173	65%	110.392	69%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

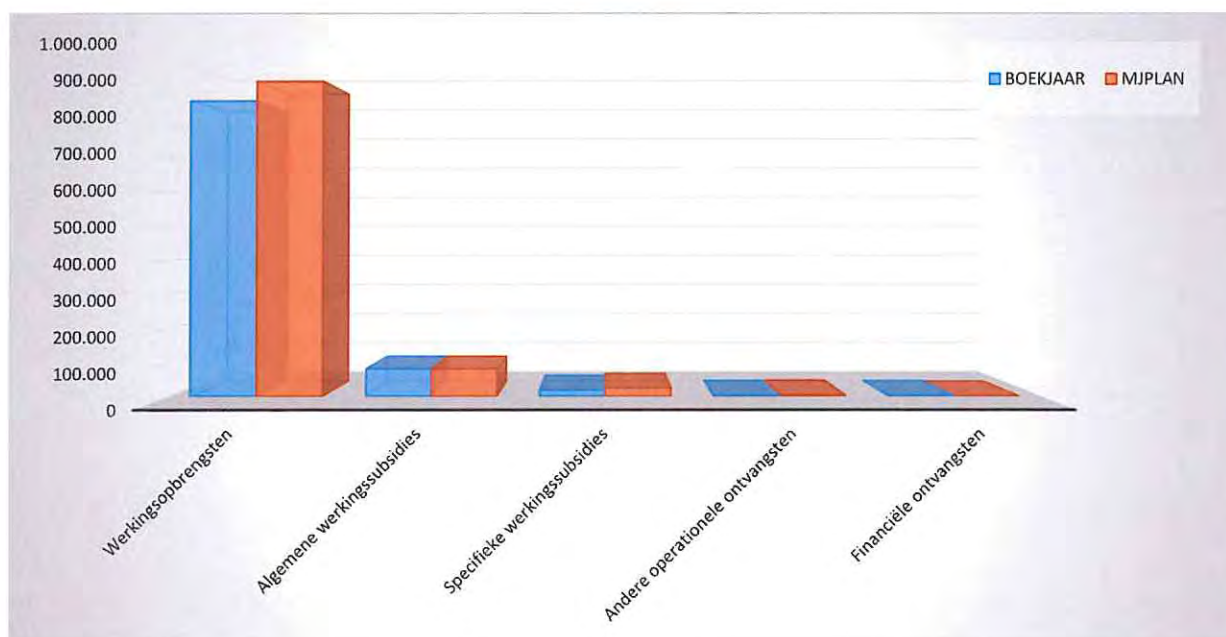
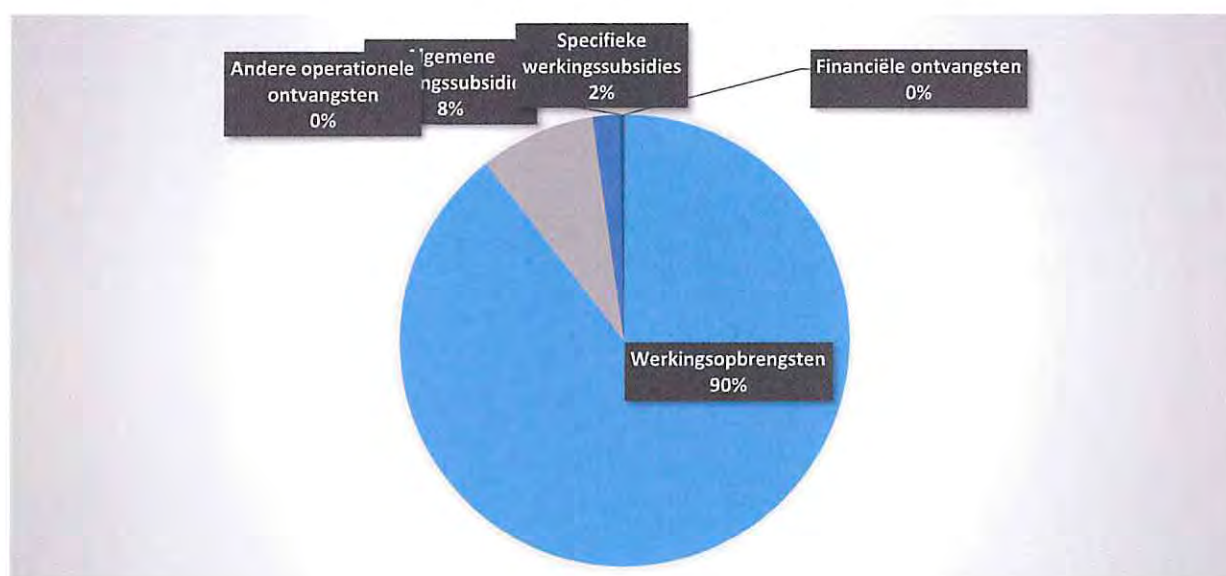
	2022		2021		MJPLAN	
Exploitatie-uitgaven	756.563	100%	684.333	100%	870.375	100%
0742 Sportinfrastructuur	526.855	70%	454.538	66%	607.670	70%
0119 Overige algemene diensten	70.040	9%	68.071	10%	97.310	11%
0710 Feesten en plechtigheden	53.461	7%	30.253	4%	63.120	7%
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	31.950	4%	46.965	7%	610	0%
0111 Fiscale en financiële diensten	29.649	4%	69.035	10%	10	0%
0030 Financiële aangelegenheden	24.487	3%	3.732	1%		
0530 Land-, tuin- & bosbouw	6.205	1%	806	0%	13.880	2%
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	6.170	1%	7.262	1%		
**** Overige beleidsvelden	7.746	1%	3.672	1%	87.775	10%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

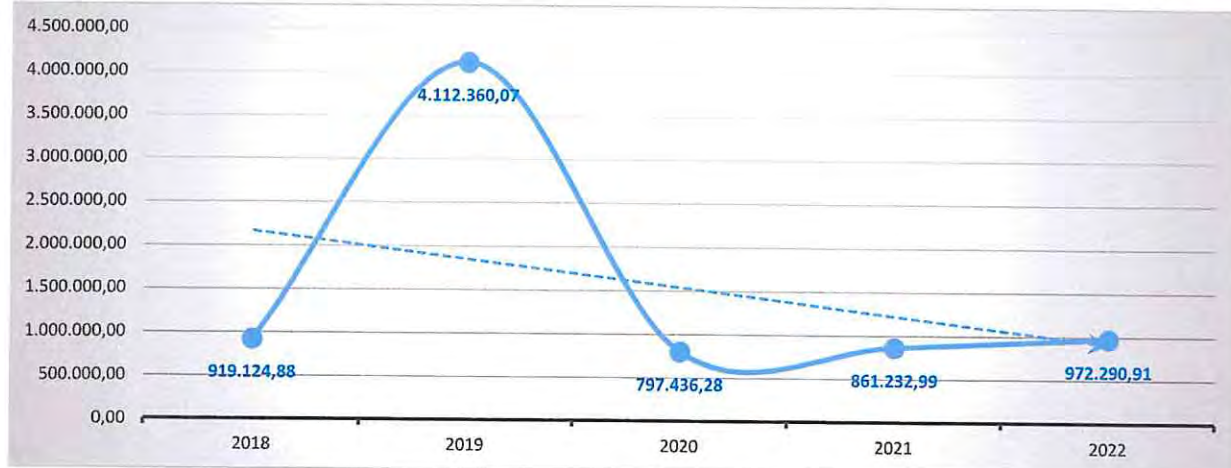
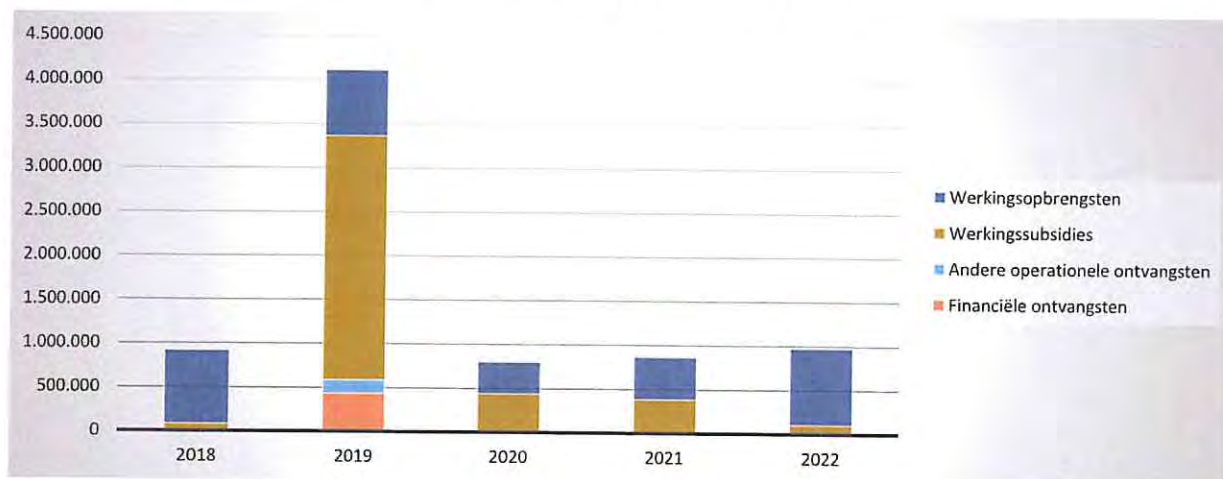
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	972.291	100%	1.036.060	100%	94%
Werkingsopbrengsten	868.635	89%	926.450	89%	94%
Werkingsubsidies	100.193	10%	106.100	10%	94%
Algemene werkingssubsidies	81.017		81.100		100%
Specifieke werkingssubsidies	19.176		25.000		77%
Andere operationele ontvangsten	2.331	0%	3.450	0%	68%
Financiële ontvangsten	1.132	0%	60	0%	1887%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

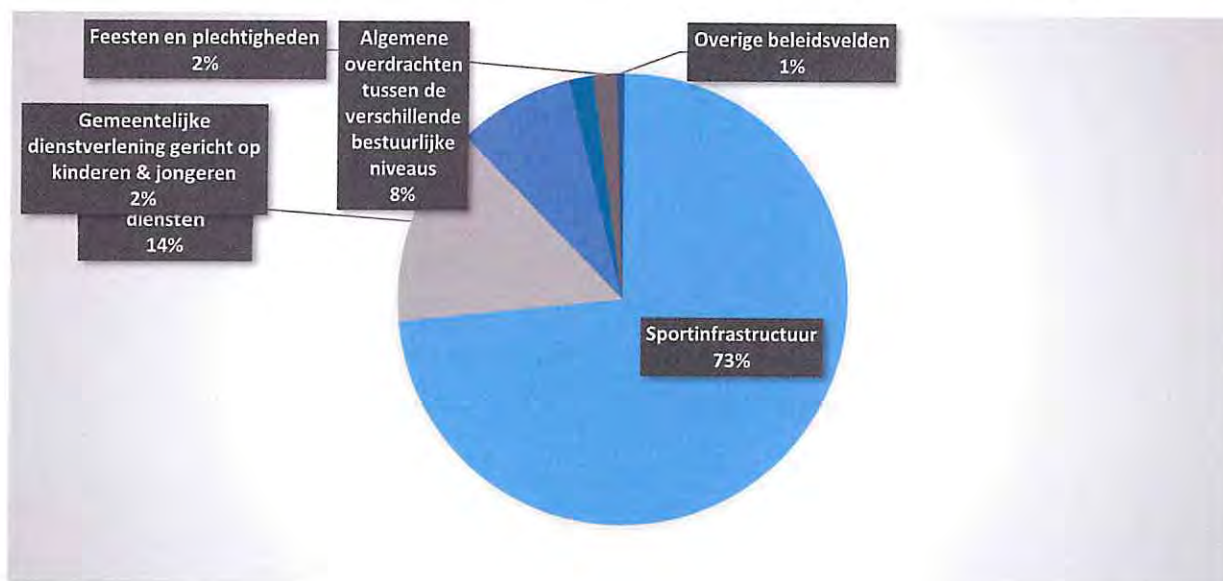
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Exploitatie-ontvangsten	972.291	100%	861.233	100%	797.436	100%
Werkingsopbrengsten	868.635	89%	475.092	55%	356.815	45%
Werkingsubsidies	100.193	10%	383.712	45%	438.281	55%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	<i>81.017</i>		<i>356.047</i>		<i>406.017</i>	
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	<i>19.176</i>		<i>27.666</i>		<i>32.264</i>	
Andere operationele ontvangsten	2.331	0%	2.428	0%	2.341	0%
Financiële ontvangsten	1.132	0%	0	0%		
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

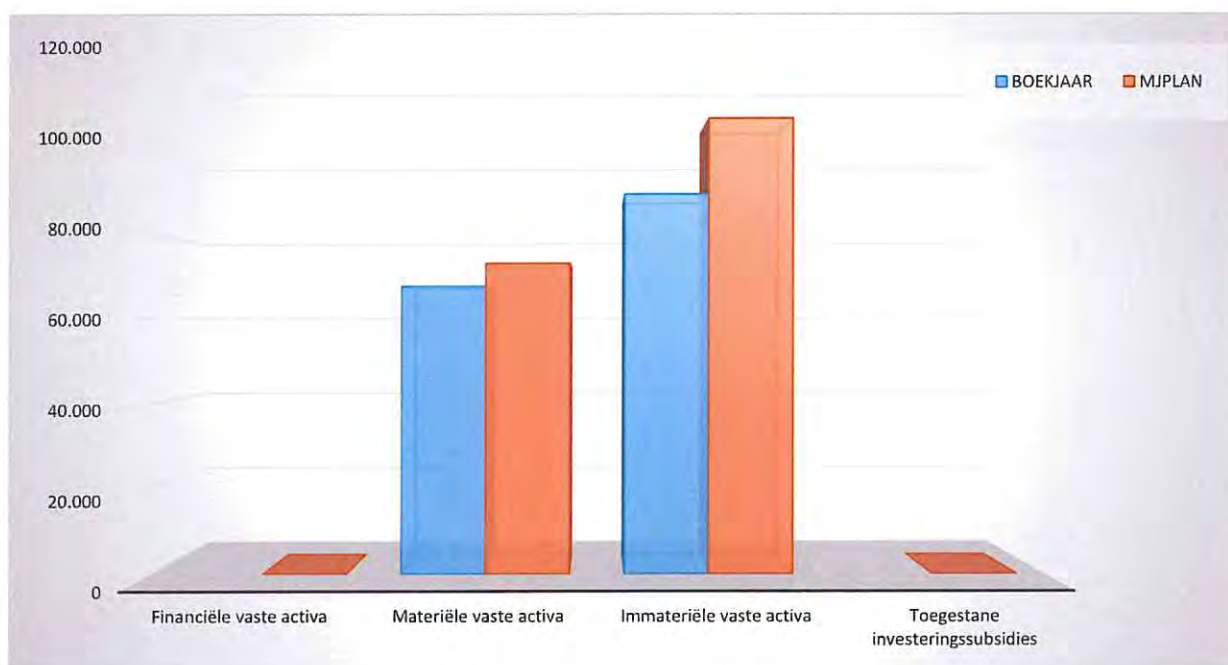
	2022		2021		MJPLAN	
Exploitatie-ontvangsten	972.291	100%	861.233	100%	1.036.060	100%
0742 Sportinfrastructuur	713.203	73%	380.113	44%	742.450	72%
0119 Overige algemene diensten	139.483	14%	88.341	10%	167.000	16%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	81.017	8%	356.047	41%	81.100	8%
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	16.835	2%	25.755	3%	22.200	2%
0710 Feesten en plechtigheden	16.637	2%	6.080	1%	17.660	2%
0530 Land-, tuin- & bosbouw	5.049	1%	4.663	1%	5.500	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	68	0%	234	0%	100	0%
**** Overige beleidsvelden					50	0%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

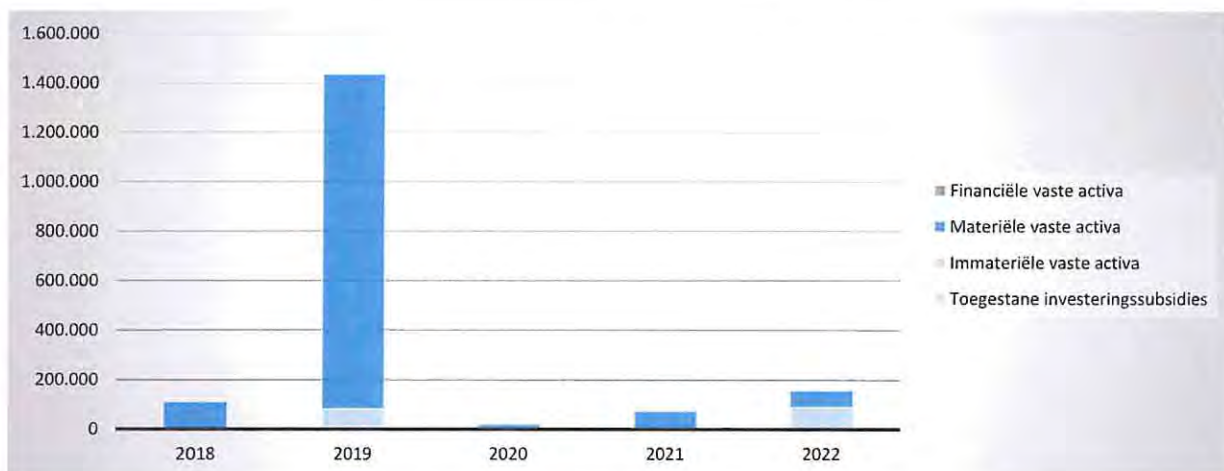
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	156.787	100%	180.000	100%	87%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	67.621	43%	73.000	41%	93%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	67.621		73.000		93%
Terreinen en gebouwen					
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	67.621		73.000		93%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	89.166	57%	107.000	59%	83%
Toegestane investeringssubsidies					



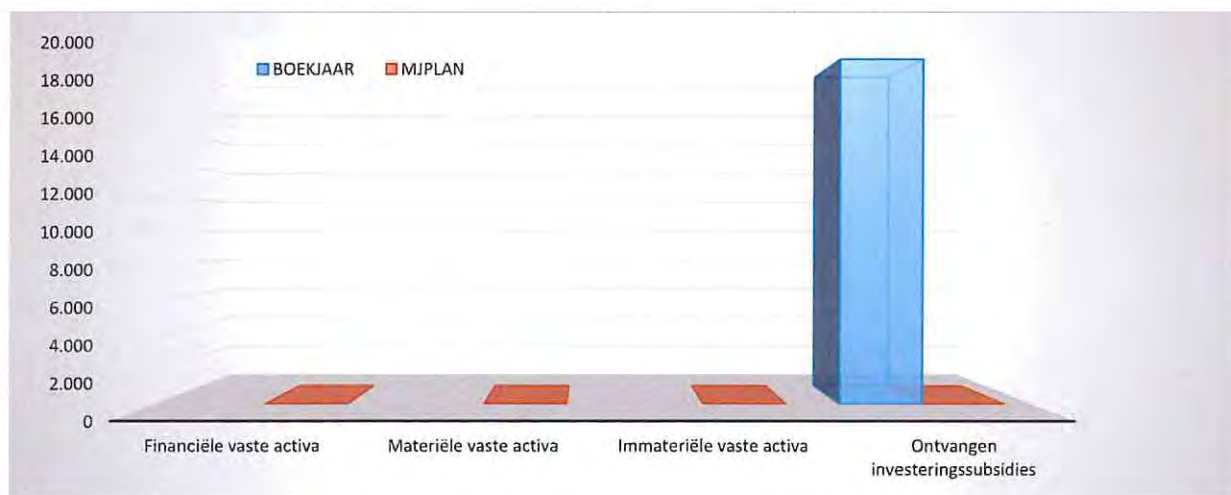
INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK
2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2022-2017

	2022		2021		2020	
Investeringsuitgaven	156.787	100%	73.856	100%	20.517	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	67.621	43%	73.856	100%	20.517	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	67.621		73.856		20.517	
Terreinen en gebouwen			64.221			
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	67.621		9.635		20.517	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	89.166	57%				
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

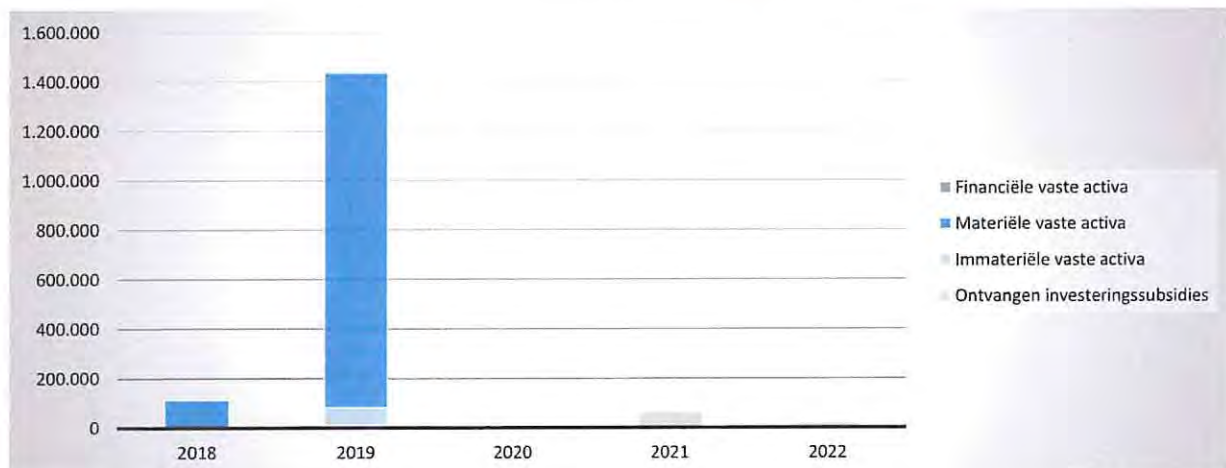
	BOEKJAAR		MJPLAN	REAL%
Investeringsontvangsten	19.970	100%		
Financiële vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA				
<i>Terreinen en gebouwen</i>				
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>				
<i>Roerende goederen</i>				
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>				
<i>Erfgoed</i>				
Overige materiële vaste activa				
<i>Onroerende goederen</i>				
<i>Roerende goederen</i>				
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA				
Immateriële vaste activa				
Ontvangen investeringssubsidies	19.970	100%		



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2022-2017

	2022		2021		2020	
Investeringsontvangsten	19.970	100%	61.858	100%		
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa						
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA						
Terreinen en gebouwen						
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen						
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	19.970	100%	61.858	100%		



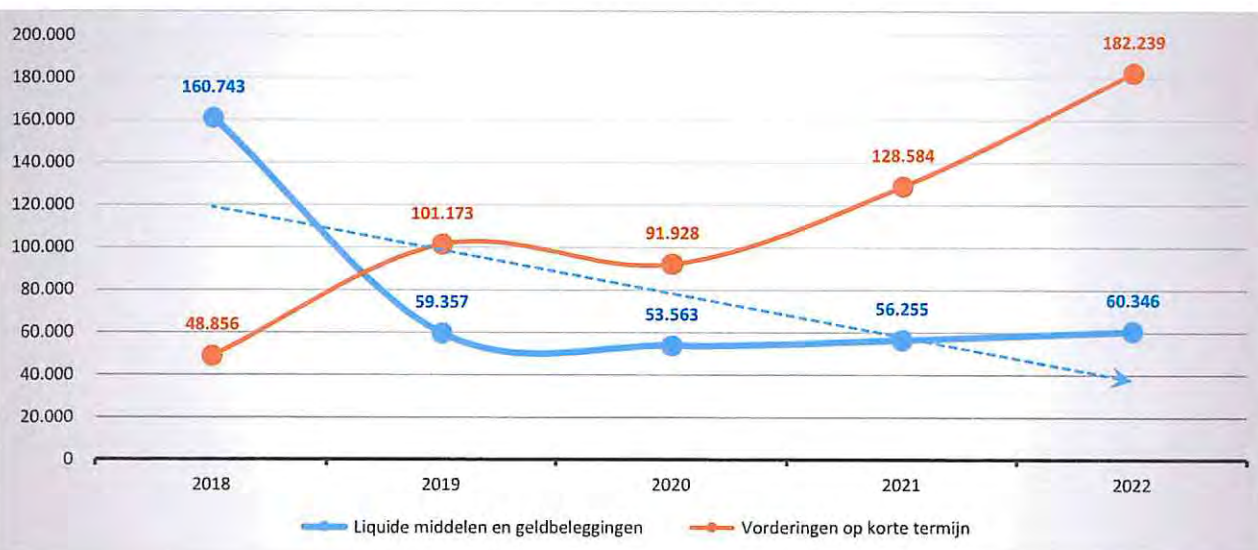
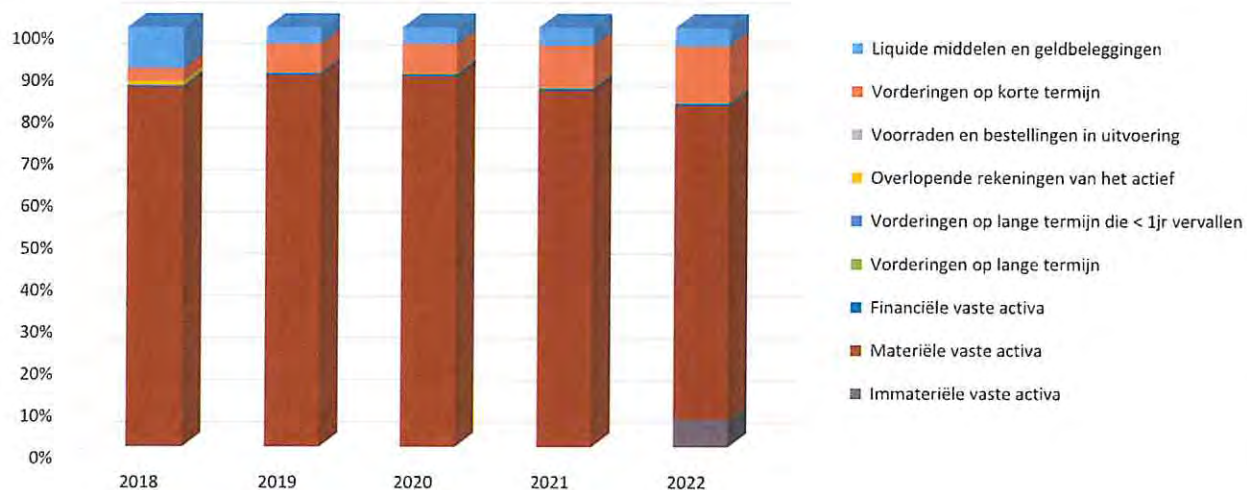
ACTIVA		2022	2021
I. Vlottende activa		259.117,24	187.135,15
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		60.346,29	56.255,07
B. Vorderingen op korte termijn		197.061,82	128.583,90
1. Vorderingen uit ruiltransacties		74.686,82	64.905,08
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		122.375,00	63.678,82
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief		1.709,13	2.296,18
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		0,00	0,00
II. Vaste activa		1.111.171,75	1.105.106,73
A. Vorderingen op lange termijn		0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
B. Financiële vaste activa		8.727,90	8.727,90
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		125,00	125,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		8.602,90	8.602,90
C. Materiële vaste activa		1.013.278,30	1.096.378,83
1. Gemeenschapsgoederen		0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting		0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
f. Erfgoed		0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.013.278,30	1.096.378,83
a. Terreinen en gebouwen		802.922,36	892.728,25
b. Installaties, machines en uitrusting		140.662,19	175.203,55
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		69.693,75	28.447,03
d. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00
b. Roerende goederen		0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		89.165,55	0,00
TOTAAL ACTIVA		1.370.288,99	1.292.241,88

PASSIVA		2022	2021
I. Schulden		791.200,17	802.840,89
A. Schulden op korte termijn		242.413,75	268.643,96
1. Schulden uit ruiltransacties		110.192,40	109.060,34
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		23.418,17	25.581,27
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		86.774,23	83.479,07
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	9.866,37
3. Overlopende rekeningen van het passief		107,98	110,72
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		132.113,37	149.606,53
B. Schulden op lange termijn		548.786,42	534.196,93
1. Schulden uit ruiltransacties		548.786,42	534.196,93
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		548.711,42	534.121,93
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		75,00	75,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		579.088,82	489.400,99
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		378.827,91	358.857,91
B. Gecumuleerd overschot of tekort		174.539,93	104.822,10
C. Herwaarderingsreserves		0,00	0,00
D. Overig nettoactief		25.720,98	25.720,98
TOTAAL PASSIVA		1.370.288,99	1.292.241,88

1. Samenstelling van de activa

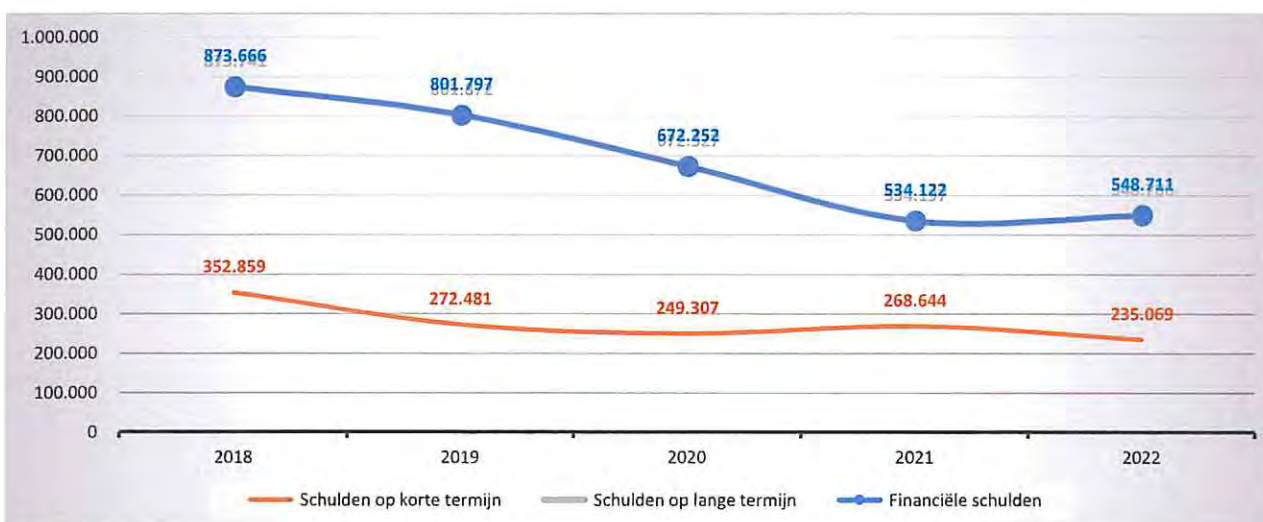
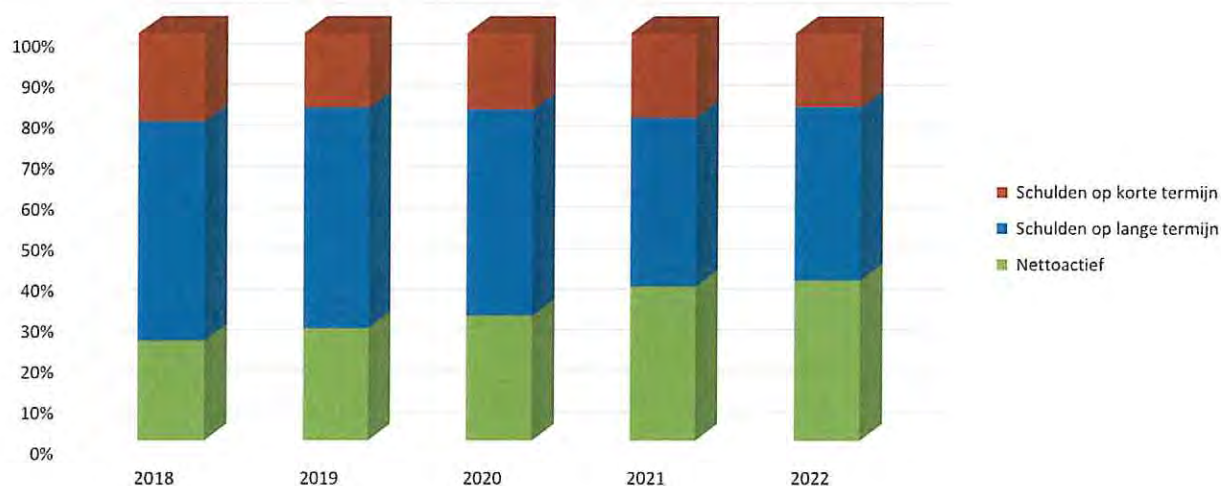
62.239

	2.022		2021		2020	
ACTIVA	1.355.466	100%	1.292.242	100%	1.330.062	100%
Vlottende activa	244.294	18%	187.135	14%	147.617	11%
Liquide middelen en geldbeleggingen	60.346	4%	56.255	4%	53.563	4%
Vorderingen op korte termijn	182.239	13%	128.584	10%	91.928	7%
Vorderingen uit ruiltransacties	74.864		64.905		55.496	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	107.375		63.679		36.433	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	1.709	0%	2.296	0%	2.125	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	1.111.172	82%	1.105.107	86%	1.182.445	89%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	8.728	1%	8.728	1%	8.728	1%
Materiële vaste activa	1.013.278	75%	1.096.379	85%	1.172.718	88%
Immateriële vaste activa	89.166	7%			999	0%



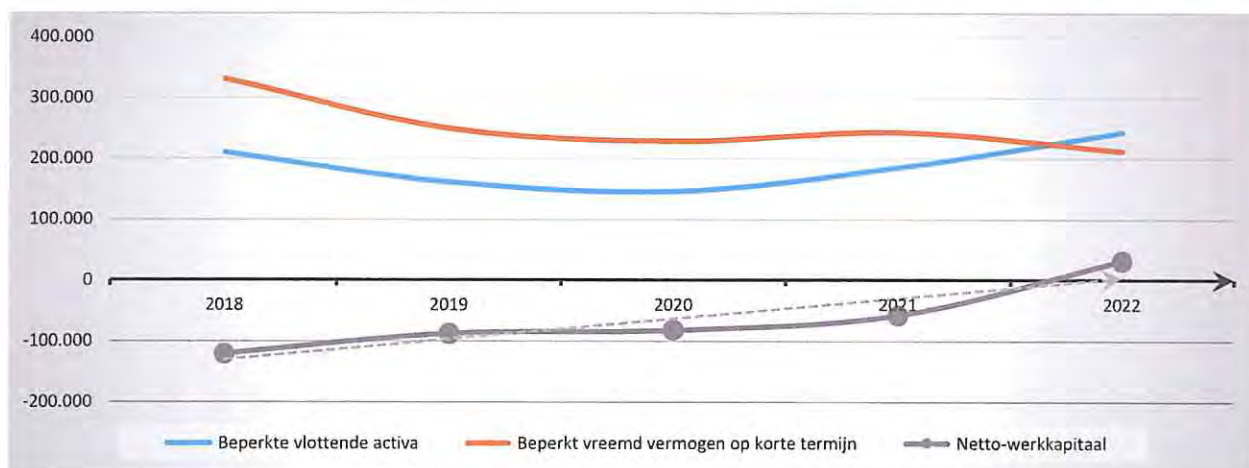
2. Samenstelling van de passiva

	2.022		2021		2020	
PASSIVA	1.293.227	100%	1.292.242	100%	1.330.062	100%
Schulden op korte termijn	235.069	18%	268.644	21%	249.307	19%
Schulden uit ruiltransacties	102.848	8%	109.060	8%	97.297	7%
Voorzieningen voor risico's en kosten	23.418		25.581		19.913	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	79.430		83.479		77.384	
Schulden uit niet-ruiltransacties			9.866	1%	1.995	0%
Overlopende rekeningen van het passief	108	0%	111	0%	1.179	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	132.113	10%	149.607	12%	148.835	11%
Schulden op lange termijn	548.786	42%	534.197	41%	672.327	51%
Schulden uit ruiltransacties	548.786	42%	534.197	41%	672.327	51%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	548.711		534.122		672.252	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	75		75		75	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	509.371	39%	489.401	38%	408.428	31%



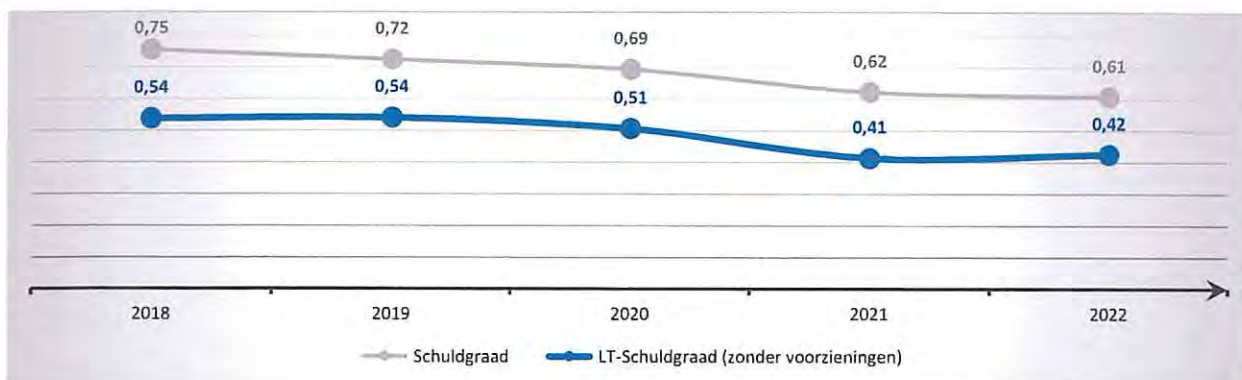
1. Liquiditeit

	2022	2021	2020	2019
Beperkte vlottende activa	242.585	184.839	145.491	160.529
Liquide middelen en geldbeleggingen	60.346	56.255	53.563	59.357
Vorderingen op korte termijn	182.239	128.584	91.928	101.173
Vorderingen uit ruiltransacties	74.864	64.905	55.496	77.280
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	107.375	63.679	36.433	23.893
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	211.543	242.952	228.214	248.800
Schulden uit ruiltransacties	79.430	83.479	77.384	63.066
Financiële schulden				
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	79.430	83.479	77.384	63.066
Schulden uit niet-ruiltransacties		9.866	1.995	30.446
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	132.113	149.607	148.835	155.288
Netto-werkkapitaal	31.042	-58.113	-82.723	-88.271



2. Solvabiliteit

	2.022	2021	2020	2019
Vreemdvermogen	783.856	802.841	921.634	1.074.353
Totaal vermogen	1.293.227	1.292.242	1.330.062	1.484.185
Schuldgraad	0,61	0,62	0,69	0,72
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	548.786	534.197	672.327	801.872
Totaal vermogen	1.293.227	1.292.242	1.330.062	1.484.185
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,42	0,41	0,51	0,54



AGB SCHELLE

Jaarrekening 2022
NBB



Q&A - 9/05/2023

Inhoud NBB

Interne jaarrekening

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

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

Interne jaarrekening

Verkort Schema kapitaalooze vennootschap

AG Fluctus Schelle

09/05/2023

		Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Balans na winstverdeling				
Vaste activa	21/28		1.111.171,75	1.182.444,91
Immateriële vaste activa	21			998,63
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	21100000		5.000,00	5.000,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	21100009		(5.000,00)	(4.001,37)
Plannen en studies	21400000		4.500,00	4.500,00
Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	21400009		(4.500,00)	(4.500,00)
Materiële vaste activa	22/27		1.102.443,85	1.172.718,38
Terreinen en gebouwen	22		802.922,36	926.743,98
Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	22000000		467.117,27	405.259,36
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	22200000		233.484,68	233.484,68
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrij	22200009		(176.276,53)	(145.416,53)
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	22910000		1.382.117,30	1.379.754,42
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	22910009		(1.103.520,36)	(946.337,95)
Installaties, machines en uitrusting	23		140.662,19	210.819,36
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	23500000		762.361,17	754.901,02
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	23500009		(621.698,98)	(544.081,66)
Meubilair en rollend materieel	24		69.693,75	35.155,04
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24500000		15.264,02	15.264,02
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	24500009		(15.264,02)	(11.591,08)
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24700000		17.077,19	11.586,38
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	24700009		(12.070,98)	(10.553,57)
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24800000		298.851,58	234.546,58
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	24800009		(234.164,04)	(204.097,29)
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27		89.165,55	
Plannen en studies - Activa in aanbouw	27000000		89.165,55	
Financiële vaste activa	28		8.727,90	8.727,90
Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	28100000		125,00	125,00

First

Interne jaarrekening - 1/9

83

Algemene rekening		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Andere aandelen - aanschaffingswaarde	28400000	8.602,90	8.602,90	8.602,90
Vlottende activa	29/58	259.117,24	187.135,15	147.616,77
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	197.061,82	128.583,90	91.928,48
Handelsvorderingen	40	74.551,82	64.770,08	55.360,80
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	40000000	9.965,97	17.385,81	39.237,03
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	40400000	61.858,83	31.674,29	6.459,10
Te ontvangen creditnota's	40400100		1.716,19	1.041,82
Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	40600000	2.727,02	2.890,86	2.412,15
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	40700000	1.100,00	15.335,11	8.280,93
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	40900000	(1.100,00)	(4.232,18)	(2.070,23)
Overige vorderingen	41	122.510,00	63.813,82	36.567,68
Terug te vorderen btw	41100000	167,20		13.964,60
Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	41400000	15.000,00		
Vorderingen wegens werkingssubsidies	41530000			2.235,51
Vorderingen wegens investeringsubsidies	41600000	4.992,50		
Vorderingen wegens werkingssubsidies	41600010		2.145,27	
Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	41610000	20.232,57	20.232,57	20.232,57
R/C AGB-GEM	41611000	81.982,73	41.300,98	
Borgtochten betaald in contanten	41800000	135,00	135,00	135,00
Liquide middelen	54/58	60.346,29	56.255,07	53.562,86
Belfius - zichtrekening	55010100	59.794,08	54.323,38	51.839,73
Belfius - spaarrekening	55010203	26,51	26,51	26,51
Kas	57010001	525,70	1.905,18	1.696,62
Overlopende rekeningen	490/1	1.709,13	2.296,18	2.125,43
Over te dragen kosten	49000000	1.709,13	2.296,18	2.125,43
Totaal van de activa	20/58	1.370.288,99	1.292.241,88	1.330.061,68

Algemene rekening		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Passiva				
Eigen vermogen	10/15	484.381,84	395.936,51	334.178,08
Inbreng	10/11	25.720,98	25.720,98	25.720,98
Onbeschikbaar	111	25.720,98	25.720,98	25.720,98
Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal	11190000	25.720,98	25.720,98	25.720,98
Reserves	13	4.822,10	4.822,10	4.822,10
Onbeschikbare reserves	130/1	2.572,10	2.572,10	2.572,10
Statutair onbeschikbare reserves	1311	2.572,10	2.572,10	2.572,10
Statutair onbeschikbare reserves	13110000	2.572,10	2.572,10	2.572,10
Belastingvrije reserves	132	2.250,00	2.250,00	2.250,00
Investeringsreserve	13210000	2.250,00	2.250,00	2.250,00
Overgedragen winst (verlies)	14	169.717,83	100.000,00	80.885,00
Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	14000000	169.717,83	100.000,00	80.885,00
Kapitaalsubsidies	15	284.120,93	265.393,43	222.750,00
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	15000000	295.370,93	280.393,43	234.000,00
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	15000009	(11.250,00)	(15.000,00)	(11.250,00)
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	94.706,98	93.464,48	74.250,00
Uitgestelde belastingen	168	94.706,98	93.464,48	74.250,00
Uitgestelde belastingen	16800000	98.456,98	93.464,48	78.000,00
Uitgestelde belastingen in resultaat	16800009	(3.750,00)		(3.750,00)
Schulden	17/49	791.200,17	802.840,89	921.633,60
Schulden op meer dan één jaar	17	548.786,42	534.196,93	672.326,98
Financiële schulden	170/4	548.711,42	534.121,93	672.251,98
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	96.742,32	118.118,86	151.841,73
Schulden aan kredietinstellingen aangaande door het bestuur	17330000	96.742,32	118.118,86	151.841,73
Overige leningen	174/0	451.969,10	416.003,07	520.410,25
Andere leningen	17400002	167.200,00	167.200,00	209.000,00
Andere leningen renteloze leningen GEM	17490002	284.769,10	248.803,07	311.410,25
Overige schulden	178/9	75,00	75,00	75,00
Borgtochten ontvangen in contanten	17800000	75,00	75,00	75,00
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	242.305,77	268.533,24	248.127,39
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	138.874,55	156.064,72	155.283,87
Schulden aan kredietinstellingen aangaande door het bestuur	42330000	28.137,72	40.181,06	38.584,48
Andere leningen	42400002	110.736,83	115.883,66	116.699,39

		Algemene rekening			31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Financiële schulden		43			464,82	161,86	474,31
Overige leningen		439			464,82	161,86	474,31
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen interest		439000000			464,82	161,86	474,31
Handelsschulden		44			44.031,58	26.437,55	40.688,59
Leveranciers		440/4			44.031,58	26.437,55	40.688,59
Leveranciers		440000000			28.204,69	9.890,82	22.059,03
Te ontvangen facturen		444000000			15.826,89	16.546,73	14.129,56
Op te stellen cr's		44400100					4.500,00
Vooruitbetalingen op bestellingen		46			2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties		46010000			2.000,00	2.000,00	2.000,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45			56.855,71	60.735,38	42.842,67
Belastingen		450/3			22.958,95	13.525,85	11.876,39
Geraamd bedrag der belastingsschulden		450000000			809,22		
Te betalen btw		451000000			9.222,29		
Ingehouden bedrijfsvoorheffing		453000000			13.736,66		11.067,17
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9			33.896,76	47.209,53	30.966,28
Rijksdienst voor Sociale Zekerheid		454000000			8.315,49	22.327,84	11.053,03
Bezoldigingen		455000000				1.463,52	
Voorzieningen voor vakantiegeld		456000000			25.581,27	23.418,17	19.913,25
Overige schulden		47/48			9.116,41	14.096,43	6.837,95
Rechtshebbenden uit de bestemming van het resultaat		471000000			3.672,33	7.746,43	177,43
Borgtochten ontvangen in contanten		488000000			4.800,00	6.350,00	5.475,00
Te betalen toegestane subsidies		489000000					1.185,52
Overige schulden uit niet-ruiltransacties		489100000			644,08		
Overlopende rekeningen		492/3			110,72	107,98	1.179,23
Toe te rekenen kosten		492000000			110,72	107,98	1.179,23
Totaal van de passiva		10/49			1.292.241,88	1.370.288,99	1.330.061,68

Algemene rekening		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Resultatenrekening				
Brutomarge	9900	722.549,26	683.825,44	635.611,64
Bedrijfsopbrengsten	70/74	969.369,03	859.133,62	795.269,36
Omzet	70	868.634,74	475.092,16	356.814,64
Verkoop van groene stroom	70000060	54.654,00	49.080,00	58.564,00
Verkoop elektrische energie	70000061	80.783,94	36.595,07	12.735,75
Opbrengsten uit andere verkopen	70000999	175,90		
Opbrengsten gocart race	70050040	400,00	400,00	
Toegangsgelden	70100030	2.041,34		
Visverloven	70200080	8.830,19		4.481,13
Andere terugvorderingen en tussenkomsten	70409999	2.300,00	850,00	286,00
Opbr uit verhuur zalen en lokalen SH	70500010	15.656,85	8.016,24	7.975,13
Opbr uit verhuur kegelkelder	70500011	2.858,10	1.420,53	851,89
Opbr uit verpachtingen	70500030	2.293,68		
Opbr uit verhuur infrastructuur volkstuinten	70500040	2.680,39	4.478,40	4.479,69
Andere huuroopbrengsten	70509999	569,20	784,41	441,34
Andere huuroopbrengsten - retributie speelplein Kattenberg	70519999	37,19		
Andere huuroopbr : verhuur reclamepanelen	70529999	508,22	498,82	1.229,25
Andere opbr : huur feestmateriaal	70549999	5.384,83	(799,51)	3.179,90
Andere opbr : plaatsrecht markten	70559999	6.013,10	5.629,30	5.138,96
Opbrengsten uit concessies	70600010	12.541,35	10.428,31	15.212,01
Prijssubsidies	70700000	670.906,46	357.710,59	242.239,59
Andere bedrijfsopbrengsten	74	100.734,29	384.041,46	438.454,72
Coronatoelage	74010000		275.030,00	325.000,00
Bijdrage contingent gesco's	74020000	81.016,78	81.016,78	81.016,78
Personeelssubsidies sociale maribel	74050020	16.667,73	25.520,41	28.265,87
Algemene personeelssubsidies	74050070	2.508,48	2.145,27	3.998,07
Schadevergoedingen	74500010	397,30	185,00	150,00
Voordelen in natura	74700010	144,00	144,00	24,00
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	246.819,77	175.308,18	159.657,72
Diensten en diverse goederen	61	246.819,77	175.308,18	159.657,72
Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor het gebruik van onroer...	61029999	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Onderhoud en herstellingen gebouwen	61030000	4.566,21	3.730,93	2.395,92
Benodigdheden voor gebouwen	61030010	5.877,59	916,00	11.299,78
Prestaties van derden voor o + h gebouwen	61030100	4.956,33		3.426,00
Overig onderhoud en herstelling gebouwen	61030999	3.520,86	5.222,07	2.189,47
Elektriciteit	61100000	46.774,89	22.101,07	14.331,53

(87)

Algemene rekening		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Gas	61110000	28.072,73	13.367,02	157,65
Water	61130000	(2.617,45)	6.087,60	2.722,75
Brandverzekeringen	61201000	2.905,53	2.489,47	2.448,53
Burgerlijke aansprakelijkheid	61201500	1.367,05	2.323,60	2.323,60
Verzekering voertuigen	61201600	894,69	4.941,17	3.991,27
Overige Verzekeringen (electronica, sport)	61209999	703,46	783,27	782,55
Erelonen en vergoedingen consultancy	61310020	6.451,50	7.029,00	7.078,50
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	61310050	619,52	101,33	
Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers,...	61310060	16.512,23	11.361,60	7.339,36
Erelonen en vergoedingen expertises	61310100	449,38	1.211,80	584,28
Andere erelonen en vergoedingen	61319999	4.373,50		174,72
Andere erelonen en vergoedingen	61399999	6.352,34	2.752,84	5.835,00
Kantoorbenodigdheden	61410010	1.032,38	32,34	213,13
Documentatie en abonnementen	61410020	111,30	54,72	
Post-en frankeringskosten	61410030		556,99	167,67
Communicatiekosten telefoon en internet	61410040	1.564,18	1.832,70	2.030,64
Huur meubilair en kantoor materiaal	61412000		21,51	343,60
Huur technische benodigdheden	61415000	12.468,74	9.170,59	7.384,80
Overige administratiekosten	61419999	761,17	40,57	39,35
Aankoop klein hard-en softwaremateriaal	61420010	707,90	460,64	441,51
Huur computermaterieel	61422000	3.103,68	2.984,88	2.956,80
Onderhoudscontracten computermaterieel	61428000	15.578,33	15.633,17	13.489,24
Representatie- en receptiekosten	61430010	2.259,86	1.197,56	362,58
Restaurantkosten	61430040	2.238,31	1.496,14	
Prijzen	61430060	4.301,00	3.746,00	
Publiciteit, advertenties en info	61430070	2.422,00	1.495,74	
Overige administratie- en kantoorkosten	61490000	2.795,93	2.613,28	1.829,44
Aankopen technisch materieel	61500010	14.625,65	5.985,50	6.354,72
Controle- en keuringsorganismen tech materieel	61500040	115,00	666,00	114,88
Lidmaatschappen	61500060	1.278,57	898,62	634,10
Opleidingskosten	61500100	2.365,88	114,38	330,00
Huur technisch materieel	61502000			4.663,98
Onderh en herstelling tech materieel	61503000	6.655,61	6.549,48	8.931,61
Overig onderhoud en herstellingen	61504000	230,25	1.329,93	8.588,86
Overige exploitatiekosten	61599999	7.931,00	5.410,00	5.740,98
Benodigdheden voertuigen	61600010	624,55	408,75	108,35
Controle- en keuring voertuigen	61600030	126,70	244,80	211,09
Brandstof voertuigen	61600040	8.783,06	6.233,76	4.623,40
Onderhoud en herstelling voertuigen	61603000	8.648,41	13.261,52	9.231,77

Algemene rekening					31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Beplantingen	61699999				7.809,95	1.949,84	7.284,31
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62				466.998,65	495.814,19	467.614,47
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	62010000				52.656,07	46.652,32	44.985,39
Vakantiegeld vastbenoemd personeel	62010020				3.388,53	3.176,74	3.114,52
Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	62030000				252.798,31	284.703,43	275.748,48
Vakantiegeld contractuelen	62030020				26.602,75	22.725,50	13.631,71
Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	62110000				22.756,55	20.040,42	19.521,32
Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	62130000				79.157,00	83.294,53	80.508,02
Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - hospi - niet vast benoe...	62220000				1.422,66	924,00	1.166,00
Werkgeversbijdragen 2de pijler pensioen - niet vast benoemd personeel	62230000				7.573,65	8.424,16	8.159,79
Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	62300000				(2.163,10)	5.668,02	19.913,25
Eco cheques	62300010				1.539,00	1.939,00	1.800,00
Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst	62310000				670,05	720,39	(22.231,00)
Werknemersinhouding maaltijdcheques	62310009				(1.789,78)	(2.099,34)	(2.166,92)
Bijdrage aan andere sociale diensten	62310020				4.330,74	1.031,38	2.111,87
Vakbondspremies	62350000				418,95	512,05	418,95
Maaltijdcheques	62370000				13.184,00	14.984,00	17.280,00
Verzekering arbeidsongevallen	62380000				4.453,27	3.117,59	3.653,09
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630				150.721,53	151.193,93	160.258,90
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	63010000					998,63	1.001,37
Afschrijvingen op materiële vaste activa	63020000				150.721,53	150.195,30	159.257,53
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4				(3.132,18)	2.161,95	(39.499,75)
Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	63400000				(3.132,18)	2.161,95	(39.499,75)
Andere bedrijfskosten	640/8				25.445,82	4.547,34	38.043,75
Onroerende voorheffing	64000000				3.844,40	3.731,88	3.632,89
Belastingen en taksen op roll materieel	64000090				965,07	815,46	796,19
Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	64200000				20.636,35		33.614,67
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901				82.515,44	30.108,03	9.194,27
Financiële opbrengsten	75/76B				1.132,10	0,03	2.250,00
Recurrente financiële opbrengsten	75				1.132,10	0,03	2.250,00
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	75300000						2.250,00

28

Algemene rekening		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Andere financiële opbrengsten	75999999	1.132,10	0,03	
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753			2.250,00
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	75300000			2.250,00
Financiële kosten	65/66B	6.183,28	7.320,73	8.696,92
Recurrente financiële kosten	65	6.183,28	7.320,73	8.696,92
Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	65000000	6.170,43	7.261,68	8.590,39
Debetintresten bankrekening	65700010	5,78		5,06
Nalatigheidsintresten	65700020	7,07	59,05	101,47
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	77.464,26	22.787,33	2.747,35
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780			750,00
Uitgestelde belastingen in resultaat nemen	78000000			750,00
Belastingen op het resultaat	67/77			1.723,03
Geraamde belastingen	67002000			1.723,03
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	77.464,26	22.787,33	1.774,32
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	77.464,26	22.787,33	1.774,32

Algemene rekening		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Resultaatverwerking				
Te bestemmen winst (verlies)	9906	177.464,26	103.672,33	81.062,43
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905)	77.464,26	22.787,33	1.774,32
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P	100.000,00	80.885,00	79.288,11
Overgedragen resultaat	79000000	100.000,00	80.885,00	79.288,11
Over te dragen winst (verlies)	(14)	169.717,83	100.000,00	80.885,00
Over te dragen overschot van het boekjaar	69300000	169.717,83	100.000,00	80.885,00
Uit te keren winst	694/7	7.746,43	3.672,33	177,43
Vergoeding van de inbreng	694	7.746,43	3.672,33	177,43
Rechtthebbenden uit het overschot van het boekjaar	69400000	7.746,43	3.672,33	177,43

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: AG Fluctus Schelle

Rechtsvorm: Autonoom Gemeentebedrijf

Adres: Fabiolaan Nr.: 55 Bus:

Postnummer: 2627 Gemeente: Schelle

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Antwerpen, afdeling Antwerpen

Internetadres¹:

E-mailadres¹:

Ondernemingsnummer 0879.775.746

DATUM 29 / 09 / 2007 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 EUR goedgekeurd door de algemene vergadering van 25 / 05 / 2023

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van

01 / 01 / 2022

tot

31 / 12 / 2022

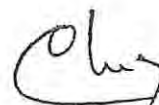
het vorig boekjaar van de jaarrekening van

01 / 01 / 2021

tot

31 / 12 / 2021De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~verschillen~~² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 21 Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.2, 6.5, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 14, 15, 16, 17



ROB MENNES

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

VOORZITTER

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrapen wat niet van toepassing is.

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

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISEN

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

*Rob Mennes
Provinciale Steenweg 144, 2627 Schelle, België*

*Voorzitter van de Raad van Bestuur
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Geert Rottiers
Mercatorplaats 6, 2627 Schelle, België*

*Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Gilbert Van der Aa
Leopoldstraat 15, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Astrid Maertens
Kattenberg 10, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Maurice Eeckeleers
Provinciale Steenweg 273, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Koen Vaerten
Oude Schans 12, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Stan Scholiers
Rubensstraat 54, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
- 31/12/2024*

*Leo Haucourt
Prov. Steenweg 169 bus 2, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
01/01/2019 - 31/12/2024*

*Rita Jacobs
Rubensstraat 44, 2627 Schelle, België*

*Bestuurder
23/12/2020 - 31/12/2024*

*Betty Van Cauteren
De Keyserstraat 30 bus 12, 2627 Schelle, België*

*Secretaris
01/01/2019 - 31/12/2024*

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

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

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

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

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

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

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

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	1.111.171,75	1.105.106,73
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	1.102.443,85	1.096.378,83
Terreinen en gebouwen		22	802.922,36	892.728,25
Installaties, machines en uitrusting		23	140.662,19	175.203,55
Meubilair en rollend materieel		24	69.693,75	28.447,03
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	89.165,55	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	8.727,90	8.727,90
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	259.117,24	187.135,15
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Voorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	197.061,82	128.583,90
Handelsvorderingen		40	74.551,82	64.770,08
Overige vorderingen		41	122.510,00	63.813,82
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	60.346,29	56.255,07
Overlopende rekeningen		490/1	1.709,13	2.296,18
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	1.370.288,99	1.292.241,88

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	484.381,84	395.936,51
Inbreng		10/11	25.720,98	25.720,98
Beschikbaar		110	.....	.....
Onbeschikbaar		111	25.720,98	25.720,98
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	4.822,10	4.822,10
Onbeschikbare reserves		130/1	2.572,10	2.572,10
Statutair onbeschikbare reserves		1311	2.572,10	2.572,10
Inkoop eigen aandelen		1312	.....	.....
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	2.250,00	2.250,00
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	169.717,83	100.000,00
Kapitaalsubsidies		15	284.120,93	265.393,43
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	94.706,98	93.464,48
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Belastingen		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten		164/5	.....	.....
Uitgestelde belastingen		168	94.706,98	93.464,48

⁴ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	791.200,17	802.840,89
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	548.786,42	534.196,93
Financiële schulden		170/4	548.711,42	534.121,93
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	96.742,32	118.118,86
Overige leningen		174/0	451.969,10	416.003,07
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	75,00	75,00
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	242.305,77	268.533,24
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	138.874,55	156.064,72
Financiële schulden		43	161,86	464,82
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	161,86	464,82
Handelsschulden		44	26.437,55	44.031,58
Leveranciers		440/4	26.437,55	44.031,58
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	2.000,00	2.000,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	60.735,38	56.855,71
Belastingen		450/3	13.525,85	22.958,95
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	47.209,53	33.896,76
Overige schulden		47/48	14.096,43	9.116,41
Overlopende rekeningen		492/3	107,98	110,72
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	1.370.288,99	1.292.241,88

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge		9900	722.549,26	683.825,44
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	466.998,65	495.814,19
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	150.721,53	151.193,93
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		631/4	-3.132,18	2.161,95
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	25.445,82	4.547,34
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	82.515,44	30.108,03
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	1.132,10	0,03
Recurrente financiële opbrengsten		75	1.132,10	0,03
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	6.183,28	7.320,73
Recurrente financiële kosten		65	6.183,28	7.320,73
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	77.464,26	22.787,33
Ottrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	77.464,26	22.787,33
Ottrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	77.464,26	22.787,33

* Facultatieve vermelding.

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	177.464,26	103.672,33
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	77.464,26	22.787,33
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	100.000,00	80.885,00
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	169.717,83	100.000,00
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	7.746,43	3.672,33
Vergoeding van de inbreng	694	7.746,43	3.672,33
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

100

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	9.500,00
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	9.500,00	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	9.500,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	.....	
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	9.500,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	.....	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	3.108.652,21
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	156.786,55	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	3.265.438,76	
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	2.012.273,38
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	150.721,53	
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	2.162.994,91	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	1.102.443,85	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXXXXXX	8.727,90
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8385	.....	
Andere mutaties(+)/(-)	8386	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	8.727,90	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415	.....	
Verworven van derden	8425	.....	
Afgeboekt	8435	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8445	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475	.....	
Teruggenomen	8485	.....	
Verworven van derden	8495	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8515	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	8545	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	8.727,90	

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)	138.874,55
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	387.706,05
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	161.080,37
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	.....

RESULTATEN

PERSONEEL

Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9087	8,5	9,5
76		
(76A)		
(76B)		
66		
(66A)		
(66B)		
6502		

OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

Niet-recurrente opbrengsten

Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten

Niet-recurrente financiële opbrengsten

Niet-recurrente kosten

Niet-recurrente bedrijfskosten

Niet-recurrente financiële kosten

FINANCIËLE RESULTATEN

Geactiveerde interesten

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)

.....

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 0,00

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

NIHIL 0,00

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

Aard van de transactie

NIHIL 0,00

Boekjaar
0,00
.....
.....
.....
0,00
.....
.....
.....
0,00
.....
.....
.....

WAARDERINGSREGELS

AG FLUCTUS SCHELLE WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle;
- In de structuur van haar vermogen;
- In de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen:

- Zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- Mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- Moeten stelselmatig gevormd worden volgens art. 15 vastgestelde methoden
- Mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

BIJZONDERE WAARDERINGREGELS**Immateriële vaste activa**

Afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur.

- Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten: 20% lineair
- Goodwill: 20% lineair
- Plannen en studies: 20 - 33,33 % lineair
- Software: 20 - 33,33 % lineair
- Vruuchtgebruik: 3,33 % lineair

Immateriële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Het immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling

Materiële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen

Afschrijvingen materiële vaste activa, de basis wordt niet geherwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven
- Gebouwen: tussen 3% tot 10% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 6,66-20% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 3 % tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair
- Kantoormachines: met kortere levensduur: 10% tot 20% lineair

- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% tot 20% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: tweedehands gekocht: 33,33% lineair

Materiële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Financiële vaste activa

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van de vennootschap waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan in speciën. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

Vorderingen op langer dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervaldag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervaldag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervaldag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering :

- Er wordt 100% gepositioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is.
- Waardevermindering van 25% op vorderingen ouder dan één jaar en jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 3 jaar : 100 %

Overige vorderingen

- Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervaldag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- Worden geboekt tegen nominale waarde.
- Waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde.
- Voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger

zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast.

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert.

De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggenomen.

- Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico.
- Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend.
- Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar

- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.

Opmerkingen:

- Afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening.
- Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde.
- Herwaarderingen op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt)waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- Voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat. Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.

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	
Gemeente Schelle 0207.536.547 Fabiolalaan 55, 2627 Schelle, België	Kapitaal: € 25.720,98	0	0	100,0

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de vennootschap bevoegd zijn:

WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER

Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar

Gemiddeld aantal werknemers
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren
Personeelskosten

Codes	1. Voltijds (boekjaar)	2. Deeltijds (boekjaar)	3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (boekjaar)	3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (vorig boekjaar)
100	7,3	2,5	8,5 (VTE)	9,5 (VTE)
101	12.274	2.365	14.639 (T)	17.062 (T)
102	391.552,80	75.445,85	466.998,65 (T)	495.814,19 (T)

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar

Aantal werknemers

Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst

Overeenkomst voor een onbepaalde tijd
Overeenkomst voor een bepaalde tijd
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk
Vervangingsovereenkomst

Volgens het geslacht en het studieniveau

Mannen
lager onderwijs
secundair onderwijs
hoger niet-universitair onderwijs
universitair onderwijs
Vrouwen
lager onderwijs
secundair onderwijs
hoger niet-universitair onderwijs
universitair onderwijs

Volgens de beroepscategorie

Directiepersoneel
Bedienden
Arbeiders
Andere

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
105	8	1	8,7
110	7	1	7,7
111	1	.....	1,0
112	.....	.....	.....
113	.....	.....	.....
120	7	.....	7,0
1200	.....	.....	.....
1201	6	.....	6,0
1202	1	.....	1,0
1203	.....	.....	.....
121	1	1	1,7
1210	.....	.....	.....
1211	.....	1	0,7
1212	1	.....	1,0
1213	.....	.....	.....
130	.....	.....	.....
134	2	.....	2,0
132	6	1	6,7
133	.....	.....	.....

TABEL VAN HET PERSONEELSVEROORP TIJDENS HET BOEKJAAR

INGETREDEN

Aantal werknemers waarvoor de vennootschap tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister

UITGETREDEN

Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205	2	.....	2,0
305	2	.....	2,0

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de vennootschap
 waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding
 waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen
 waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)

Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de vennootschap

Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de vennootschap

Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
5801		5811	.....
5802		5812	.....
5803		5813	.....
58031		58131	.....
58032		58132	.....
58033		58133	.....
5821		5831	.....
5822		5832	.....
5823		5833	.....
5841		5851	.....
5842		5852	.....
5843		5853	.....

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)

Niet van toepassing

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DIUR	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
22900000	Overdracht OG gemeente aan AGB Park	2006	108 259,36	0	108 259,36	0,00	108 259,36
22910000	Werken 14/8/06-30/09/06	2006	35 322,03	20	8 400,93	1 766,10	6 634,83
22910000	werken 01/10/06 - 31/10/06	2006	155 661,80	20	37 022,28	7 783,09	29 239,19
22910000	Ereloon architect	2006	4 689,99	20	1 094,57	234,50	860,07
22910000	Werken 01/10/2006 - 31/10/06	2006	15 229,19	20	3 622,07	761,46	2 860,61
22910000	Werken 01/11/2006 - 30/11/2006	2006	24 455,42	20	5 835,98	1 222,77	4 613,20
22910000	Ereloon architect	2006	10 141,73	20	2 171,22	507,09	1 664,13
22910000	werken 01/11/06 - 30/11/06 - meerwerken	2006	4 454,83	20	1 063,09	222,74	840,35
22910000	Werken 01/12/2006 - 31/12/2006	2006	76 958,73	20	18 514,58	3 847,94	14 666,64
22910000	Overdracht OG gemeente aan AGB Sporthal	2006	597 371,06	20	128 962,23	29 868,55	99 093,67
22910000	Overdracht gemeente aan AGB Restaurant	2006	66 480,51	20	16 031,68	3 324,03	12 707,66
22920000	Wegenis en rioleringswerken	2006	12 568,45	20	3 004,41	628,42	2 375,99
23500000	20 voet container	2006	1 650,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Breekhamer Hitachi 950W prom	2006	561,65	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Schuimtoestel	2006	678,21	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Sleutelkastjes	2006	342,75	5	0,00	0,00	0,00
23500000	stof/waterzuiger	2006	499,00	5	0,00	0,00	0,00
24500000	V store roldeurkast	2006	375,06	5	0,00	0,00	0,00
24700000	HP laserprinter	2006	419,00	5	0,00	0,00	0,00
24800000	Aanhangwagen	2006	4 000,00	5	0,00	0,00	0,00
22910000	Vorderingsstaat 4- meerwerken	2007	36,16	20	9,03	1,81	7,22
22910000	Ereloon architect	2007	5 317,58	20	1 329,60	265,88	1 063,72
22910000	Vorderingsstaat 5- meerwerken	2007	834,38	20	208,63	41,72	166,91
22910000	Ereloon architect	2007	4 887,23	20	1 222,01	244,36	977,65
22910000	Vorderingsstaat 4- meerwerken	2007	36,17	20	9,03	1,81	7,22
22910000	Materiaal badkamer	2007	2 321,62	20	580,51	116,08	464,42
22920000	Wegenis en rioleringswerken	2007	22 183,13	20	5 546,63	1 109,16	4 437,47
22920000	Fietsenstalling 40 fietsen	2007	5 485,20	20	1 371,52	274,26	1 097,26
23500000	Fietsenrekken Forever	2007	4 625,85	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Multiparameter met sonde	2007	2 259,60	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Gekloede werktafel	2007	3 168,90	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Vaatwasser	2007	2 615,76	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Linn geratebau	2007	1 680,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Feesttafels	2007	5 472,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Decoupeerzaagmachine	2007	375,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Lijnmarkeringsmachine	2007	218,18	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Grasmachine sabo/bosmaaler	2007	2 123,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	High speed borstelmaschine	2007	1 463,32	5	0,00	0,00	0,00
23500000	2 krulwagens	2007	231,16	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Schuurmaschine	2007	4 800,00	5	0,00	0,00	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
24700000	Laptop acer aspire T2300	2007	1 770,80	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Brandkoffer olle digitaal	2007	482,09	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Desktop packard bell 7002 intel	2007	494,74	5	0,00	0,00	0,00
24800000	Camion Mercedes axor	2007	121 463,00	5	0,00	0,00	0,00
22920000	Automatiseren 2 poorten	2008	4 385,00	20	1 309,65	218,25	1 091,40
23500000	Camerabewaking	2008	3 316,80	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Vitrinekast	2008	346,50	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Tweedehandshekkken , klemmen en voeten	2008	1 600,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	PVC palletboxen	2008	261,54	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Dekfels	2008	372,89	5	0,00	0,00	0,00
23500000	PVC palletboxen	2008	1 532,79	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Podiumelementen	2008	4 000,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Party tenten onderdelen	2008	4 114,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Party tenten	2008	5 499,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Accu boomachine	2008	90,08	5	0,00	0,00	0,00
24500000	Ergonomische stoel	2008	525,00	5	0,00	0,00	0,00
24500000	Vrijrijbare onderkast	2008	502,74	5	0,00	0,00	0,00
24500000	bureel	2008	220,98	5	0,00	0,00	0,00
24500000	bureel	2008	148,26	5	0,00	0,00	0,00
24700000	V store roldeurkast secretariaat	2008	389,88	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Laptop acer travelmate 5623	2008	1 396,68	3	0,00	0,00	0,00
24700000	Laptop acer travelmate 6592	2008	1 729,11	3	0,00	0,00	0,00
24700000	Ticketprinter	2008	661,00	3	0,00	0,00	0,00
24700000	Kassamodule	2008	1 630,00	3	0,00	0,00	0,00
24800000	Veegmachine cleango S4 W1c	2008	49 027,87	5	0,00	0,00	0,00
22900000	Speelplein Kattenberg	2009	297 000,00	0	297 000,00	0,00	297 000,00
22920000	Sportinfrastructuur	2009	108 779,36	20	38 227,73	5 438,97	32 788,76
23500000	Stapelrek	2009	1 518,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	HU lift transpalet	2009	400,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Camerabewaking SH	2009	3 841,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Nadarbarelen type junior	2009	8 860,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Vervangpoten partytenten	2009	160,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Haagschaar	2009	272,98	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Bosmaaler	2009	561,00	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Digitale camera	2009	348,76	5	0,00	0,00	0,00
24800000	Zitmaaier	2009	54 300,00	5	0,00	0,00	0,00
22910000	Solar installatie	2010	192 780,00	15	38 543,07	12 852,00	25 691,07
22910000	Toegangscontrole	2010	22 847,65	10	0,00	0,00	0,00
22920000	automatisering poort	2010	2 750,00	10	0,00	0,00	0,00
23500000	Boormachine Hitachi	2010	369,00	10	0,00	0,00	0,00
23500000	Boiler - spoeltafelmengkraan	2010	348,71	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Kettingzaag	2010	495,04	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Aansluiting en meetopstelling Transf HS	2010	9 714,68	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Bewegingsmelders verlichting	2010	5 328,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Luidsprekers en draadloze microfoon	2010	1 378,23	5	0,00	0,00	0,00

118

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
23500000	herstellingen kegelbanen	2010	21 644,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Opzetdepvrieser	2010	114,88	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Tefelbladen	2010	1 643,83	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Schragen voor tafelbladen	2010	94,40	5	0,00	0,00	0,00
23500000	receptietafels	2010	285,09	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Zeilen partytenten	2010	410,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Net omwikkelwagen	2010	170,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Net omwikkelwagen	2010	170,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Mattenwagen	2010	332,90	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Kasten	2010	1 804,62	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Uitbreiding garantie 3 j	2010	53,33	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Packard bell netbook	2010	285,12	3	0,00	0,00	0,00
24700000	Acer travelmate 7730	2010	833,21	3	0,00	0,00	0,00
24700000	LCD beeldscherm SH	2010	106,61	3	0,00	0,00	0,00
24700000	PC towermodel esprimo	2010	715,35	3	0,00	0,00	0,00
24800000	Tweedehands peugeot partner	2010	5 450,00	5	0,00	0,00	0,00
22910000	Schildingswand	2011	22 795,00	20	10 258,60	1 139,75	9 118,85
22910000	Ereboon stabiliteitswerken	2011	4 590,00	20	2 065,67	229,50	1 836,17
22910000	Ereboon stabiliteitswerken	2011	2 160,00	20	972,08	108,00	864,08
22910000	Funderingsversterking kleedkamers SH	2011	63 726,73	20	28 679,40	3 186,34	25 493,06
22920000	Siemlaag parking SH	2011	1 816,00	20	817,27	90,80	726,47
23500000	aansluiting elect zonnepanelen	2011	5 249,57	15	1 399,45	349,97	1 049,48
23500000	Vouwstijgers Petry	2011	1 870,29	5	0,00	0,00	0,00
23500000	extra stabilo's	2011	151,74	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Camrabewaking sporthal	2011	3 001,49	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Mobiele air conditioning	2011	495,04	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Tafelrokken	2011	363,46	5	0,00	0,00	0,00
23500000	AFG stofzuiger	2011	133,05	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Bladblazer	2011	525,00	5	0,00	0,00	0,00
24500000	Bureaustoel	2011	169,00	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Printer lexmark E360	2011	160,04	3	0,00	0,00	0,00
24800000	airco zitmaaler	2011	4 000,00	5	0,00	0,00	0,00
22910000	Condenserende waterverwarmer	2012	2 730,00	20	1 365,09	136,50	1 228,59
23500000	Zonnepanelen gemeentehuis	2012	112 912,80	20	56 393,13	5 645,64	50 747,49
23500000	Zonnepanelen mortuarium	2012	12 842,28	20	6 421,59	642,11	5 779,48
23500000	Zonnepanelen gemeenteschool	2012	131 155,20	20	65 582,08	6 557,76	59 024,32
23500000	Louvedrapen reespordijnen	2012	799,17	20	399,61	39,96	359,65
23500000	JVC Boomlasters RVNB70BE Black	2012	510,74	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Telefooncentrale	2012	3 992,62	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Uitbreiding toegang controlesysteem	2012	3 768,60	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Vlaggenmast	2012	906,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Stoelen Camargue blauw 500stuks	2012	7 600,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Transportwagen stoelen	2012	1 840,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	60 feesttafels 150*75 cm	2012	7 680,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Transportkar voor feesttafels	2012	892,50	5	0,00	0,00	0,00

119

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
23500000	zweedse banken	2012	2 065,60	5	0,00	0,00	0,00
23500000	76 judomatten	2012	4 826,00	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Acer travelmate X8573TG	2012	832,49	5	0,00	0,00	0,00
23500000	vernieuwen CV installatie	2013	6 800,58	20	3 740,61	340,03	3 400,58
23500000	Uitbreiding telefooncentrale	2013	439,92	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Horizontaal net HAGS Uniplay	2013	468,63	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Handendrogers Airblade ABO5 Steel	2013	1 798,20	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Geluidsmeter 10Easy Klasse RT	2013	1 455,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	6 verrobbare scheidingswanden	2013	2 814,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Afficheborden	2013	220,31	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Burelen , kasten , stoelen	2013	1 220,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Peuterschommel	2013	1 145,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	kunststof kegels	2013	1 616,30	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Accu boorschroefmachine	2013	180,49	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Haakse slijpmachine	2013	99,25	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Boorhamer bosh	2013	890,58	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Diamantboor en hangslot	2013	129,07	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Kleefcijfers	2013	73,36	5	0,00	0,00	0,00
23500000	tumblingmatten	2013	3 397,50	5	0,00	0,00	0,00
24700000	Mobile phone samsung Star III	2013	72,71	3	0,00	0,00	0,00
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	926,00	10	370,40	92,60	277,80
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	164,00	10	-23,14	0,00	-23,14
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	-202,00	10	-80,80	-20,20	-60,60
22910000	aansluiting meter elektriciteit ombouw	2014	506,01	10	151,84	50,60	101,24
22910000	ombouw hoogspanning	2014	767,36	10	230,27	76,74	153,53
22910000	ombouw hoogspanning SH	2014	1 388,37	10	416,61	138,84	277,78
22910000	ombouw hoogspanning SH	2014	400,10	10	120,06	40,01	80,05
22910000	indienstelling hoogspanning SH	2014	981,61	10	294,55	98,16	196,39
22910000	indienstelling hoogspanning SH	2014	572,32	10	171,74	57,23	114,51
23500000	Klapietels en stoelen	2014	14 949,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Lasapparaat	2014	1 545,65	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Camerabewaking	2014	9 421,89	5	0,00	0,00	0,00
21400000	EPB studie sporthal	2015	4 500,00	5	0,00	0,00	0,00
22910000	nieuwe elect kast sport	2015	3 129,23	10	1 252,02	312,92	939,10
22910000	Vernieuwen verwarming sporthal	2015	202,00	10	80,82	20,20	60,62
22920000	graszoden park	2015	1 542,46	10	462,90	154,25	308,65
22920000	afspanning speeltuin Park	2015	916,78	10	275,13	91,68	183,45
22920000	div materialen speeltuin park	2015	487,00	10	146,15	48,70	97,45
22920000	Aankoop banken nieuwe speeltui	2015	2 346,30	10	704,15	234,63	469,52
22920000	heraanleg speelplein scherpens	2015	70 245,00	10	21 081,19	7 024,50	14 056,69
23500000	plaatsing PV zonnepanelen installatie Mlyde	2015	88 179,99	5	0,00	0,00	0,00
23500000	aankoop aliro restaurant Scher	2015	5 160,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Diverse feestmaterialenplooi	2015	1 617,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	camerabewaking basketplein kat	2015	9 763,31	5	0,00	0,00	0,00
23500000	camerabewaking basketplein spo	2015	19 499,55	5	0,00	0,00	0,00

120

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DIJUR	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
23500000	4 tenten uitleendienst	2015	1 820,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	4 handdrogers	2015	3 606,37	5	0,00	0,00	0,00
23500000	aankoop afwasmachine restaurant	2015	5 138,01	5	0,00	0,00	0,00
24500000	overdracht meubelen en armatur	2015	4 132,23	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Dompelpomp/cop	2016	1 716,92	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Geluidsinstallatie / euro events	2016	2 002,81	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Dak blokhut /chalet center	2016	6 367,25	5	0,00	0,00	0,00
23500000	tuinaanleg /van den bossche	2016	3 706,09	5	0,00	0,00	0,00
23500000	container blok /warsco units	2016	27 242,40	5	0,00	0,00	0,00
23500000	Afdak hout volkstuint/Martens	2016	4 022,07	5	0,00	0,00	0,00
23500000	schroefzuigmachine SH / Boma	2016	7 300,00	5	0,00	0,00	0,00
23500000	klaptafels en karren	2016	7 429,00	5	0,00	0,00	0,00
21100000	I-rent	2017	5 000,00	5	0,00	0,00	0,00
22920000	Correctie heraanleg speelplein scherpens	2017	-26 293,28	10	0,00	0,00	0,00
22920000	Nieuwe speeltuin	2017	26 293,28	10	0,00	0,00	0,00
23500000	camera's petanquebaan , speelt	2017	10 970,65	5	3,00	3,00	0,00
23500000	gekoelde werktafel	2017	2 585,00	5	0,71	0,71	0,00
22910000	ALC	2018	1 500,00	10	1 050,10	150,00	900,10
22910000	ALC	2018	6 706,16	10	4 694,77	670,62	4 024,15
22910000	ALC	2018	7 716,51	10	5 402,09	771,65	4 630,44
22910000	HSK Vloeren	2018	1 875,88	10	1 313,24	187,59	1 125,66
22910000	Forceville	2018	6 407,00	5	2 563,97	1 281,40	1 282,57
23500000	Furka dampkap	2018	5 309,00	5	1 062,77	1 062,77	0,00
23500000	Metafox tafels + karren	2018	5 772,00	5	1 155,45	1 155,45	0,00
23500000	Metafox stoelen + karren	2018	6 768,00	5	1 354,83	1 351,83	3,00
23500000	OFS fitnessstoelen	2018	17 872,31	5	3 577,72	3 577,72	0,00
23500000	Van Dyck opvangbak	2018	4 150,00	5	830,75	830,75	0,00
23500000	Woodtex podiumelementen	2018	2 130,74	5	426,54	426,54	0,00
23500000	Herras	2018	4 379,00	5	876,60	876,60	0,00
23500000	HSK Keukeninrichting	2018	31 376,32	5	6 280,99	6 280,99	0,00
24500000	Buka kantoormeubelair	2018	1 504,80	5	301,23	301,23	0,00
24500000	HSK Keukenmeubelair	2018	7 685,95	5	1 535,23	1 535,23	0,00
22910000	Buitendeur JOC	2019	6 187,00	10	4 950,16	618,70	4 331,46
22910000	Automatische deur	2019	10 043,06	10	8 035,36	1 004,31	7 031,06
22910000	Volleyballen	2019	4 867,00	10	3 894,04	486,70	3 407,34
22910000	Deur SH	2019	9 789,00	10	7 832,09	978,90	6 853,19
23500000	Vlaggenmast	2019	1 636,50	5	654,82	327,30	327,52
23500000	Camera's SH	2019	3 189,84	5	1 276,37	637,97	638,41
23500000	Waternverzachter	2019	3 252,62	5	1 301,49	650,52	650,97
23500000	Transport bruggen	2019	875,00	5	350,12	175,00	175,12
23500000	Transport bruggen	2019	520,00	5	208,07	104,00	104,07
23500000	Alu loopbruggen	2019	1 755,00	5	702,24	351,00	351,24
23500000	Audiosysteem	2019	3 285,35	5	1 314,59	657,07	657,52
23500000	Vouwtenten	2019	2 190,00	5	876,30	438,00	438,30
23500000	Palenrammer	2019	2 039,00	5	815,88	407,80	408,08

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022
24800000	Caddy Maxi	2019	20 151,27	5	8 063,26	4 030,25	4 033,01
24800000	Lichte vrachtwagen	2019	30 632,31	5	12 236,27	6 126,46	6 109,80
23500000	Inrichting keuken concessie	2020	4 455,00	5	2 338,24	891,00	1 447,24
23500000	Omheining park + poorten	2020	4 790,00	5	3 832,52	958,00	2 874,52
23500000	10 transportkarren voor 50 stoelen	2020	3 060,00	5	2 448,33	612,00	1 836,33
23500000	500 klapstoelen	2020	5 200,00	5	4 160,57	1 040,00	3 120,57
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2020	1 978,18	5	1 582,76	395,64	1 187,12
24700000	Aankoop laptop	2020	1 033,38	5	826,25	206,68	619,57
22900000	Aankoop volkstuinten	2021	61 857,91	0	61 857,91	0,00	61 857,91
22910000	Isolatie taverne, kleedkamers...	2021	2 362,88	10	2 257,76	236,29	2 021,47
23500000	bovengrondse watertank 10000l sporthal	2021	1 749,00	5	1 462,61	349,80	1 112,81
23500000	Feestmateriaal	2021	2 395,15	5	2 372,85	479,03	1 893,82
24700000	Upgrade camerasysteem sporthal	2021	5 490,81	5	5 484,80	1 098,16	4 386,64
21400000	Onderzoek dorpschart 2030	2022	97 610,55			0,00	97 610,55
23500000	Overname goederen 'K eet	2022	3 316,00	5		323,42	2 992,58
24800000	Aankoop hoogtewerker	2022	64 305,00	5		9 055,27	55 249,73

3 027 612,37	1 096 653,90	150 721,53	1 111 163,91
--------------	--------------	------------	--------------

AGB SCHELLE

VERREKENINGSTABEL 2022

[illegible]

Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2022	Voorziene aflossingen 2022 *	Werkelijke aflossingen 2022 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2023
1	2	3	4	5	6	7
1.1	2.1	3.1	4.1	5.1	6.1	7.1
1.2	2.2	3.2	4.2	5.2	6.2	7.2
1.3	2.3	3.3	4.3	5.3	6.3	7.3
1.4	2.4	3.4	4.4	5.4	6.4	7.4
1.5	2.5	3.5	4.5	5.5	6.5	7.5
1.6	2.6	3.6	4.6	5.6	6.6	7.6
1.7	2.7	3.7	4.7	5.7	6.7	7.7
1.8	2.8	3.8	4.8	5.8	6.8	7.8
1.9	2.9	3.9	4.9	5.9	6.9	7.9
1.10	2.10	3.10	4.10	5.10	6.10	7.10
1.11	2.11	3.11	4.11	5.11	6.11	7.11
1.12	2.12	3.12	4.12	5.12	6.12	7.12
1.13	2.13	3.13	4.13	5.13	6.13	7.13
1.14	2.14	3.14	4.14	5.14	6.14	7.14
1.15	2.15	3.15	4.15	5.15	6.15	7.15
1.16	2.16	3.16	4.16	5.16	6.16	7.16
1.17	2.17	3.17	4.17	5.17	6.17	7.17
1.18	2.18	3.18	4.18	5.18	6.18	7.18
1.19	2.19	3.19	4.19	5.19	6.19	7.19
1.20	2.20	3.20	4.20	5.20	6.20	7.20
1.21	2.21	3.21	4.21	5.21	6.21	7.21
1.22	2.22	3.22	4.22	5.22	6.22	7.22
1.23	2.23	3.23	4.23	5.23	6.23	7.23
1.24	2.24	3.24	4.24	5.24	6.24	7.24
1.25	2.25	3.25	4.25	5.25	6.25	7.25
1.26	2.26	3.26	4.26	5.26	6.26	7.26
1.27	2.27	3.27	4.27	5.27	6.27	7.27
1.28	2.28	3.28	4.28	5.28	6.28	7.28
1.29	2.29	3.29	4.29	5.29	6.29	7.29
1.30	2.30	3.30	4.30	5.30	6.30	7.30
1.31	2.31	3.31	4.31	5.31	6.31	7.31
1.32	2.32	3.32	4.32	5.32	6.32	7.32
1.33	2.33	3.33	4.33	5.33	6.33	7.33
1.34	2.34	3.34	4.34	5.34	6.34	7.34
1.35	2.35	3.35	4.35	5.35	6.35	7.35
1.36	2.36	3.36	4.36	5.36	6.36	7.36
1.37	2.37	3.37	4.37	5.37	6.37	7.37
1.38	2.38	3.38	4.38	5.38	6.38	7.38
1.39	2.39	3.39	4.39	5.39	6.39	7.39
1.40	2.40	3.40	4.40	5.40	6.40	7.40
1.41	2.41	3.41	4.41	5.41	6.41	7.41
1.42	2.42	3.42	4.42	5.42	6.42	7.42
1.43	2.43	3.43	4.43	5.43	6.43	7.43
1.44	2.44	3.44	4.44	5.44	6.44	7.44
1.45	2.45	3.45	4.45	5.45	6.45	7.45
1.46	2.46	3.46	4.46	5.46	6.46	7.46
1.47	2.47	3.47	4.47	5.47	6.47	7.47
1.48	2.48	3.48	4.48	5.48	6.48	7.48
1.49	2.49	3.49	4.49	5.49	6.49	7.49
1.50	2.50	3.50	4.50	5.50	6.50	7.50
1.51	2.51	3.51	4.51	5.51	6.51	7.51
1.52	2.52	3.52	4.52	5.52		

empirical analysis of the frequency of use of the term "recovery."

© 2000 Blackwell Science Ltd *Journal of Internal Medicine* 247: 399–406

[illegible]

Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2022	Resterend saldo per 31/12/2022	Voorziene tranche 2022 *	Werkelijke tranche 2022 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2023
-----------------------------	-------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------	------------------------------	----------------------------------	-----------------------------

[illegible][illegible][illegible]

AGB SCHELLE

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
40400000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	61.858,83	4.528,30	UF/20230077 - DEB/Schelse vissers - - visverloven 2022
				30.206,52	UF/20230089 - DEB/OCMW - - doorrek electr zonnepanelen
				26.615,79	UF/20230088 - DEB/GEM - - doorrek elctr zonnepanelen
				508,22	UF/20230078 - DEB/BMG media - - reclame panelen in SH 2022
40500000		Borgtochten betaald in contanten	135,00	0,00	
				135,00	Borgen
40600000		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	2.727,02	203,86	Satellie per 31/12
41510000		Vorderingen wegens investeringssubsidies	4.992,50	2.523,16	Wedde vaste voorafbetaald JAN/22
41610000		Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	20.232,57	4.992,50	Te innen subsidie - volkstuintjes
				13.003,54	Diverse vorderingen
				7.229,03	Openstaande vordering sociaal maribel historisch
41611000		R/C AGB-GEM	81.982,73	41.300,98	Eindsaldo per 31/12/2021
				-41.300,98	Uitbetaling Cornatoelage in 2022
				156.786,55	Toegestane lening investering 2022 (ontvangst voor AGB)
				-125.967,35	Aflossingen toegestane lening 2016-2022 (Uitgave voor AGB)
				711.151,46	Totaal aan prijssubsidie 2022 (ontvangst voor AGB) + 6% BTW
				-660.000,00	Cashvoorschotten Gemeente aan AGB
				12,07	Debethota aan GE voor centverschillen Prijssubsidie incl BTW (11,39 excl BTW) (Ontvang
42330000		Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	21.376,54	21.376,54	Aflossing lening Belfius 2023
42400002		Andere leningen	110.736,83	41.800,00	Aankoop sporthal en omgeving (gemeente)
				27.121,86	Renteloze lening gemeente investeringen 2016
				2.629,33	Renteloze lening gemeente investeringen 2017
				1.779,86	Renteloze lening gemeente investeringen 2018
				16.993,98	Renteloze lening gemeente investeringen 2019
				3.992,21	Renteloze lening gemeente investeringen 2020
				2.895,39	Renteloze lening gemeente investeringen 2021
				13.524,21	Renteloze lening gemeente investeringen 2022
44400000		Te ontvangen facturen	16.546,73	920,00	AF/2023-2 - LEV/Edenred - 62370000 - MCH 2022/12
				11,36	AF/2023-2 - LEV/Edenred - 61399999 - MCH 2022/12
				25,59	AF/2023-9 - LEV/VEB - 61100000 - elect 1/12/2022-31/12/2022
				45,43	AF/2023-14 - LEV/VEB - 61100000 - elect 1/12/2022-31/12/2022
				78,46	AF/2023-15 - LEV/Orange - 61410040 - telefoon 28/11/2022-27/12/2022
				400,00	AF/2023-09 - LEV/De webdeler - 61310060 - video jaarmarkt 2022
				39,62	AF/2023-32 - LEV/VEB - 61110000 - Gas 12/2022
				28,30	AF/2023-33 - LEV/VEB - 61110000 - Gas 12/2022

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				8,455,00	AF/2023-12 - LEV/Value partners - 21400000 - project dorps hart
				22,00	AF/2023-13 - LEV/Mensura - 61399999 - Griepsputten 2022
				64,74	AF/2023-50 - LEV/Schoonderwoert - 61600040 - diesel 2022
				384,85	AF/2023-19 - LEV/VNB - 61110000 - gas 2022
				291,08	AF/2023-20 - LEV/VNB - 61100000 - electr 2022
				1,836,10	AF/2023-21 - LEV/VNB - 61100000 - electr 2022
				271,24	AF/2023-22 - LEV/VNB - 61100000 - electr 2022
				5,50	AF/2023-23 - LEV/VNB - 61100000 - injectie 12/2022
				373,53	AF/2023-24 - LEV/VNB - 61110000 - gas 18/11/2022-14/12/2022
				5,05	AF/2023-25 - LEV/VNB - 61100000 - Injectie 12/2022
				4,08	AF/2023-26 - LEV/VNB - 61100000 - Injectie 12/2022
				50,00	AF /2023-86 - LEV/Reprobel - 61310050 - vergoeding reprobel 2022
				84,80	AF/RAMING - LEV/NBB - - Neerleggin NBB
				3,150,00	AF/RAMING - LEV/Q&A - - Consultancy afsluiting 2022
		Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	6,923,04	161,86	Vervallen tranche - interesten
				6,761,18	Vervallen tranche - kapitaal
				7,746,43	Dividenduitkering 2022
		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	2,000,00	250,00	Schevotorenfeesten vooruitbetaling Het Ganzenhof
		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties		250,00	Schevotorenfeesten vooruitbetaling Begraferissen Lenchant André
				1,500,00	Schevotorenfeesten vooruitbetaling Garage Aerts
		Borgtochten ontvangen in contanten volkstuinten	5,475,00	5,475,00	Schevotorenfeesten vooruitbetaling Garage Aerts
		Borgtochten ontvangen in contanten autodelen	225,00	225,00	Waarborgen autodelen 2022
		Borgtochten ontvangen in contanten feestmateriaal	650,00	650,00	Waarborgen grote en kleine tent 2022
		Ingehouden bedrijfsvoorheffing	13,525,85	356,38	Aparte aangifte BV 12/2022 - Later betaald
				13,169,47	Aangegeven Bedrijfsvoorheffing BV 12/2022
		Bezoldigingen	1,463,52	79,96	Aanrekening lonen 2022/367 - betaald in 2023
				1,516,61	Aanrekening lonen 2022/374 - betaald in 2023
				405,81	Aanrekening lonen 2022/380 - betaald in 2023
				-538,86	Aanrekening lonen 2022/29 - Nog in te houden
		Over te dragen kosten	1,709,13	493,19	AF/2022/129 - LEV/Gantner - 61428000 - Onderhoudscontract VC 132 en VC 133
				287,04	AF/2022/201 - LEV/Gantner - 61428000 - onderhoudscontract VC07000103
				98,35	AF/2022/226 - LEV/G4S - 61503000 - Preventief onderhoud inbraak+ brand
				57,12	AF/2022/284 - LEV/VAB - 61410020 - pechbijstand benelux 1WBLS74
				87,83	AF/2022/298 - LEV/Groep Jomaco - 61500060 - jaarlijks contract 201706000020
				34,25	AF/2022/328 - LEV/Gantner - 61428000 - onderhoudscontract VC18000205
				281,03	AF/2022/423 - LEV/Groep Jomaco - 61500060 - jaarlijks contract 14120101-16090021
				329,61	AF/2022/521 - LEV/Gantner - 61428000 - onderhoudscontract VC17000316
				40,72	AF /2022/669 - LEV/telenet - 61410040 - fibernet
		Toe te rekenen kosten	107,98	12,54	AF /2023-42 - LEV/Pidpa - 61130000 - water 06/11/2022-05/02/2023
				38,77	AF /2023-41 - LEV/Pidpa - 61130000 - water 06/11/2022-05/02/2023

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				33,07	AF /2023-40 - LEV/Pidpa - 61130000 - water 06/11/2022-05/02/2023
				15,75	AF /2023-39 - LEV/Pidpa - 61130000 - water 12/11/2022-11/02/2023
				7,84	AF/2023-62 - LEV/Orange - 61.410040 - telefoon 28/12/2022-27/01/2023

AGB SCHELLE

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
2022-KW1	0,00	207.041,75	0,00	29.381,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2.370,08	234.053,32
2022-KW2	0,00	151.189,59	0,00	67.481,17	0,00	0,00	0,00	0,00	16.891,99	201.778,77
2022-KW3	0,00	46.767,56	0,00	45.221,26	0,00	0,00	0,00	0,00	6.726,86	85.261,96
2022-KW4	0,00	286.020,15	0,00	16.115,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479,97	300.655,51
	0,00	691.019,05	0,00	158.199,41	0,00	0,00	0,00	0,00	27.468,90	821.749,56

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	Correctie	31/12/2022
700	Verkopen en dienstprestaties	136.013,84		136.013,84
701	Verkopen en dienstprestaties	2.041,34		2.041,34
702	Verkopen en dienstprestaties	8.830,19		8.830,19
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	2.300,00		2.300,00
705	Verkopen en dienstprestaties	36.001,56		36.001,56
706	Verkopen en dienstprestaties	12.541,35		12.541,35
707	Verkopen en dienstprestaties	670.906,46		670.906,46
	Totaal BTW-omzet	868.634,74	0,00	868.634,74

	31/12/2022
Omzet uit BTW-aangiften	821.749,56
Omzet uit boekhouding	868.634,74
Te verantwoorden verschil	-46.885,18

Verantwoording	AR	-46.885,18
TIO 2022-2023		-61.858,83
Facturen in aangifte 2023		14.973,65
Te verantwoorden verschil		0,00

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