

AGB SCHELLE

Jaarrekening 2023

Ondernemingsnummer

0879-775-746



MOORE Public

21/04/24

Inhoud BBC

K Kengetallen 2023

Beleids evaluatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2023

J4 De balans per 31/12/2023

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

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 31/12/2023

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 2023 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2023 in grafiek

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

Toelichting jaarrekening 2023 AGB

De sporthal kende een normale bezetting en openingsuren. De werking van het AGB valt terug op een 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 32,13% en is voor de maand december aangepast naar 60,99 %.

De uitkering van de winst bedraagt 2.000 euro. Deze winst wordt integraal uitbetaald aan de gemeente.

Het bedrag van de investeringen bedraagt 71.128 euro en is volledig gefinancierd met een renteloze lening toegestaan door de gemeente.

Na het vrijgeven van het gebouw door de curator, na het faillissement van K'et, hebben de nodige opknapwerken plaatsgevonden. De concessievoorwaarden zijn gepubliceerd en midden juli heeft een nieuwe concessienemer zijn intrek genomen. Met de minderinkomsten werd rekening gehouden bij de opstelling van het meerjarenplan.

Na 6 jaar hebben we opnieuw Schevetorenfeesten georganiseerd. Wegens corona was de vorige editie afgeschaft. De kostprijs van de organisatie was hoger dan oorspronkelijk voorzien. Met een meerjarenplanwijziging zijn de kredieten aangepast.

De jaarmarkt kende een normaal verloop en was een geslaagd ontmoetingsfeest.

De wekelijkse markt op maandagmorgen is op 20 november verhuist van het kerkplein naar het plein voor het gemeentehuis. De mogelijkheid tot het nuttigen van een drankje wordt voorzien in het gemeentehuis. Een aantal nieuwe marktkramers zijn op de uitnodiging ingegaan om onze markt te bedienen. Momenteel is de markt terug een succes te noemen.

Het reglement voor de foodtruckmarkt is goedgekeurd op de Raad van Bestuur. In april 2024 heeft deze voor de eerste maal plaatsgevonden.

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 2023

		2023
	Kastoestand per 31/12/2023	118 212
	Openstaande vorderingen op KT	173 094
	Openstaande schulden op KT	334 315
	Prijssubsidie gemeente	700 975
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	1 051 854
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	1 119 633
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-65 142
	Gecumuleerd budgettair resultaat	106 592
	Autofinancieringsmarge	-65 142
	Verlies van het boekjaar	-71 001
Uitgekeerde winst van het boekjaar		2 000
	Investerings in het boekjaar	71 128
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	
	Nieuw aangegane leningen	71 128
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2023	619 032
	Periodieke aflossingen op leningen	132 920
	Intresten op leningen	5 198
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	121 364

Beleidsevaluatie

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2023

Jaarboeknummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolaan 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

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / IK Budg. 2407 EK Budg. 3033

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	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 31/12/2027

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	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.

Jaarrekening 2023 : De akte voor de aankoop van de grond is goedgekeurd op de Raad van Bestuur. De ondertekening zal in 2024 plaatsvinden. De kredieten zijn overgedragen naar volgend dienstjaar.

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.

MJPLAANP23 : Het voorziene krediet van 102.000 euro voor de aankoop van de gronden volkstuinen is verminderd naar 60.000 euro. De akte is ondertussen goedgekeurd op de Raad van Bestuur en zal binnenkort ondertekend worden bij de Notaris.

Jaarrekening 2023

De akte voor de aankoop van de gronden volkstuinen is goedgekeurd op de Raad van Bestuur van 22/11/2023. De ondertekening heeft pas in 2024 plaatsgevonden. De kredieten voor de aankoop van deze gronden zijn dan ook overgedragen naar 2024.

Eind 2023 waren 71 percelen van de 73 verhuurd en stonden 9 mensen op de wachtlijst. Met deze personen zal contact genomen worden voor de start van het seizoen 2024. De opbrengst van de verhuur van de volkstuinen bedraagt 5.038 euro.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	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 31/12/2027

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-140.000
Financiering			

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-140.000
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.

Jaarrekening 2023 : de toezegging van subsidies is eind december 2022 goedgekeurd. In 2023 zijn de onderhandelingen met de verschillende partijen verdergezet maar mochten we nog geen doorbraak noteren.

Om het project tot een goed einde te brengen, worden we bijgestaan door een externe firma.

Publieke info:

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.

MJPLAANP 2023 :

De isolatie van het appartement van de taverne sporthal is verschoven naar 2024. De werken kunnen niet in eigen beheer uitgevoerd worden. Een lastenboek zal opgesteld worden.

Kredieten zijn verschoven naar 2024. In 2023 zal er geen opstart meer gebeuren van de werken.

MJPL2024 :

De kredieten voor de bouw van de sporthal zijn voorzien in 2024 en de volgende jaren. Als de nodige vergunningen zijn goedgekeurd kan het bestek gepubliceerd worden.

In totaal is voor de bouw van de sporthal 8.500.000 euro voorzien.

Voor de ondersteuning bij de plannen en studies voor de bouw van de sporthal, de omgeving Kattenberg, oude sporthal is 150.000 euro ingeschreven.

Voor de isolatie van het appartement van de taverne is 40.000 euro ingeschreven.

Jaarrekening 2023

Eind december 2022 hebben we de toezegging ten bedrage van 1.042.875 euro subsidies voor de bouw van de sporthal mogen ontvangen. In 2023 is er verder onderhandeld met de verschillende belanghebbenden maar mochten we in het dossier nog geen doorbraak noteren.

In 2024 worden de gesprekken verdergezet en worden hopelijk de laatste hinderpalen overwonnen en kan het RUP

goedgekeurd worden.

Als ondersteuning bij het project worden we begeleid door een externe firma. De kostprijs hiervan bedroeg in 2023 59.273 euro.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-140.000
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 eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 3033

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2407

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / IK Budg. 2407 EK Budg. 3033

Autonomo gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investeringsen			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	0	0
Financiering			

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investeringsen			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	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 31/12/2027

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 31/12/2027

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.

Jaarrekening 2023 : De akte voor de aankoop van de grond is goedgekeurd op de Raad van Bestuur. De ondertekening zal in 2024 plaatsvinden. De kredieten zijn overgedragen naar volgend dienstjaar.

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.

MJPLAANP23 : Het voorziene krediet van 102.000 euro voor de aankoop van de gronden volkstuinen is verminderd naar 60.000 euro. De akte is ondertussen goedgekeurd op de Raad van Bestuur en zal binnenkort ondertekend worden bij de Notaris.

Jaarrekening 2023

De akte voor de aankoop van de gronden volkstuinen is goedgekeurd op de Raad van Bestuur van 22/11/2023. De ondertekening heeft pas in 2024 plaatsgevonden. De kredieten voor de aankoop van deze gronden zijn dan ook overgedragen naar 2024.

Eind 2023 waren 71 percelen van de 73 verhuurd en stonden 9 mensen op de wachtlijst. Met deze personen zal contact genomen worden voor de start van het seizoen 2024. De opbrengst van de verhuur van de volkstuinen bedraagt 5.038 euro.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	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.

MJPLAANP 2023 : de grond van de volkstuinen is aangekocht van de Sociale Bouwmaatschappij. De akte wordt op korte termijn ondertekend.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	102.000
Ontvangsten	0	60.000	102.000
Saldo	0	0	0
Financiering			

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-140.000
Financiering			

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-140.000
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 31/12/2027

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 31/12/2027

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.

Jaarrekening 2023 : de toezegging van subsidies is eind december 2022 goedgekeurd. In 2023 zijn de onderhandelingen met de verschillende partijen verdergezet maar mochten we nog geen doorbraak noteren.

Om het project tot een goed einde te brengen, worden we bijgestaan door een externe firma.

Publieke info:

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.

MJPLAANP 2023 :

De isolatie van het appartement van de taverne sporthal is verschoven naar 2024. De werken kunnen niet in eigen beheer uitgevoerd worden. Een lastenboek zal opgesteld worden.

Kredieten zijn verschoven naar 2024. In 2023 zal er geen opstart meer gebeuren van de werken.

MJPL2024 :

De kredieten voor de bouw van de sporthal zijn voorzien in 2024 en de volgende jaren. Als de nodige vergunningen zijn goedgekeurd kan het bestek gepubliceerd worden.

In totaal is voor de bouw van de sporthal 8.500.000 euro voorzien.

Voor de ondersteuning bij de plannen en studies voor de bouw van de sporthal, de omgeving Kattenberg, oude sporthal is 150.000 euro ingeschreven.

Voor de isolatie van het appartement van de taverne is 40.000 euro ingeschreven.

Jaarrekening 2023

Eind december 2022 hebben we de toezegging ten bedrage van 1.042.875 euro subsidies voor de bouw van de sporthal mogen ontvangen. In 2023 is er verder onderhandeld met de verschillende belanghebbenden maar mochten we in het dossier nog geen doorbraak noteren.

In 2024 worden de gesprekken verdergezet en worden hopelijk de laatste hinderpalen overwonnen en kan het RUP goedgekeurd worden.

Als ondersteuning bij het project worden we begeleid door een externe firma. De kostprijs hiervan bedroeg in 2023 59.273 euro.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-140.000
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 31/12/2027

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-40.000
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 31/12/2027

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 beeindigen van de werken.

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	59.274	70.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-59.274	-70.000	-100.000
Financiering			

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

Actieplan: GBB-AGB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.051.854	1.155.260	1.024.510
Ontvangsten	1.119.633	1.063.810	1.168.160
Saldo	67.778	-91.450	143.650
Investerings			
Uitgaven	11.854	17.100	29.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.854	-17.100	-29.000
Financiering			
Uitgaven	132.920	133.577	174.377
Ontvangsten	71.128	147.100	271.000
Saldo	-61.793	13.523	96.623

Actie: GBB-AGB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.051.854	1.155.260	1.024.510
Ontvangsten	1.119.633	1.063.810	1.168.160
Saldo	67.778	-91.450	143.650
Investerings			
Uitgaven	11.854	17.100	29.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.854	-17.100	-29.000
Financiering			
Uitgaven	132.920	133.577	174.377
Ontvangsten	71.128	147.100	271.000
Saldo	-61.793	13.523	96.623

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 eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 3033

MJP initieel krediet:

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 2023.

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

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Periode: 2023



AGB Schelle (0879.775.746)

Fabiolalaan 55 - 2627 Schelle

Alg. directeur: Betty Van Cauteren

Fin. directeur: Nicole Rypens

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling*: SD-1: Leven in een duurzame, sociaal economische gemeente.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2027

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2027

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.

Jaarrekening 2023 : De akte voor de aankoop van de grond is goedgekeurd op de Raad van Bestuur. De ondertekening zal in 2024 plaatsvinden. De kredieten zijn overgedragen naar volgend dienstjaar.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2027

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

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		0,00	500,00	500,00
		ACT-2/0530-00/61030010/AGB/DC/0/IP-GEEN	0,00	500,00	500,00
	Ontvangsten		0,00	0,00	0,00
		ACT-2/0530-00/70500030/AGB/DC/0/IP-GEEN	0,00	0,00	0,00
		ACT-2/0530-00/70500040/AGB/DC/0/IP-GEEN	0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	-500,00	-500,00
Investeringsen	Uitgaven		0,00	60.000,00	60.000,00
		ACT-2/0530-00/22900000/AGB/DC/0/IP-02	0,00	60.000,00	60.000,00
	Ontvangsten		0,00	60.000,00	60.000,00
		ACT-2/0530-00/15000000/AGB/DC/300/IP-02	0,00	60.000,00	60.000,00
		ACT-2/0530-00/15000000/AGB/DC/410/IP-02	0,00	0,00	0,00
	Saldo		0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling*: SD-2: Actieve en dynamische gemeente die inzet op gemeenschapsvorming en verbinding

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2027

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

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2027

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.

Jaarrekening 2023 : de toezegging van subsidies is eind december 2022 goedgekeurd. In 2023 zijn de onderhandelingen met de verschillende partijen verdergezet maar mochten we nog geen doorbraak noteren.

Om het project tot een goed einde te brengen, worden we bijgestaan door een externe firma.

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 31-12-2027

Totalen bij actieplan AP-4: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur opwaarderen

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringsen	Uitgaven		59.273,55	70.000,00	70.000,00
		ACT-4/0742-00/22910000/AGB/DC/0/IP-04	0,00	0,00	0,00
		ACT-6/0742-00/21400000/AGB/DC/0/IP-04	0,00	0,00	0,00
		ACT-6/0742-00/21400007/AGB/DC/0/IP-04	59.273,55	70.000,00	70.000,00
		ACT-6/0742-00/22910007/AGB/DC/0/IP-04	0,00	0,00	0,00
	Saldo		-59.273,55	-70.000,00	-70.000,00

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
SD-1: Leven in een duurzame, sociaal economische gemeente.	1
BD-1: Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.	1
AP-2: Exploitatie van infrastructuur met sociaal economische doeleinden	1
SD-2: Actieve en dynamische gemeente die inzet op gemeenschapsvorming en verbinding	2
BD-2: De gemeente uitbouwen tot een verbonden gemeenschap met een toegankelijk vrijetijdsaanbod.	2
AP-4: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur opwaarderen	2

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2023
- J4** De balans per 31/12/2023
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / EK Budg. 3033

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 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	0	500
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-500
Investering		
Uitgave	0	60.000
Ontvangst	0	60.000
Saldo	0	0
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	59.274	70.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-59.274	-70.000
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.051.854	1.155.260
Ontvangst	1.119.633	1.063.810
Saldo	67.778	-91.450
Investering		
Uitgave	11.854	17.100
Ontvangst	0	0
Saldo	-11.854	-17.100
Financiering		
Uitgave	132.920	133.577
Ontvangst	71.128	147.100
Saldo	-61.793	13.523

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.051.854	1.155.760
Ontvangst	1.119.633	1.063.810
Saldo	67.778	-91.950
Investering		
Uitgave	71.128	147.100
Ontvangst	0	60.000
Saldo	-71.128	-87.100
Financiering		
Uitgave	132.920	133.577
Ontvangst	71.128	147.100
Saldo	-61.793	13.523

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 3033

J2: Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / EK Budg. 3033

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	67.778	-91.950
a. Ontvangsten	1.119.633	1.063.810
b. Uitgaven	1.051.854	1.155.760
II. Investeringsaldo	-71.128	-87.100
a. Ontvangsten	0	60.000
b. Uitgaven	71.128	147.100
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.349	-179.050
IV. Financieringsaldo	-61.793	13.523
a. Ontvangsten	71.128	147.100
b. Uitgaven	132.920	133.577
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-65.142	-165.527
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	171.734	171.734
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	106.592	6.207
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	106.592	6.207

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	67.778	-91.950
II. Netto periodieke aflossingen	132.920	133.577
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	132.920	133.577
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	-65.142	-225.527

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-65.142	-225.527
II. Correctie op de periodieke aflossingen	78.454	79.111
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	132.920	133.577
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	54.466	54.466
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.312	-146.416

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	106.592	6.207
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	106.592	6.207
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-65.142	-225.527
Totale Autofinancieringsmarge	-65.142	-225.527
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	13.312	-146.416
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.312	-146.416

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 3033

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

J3: Realisatie van de kredieten

2023

Journaalvolgnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / IK Budg. 2407 EK Budg. 3033
 Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
 Fabiolalaan 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	1.051.854	1.119.633	1.155.760	1.063.810	1.027.010	1.168.160
Investerings	71.128	0	147.100	60.000	271.000	102.000
Financiering	132.920	71.128	133.577	147.100	174.377	271.000
Leningen en leasings	132.920	71.128	133.577	147.100	174.377	271.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP eindkrediet: MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 3033
- MJP initieel krediet: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2407

J4: Balans

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / JR-1 Budg. 22078 Alg. 3818

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2023	2022
ACTIVA	1.338.146	1.370.289
I. Vlottende activa	294.113	259.117
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	118.212	60.346
B. Vorderingen op korte termijn	173.094	197.062
1. Vorderingen uit ruiltransacties	59.153	74.687
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	113.941	122.375
D. Overlopende rekeningen van het actief	2.807	1.709
II. Vaste activa	1.044.032	1.111.172
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	886.865	1.013.278
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	886.865	1.013.278
a. Terreinen en gebouwen	712.492	802.922
b. Installaties, machines en uitrusting	126.946	140.662
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	47.427	69.694
D. Immateriële vaste activa	148.439	89.166

	2023	2022
PASSIVA	1.338.146	1.370.289
I. Schulden	832.058	791.200
A. Schulden op korte termijn	334.315	242.414
1. Schulden uit ruiltransacties	85.391	110.192
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	26.957	23.418
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	58.434	86.774
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	127.381	0
3. Overlopende rekeningen van het passief	179	108
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	121.364	132.113
B. Schulden op lange termijn	497.743	548.786
1. Schulden uit ruiltransacties	497.743	548.786
b. Financiële schulden	497.668	548.711
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	75	75
II. Nettoactief	506.088	579.089
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	378.828	378.828
B. Gecumuleerd overschot of tekort	101.539	174.540
D. Overig nettoactief	25.721	25.721

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / JR-1 Budg. 22078 Alg. 3818

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren
Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2023	2022
I. Kosten	1.190.634	894.827
A. Operationele kosten	1.185.421	888.643
1. Goederen en diensten	557.074	246.820
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	481.364	470.952
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	141.806	145.426
8. Andere operationele kosten	5.177	25.446
B. Financiële kosten	5.213	6.183
II. Opbrengsten	1.119.633	972.291
A. Operationele opbrengsten	1.119.451	971.159
1. Opbrengsten uit de werking	947.780	868.635
3. Werkingssubsidies	155.811	100.193
a. Algemene werkingssubsidies	81.017	81.017
b. Specifieke werkingssubsidies	74.794	19.176
6. Andere operationele opbrengsten	15.860	2.331
B. Financiële opbrengsten	182	1.132
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-71.001	77.464
A. Operationeel overschot of tekort	-65.970	82.515
B. Financieel overschot of tekort	-5.031	-5.051
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-71.001	77.464
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2.000	7.746
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-73.001	69.718

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

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 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	6111	14 942	25 000	-10 058	Gasrijzen gedaald tov begroting 2023
0710	Feesten en plechtigheden	600	27 758	37 700	-9 942	Minder aankopen dranken en voeding STF
0742	Sportinfrastructuur	616	656	10 000	-9 344	Krediet van beplanting park overgedragen naar begin 2024
0119	Overige algemene diensten	613	14 498	22 400	-7 902	Minder consultancy nodig dan begroot
0710	Feesten en plechtigheden	615	1 782	8 700	-6 918	Minder aankopen technisch materiaal
0742	Sportinfrastructuur	6110	24 263	30 000	-5 737	Electriciteitsprijzen gedaald tov begroting 2023
0030	Financiële aangelegenheden	640	4 213	9 350	-5 137	De geraamde belasting was niet nodig omdat er geen winst is.
08/0		6				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	7405	71 745	33 000	38 745	Voorziening sociale maribel aangelegd
0710	Feesten en plechtigheden	701	48 911	16 000	32 911	Meer inkomgelden via STF
0742	Sportinfrastructuur	707	700 975	715 000	-14 025	Minder omzet in de SH dus minder prijssubsidies
0742	Sportinfrastructuur	745	11 750	5 300	6 450	Budget voor fietslease was voorzien op beleid 0119 ipv 0742
0119	Overige algemene diensten	745		6 400	-6 400	Budget voor fietslease was voorzien op beleid 0119 ipv 0742
11/0		73				

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalaalfolgnommern: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / EK Budg. 3074

Autonom 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	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering										
Exploitatie										
Uitgaven	47.743	14.666		38.403		11.426	17.750	17.150	16.250	
Ontvangsten	406.017	356.047		81.017		81.199	81.150	81.150	81.150	
Saldo	358.273	341.381		42.613		69.773	63.400	64.000	64.900	
Financiering										
Uitgaven	156.515	149.357		159.690		132.920	133.577	147.946	142.568	
Ontvangsten	20.517	11.998		156.787		71.128	147.100	444.000	1.516.000	
Saldo	-135.998	-137.359		-2.904		-61.793	13.523	296.054	1.373.432	
Interne organisatie en dienstverlening										
Exploitatie										
Uitgaven	131.661	137.106		99.689		81.503	107.050	99.050	99.300	
Ontvangsten	75.824	88.575		139.550		69.799	76.000	91.500	92.500	
Saldo	-55.837	-48.530		39.862		-11.704	-31.050	-7.550	-6.800	
Investerings										
Uitgaven	1.033	0		0		1.021	1.050	4.000	4.000	
Ontvangsten	0	0		0		0	0	0	0	
Saldo	-1.033	0		0		-1.021	-1.050	-4.000	-4.000	
Vrije tijd										
Exploitatie										
Uitgaven	501.921	532.562		618.470		958.926	1.030.960	733.860	735.210	
Ontvangsten	315.595	416.611		751.724		968.635	906.660	843.060	852.260	
Saldo	-186.326	-115.951		133.253		9.710	-124.300	109.200	117.050	
Investerings										
Uitgaven	19.483	73.856		156.787		70.107	75.324	510.726	1.512.000	
Ontvangsten	0	61.858		19.970		0	0	60.000	0	
Saldo	-19.483	-11.998		-136.817		-70.107	-75.324	-450.726	-1.512.000	

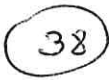
JAARREKENING ORIGINEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Autonom gemeentebedrijf (0879.775.746)

2023

06/05/2024 09:15

1 / 2



	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	15.450	14.550
Ontvangsten	81.150	81.150
Saldo	65.700	66.600
Financiering		
Uitgaven	142.746	88.983
Ontvangsten	4.016.000	2.865.000
Saldo	3.873.254	2.777.017
Interne organisatie en dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	99.500	99.700
Ontvangsten	93.500	94.500
Saldo	-6.000	-5.200
Investeringen		
Uitgaven	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-4.000	-4.000
Vrije tijd		
Exploitatie		
Uitgaven	1.021.510	762.610
Ontvangsten	1.147.460	857.660
Saldo	125.950	95.050
Investeringen		
Uitgaven	4.012.000	2.862.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-4.012.000	-2.862.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 3074
Meerjarenplan: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 3074
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
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2023

Journalaalfolgnommern: JR Budg. 30177 Alg. 4472 / EK Budg. 3074

Autonomoom 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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	672.452	673.340	742.633	1.044.641	1.147.360	842.460	844.260
1. Goederen en diensten	159.879	176.547	246.235	558.100	647.140	307.960	297.210
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	472.805	492.246	470.952	481.364	489.190	523.250	535.600
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	67.621	69.869	78.801	85.326	87.900	92.000	95.200
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	379.214	400.072	367.554	375.054	376.340	405.950	415.000
f. Andere personeelskosten	25.970	22.304	24.596	20.983	24.950	25.300	25.400
5. Andere operationele uitgaven	39.767	4.547	25.446	5.177	11.030	11.250	11.450
B. Financiële uitgaven	8.697	7.321	6.183	5.213	5.400	4.600	3.500
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	8.590	7.262	6.170	5.198	5.200	4.400	3.300
- aan financiële instellingen	8.590	7.262	6.170	5.198	5.200	4.400	3.300
2. Andere financiële uitgaven	107	59	13	15	200	200	200
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	177	3.672	7.746	2.000	3.000	3.000	3.000

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.130.960	872.460
1. Goederen en diensten	569.560	297.610
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	549.750	563.000
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	98.400	101.600
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	425.850	435.800
f. Andere personeelskosten	25.500	25.600
5. Andere operationele uitgaven	11.650	11.850
B. Financiële uitgaven	2.500	1.400
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.300	1.200
- aan financiële instellingen	2.300	1.200
2. Andere financiële uitgaven	200	200
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	3.000	3.000

JAARREKENING ORIGINEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonomoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

2023

06/05/2024 09:15

1 / 5

40

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	797.436	861.233	971.159	1.119.451	1.063.750	1.015.650	1.025.850					
1. Ontvangsten uit de werking	356.815	475.092	868.635	947.780	931.800	887.700	896.900					
3. Werkingssubsidies	438.281	383.712	100.193	155.811	117.200	118.200	119.200					
a. Algemene werkingssubsidies	406.017	356.047	81.017	81.017	81.100	81.100	81.100					
- Andere algemene werkingssubsidies	406.017	356.047	81.017	81.017	81.100	81.100	81.100					
- van de Vlaamse overheid	81.017	81.017	81.017	81.017	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	74.794	36.100	37.100	38.100					
- van de federale overheid	13.908	0	0	-7.870	0	0	0					
- van de Vlaamse overheid	18.356	27.666	19.176	82.664	36.100	37.100	38.100					
5. Andere operationele ontvangsten	2.341	2.428	2.331	15.860	14.750	9.750	9.750					
B. Financiële ontvangsten	0	0	1.132	182	60	60	60					

II. Exploitatieontvangsten	2026		2027	
	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.322.050	1.033.250		
1. Ontvangsten uit de werking	1.192.100	902.300		
3. Werkingssubsidies	120.200	121.200		
a. Algemene werkingssubsidies	81.100	81.100		
- Andere algemene werkingssubsidies	81.100	81.100		
- van de Vlaamse overheid	81.100	81.100		
- van de gemeente	0	0		
- van andere entiteiten	0	0		
b. Specifieke werkingssubsidies	39.100	40.100		
- van de federale overheid	0	0		
- van de Vlaamse overheid	39.100	40.100		
5. Andere operationele ontvangsten	9.750	9.750		
B. Financiële ontvangsten	60	60		
III. Exploitatiesaldo	116.110	176.900	215.728	67.778
			-91.950	165.650
				175.150

III. Exploitatiesaldo	185.650	156.450
-----------------------	---------	---------

I. Investeringsuitgaven	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven												
1. Gemeenschappelijke en bedrijfsmatige materiële vaste activa												
a. Terreinen en gebouwen	20.517	73.856	67.621	11.854	17.100	354.000	1.516.000					
c. Roerende goederen	0	64.221	0	11.854	0	250.000	1.500.000					
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	89.166	59.274	17.100	104.000	16.000					

I. Investeringsuitgaven	2026		2027	
	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven				
1. Gemeenschappelijke en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
a. Terreinen en gebouwen	4.016.000	2.866.000		
c. Roerende goederen	4.016.000	2.866.000		
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0		
II. Investeringsontvangsten				
D. Investeringsontvangsten				
- van de Vlaamse overheid	0	61.858	19.970	0
- van de gemeente	0	0	0	0
	0	61.858	19.970	0

II. Investeringsontvangsten	2026		2027	
	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
D. Investeringsontvangsten				
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-20.517	-11.998	-136.817	-76.374
III. Investeringsaldo	-4.016.000	-2.866.000	-454.726	-1.516.000

Saldo exploitatie en investeringen	95.594	164.902	78.912	-3.349	-168.324	-289.076	-1.340.850
Saldo exploitatie en investeringen	-3.830.350	-2.709.550					

42

I. Financieringsuitgaven		2020		2021	2022		2023		2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		156.515	149.357	159.690	132.920	133.577	147.946	142.568		
		156.515	149.357	159.690	132.920	133.577	147.946	142.568		
I. Financieringsuitgaven		2026		2027	2022		2023		2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		142.746	88.983	88.983	156.787	71.128	147.100	444.000	1.516.000	
		142.746	88.983	88.983	156.787	71.128	147.100	444.000	1.516.000	
II. Financieringsontvangsten		2020		2021	2022		2023		2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		20.517	11.998	11.998	156.787	71.128	147.100	444.000	1.516.000	
		20.517	11.998	11.998	156.787	71.128	147.100	444.000	1.516.000	
II. Financieringsontvangsten		2026		2027	2022		2023		2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		4.016.000	2.866.000	2.866.000	156.787	71.128	147.100	444.000	1.516.000	
		4.016.000	2.866.000	2.866.000	156.787	71.128	147.100	444.000	1.516.000	
III. Financieringssaldo		2026		2027	2022		2023		2024	2025
III. Financieringssaldo		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		-135.998	-137.359	-137.359	-2.904	-61.793	13.523	296.054	1.373.432	
		-135.998	-137.359	-137.359	-2.904	-61.793	13.523	296.054	1.373.432	
III. Financieringssaldo		2026		2027	2022		2023		2024	2025
III. Financieringssaldo		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		3.873.254	2.777.017	2.777.017	-2.904	-61.793	13.523	296.054	1.373.432	
		3.873.254	2.777.017	2.777.017	-2.904	-61.793	13.523	296.054	1.373.432	
Budgettair resultaat van het boekjaar		2026		2027	2022		2023		2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		-40.404	27.543	27.543	76.008	-65.142	-154.801	6.978	32.582	
		-40.404	27.543	27.543	76.008	-65.142	-154.801	6.978	32.582	
Budgettair resultaat van het boekjaar		2026		2027	2022		2023		2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar		Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
		42.904	67.467	67.467	76.008	-65.142	-154.801	6.978	32.582	
		42.904	67.467	67.467	76.008	-65.142	-154.801	6.978	32.582	

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

Meerjarenplan: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 3074

MJP_HERZIENING_

Jaarrekeningen: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 3074

JR_ORIGINEEL_

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7206 Alg. 3442

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

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	60.000	0	121.858
B. Investeren in materiële vaste activa	0	61.858		0	60.000	0	121.858
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	61.858		0	60.000	0	121.858
a. Terreinen en gebouwen	0	61.858		0	60.000	0	121.858
II. ONTVANGSTEN	0	81.828		0	60.000	0	141.828
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	81.828		0	60.000	0	141.828

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	61.858	0	0	60.000	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	61.858	0	0	60.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	61.858	0	0	60.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	61.858	0	0	60.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	61.858	19.970	0	60.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	61.858	19.970	0	60.000	0	0

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

45

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	0	160.047	0	8.700.726	0	8.860.773
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.608	0	8.540.000	0	8.551.608
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.608	0	8.540.000	0	8.551.608
a. Terreinen en gebouwen	0	2.363	0	8.540.000	0	8.542.363
c. Roerende goederen	0	9.245	0	0	0	9.245
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	148.439	0	160.726	0	309.166

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.245	2.363	89.166	59.274	350.726	1.500.000	4.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	9.245	2.363	0	0	190.000	1.500.000	4.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.245	2.363	0	0	190.000	1.500.000	4.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	2.363	0	0	190.000	1.500.000	4.000.000
c. Roerende goederen	9.245	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	89.166	59.274	160.726	0	0

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.850.000
B. Investerings in materiële vaste activa	2.850.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.850.000
a. Terreinen en gebouwen	2.850.000
c. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- Nog te realiseren in MJP:
 - MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 3074
- (*) Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.
 - Reeds gerealiseerd in MJP:
 - JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 7206 Alg. 3442
 - JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 13117 Alg. 2891
 - JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 22078 Alg. 3818
 - JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0530	Land-, tuin- & bosbouw	2290-0		60 000	-60 000	Kredieten overgedragen naar 2024
0742	Sportinfrastructuur	214-7	59 274	70 000	-10 726	Value partners
0742	Sportinfrastructuur	235-0	4 642	9 000	-4 358	Minder investeringen dan begroot
-0/0		23				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
	BELEIDSVELD					
0530	Land-, tuin- & bosbouw	150-0		60 000	-60 000	Kredieten overgedragen naar 2024
0920	Werkloosheid	152-9				

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

In het bedrag van 81.199 euro zit de ontvangst van de subsidie contingentgesco's, ten bedrage van 81.016 euro, vervat. Dit bedrag wijzigt niet. Het verschil in de uitgaven tussen het meerjarenplan en de jaarrekening is het voorziene bedrag voor de te betalen vennootschapsbelasting. Vermits er een deficit is, zullen we geen belastingen moeten betalen.

Het gedeelte financiering bevat de aflossing en intresten van de leningen. Bij de uitgaven merken we weinig verschillen. Dit betreft de aflossing en intresten van de leningen. De ontvangst van 71.128 euro is de renteloze lening van de gemeente aan het AGB voor de investeringen van 2023. Dit bedrag behelst volgende investeringen :

- Projectcoördinator sportcluster
- Aankoop laptops
- Aankoop materiaal uitleendienst
- Vernieuwen van de parket in de taverne
- Sturing zonneboiler sporthal

Als alle investeringsuitgaven worden samengenomen, is deze som gelijk aan het bedrag van de renteloze lening.

Beleidsdomein interne organisatie en dienstverlening

Het beleidsdomein interne organisatie vertoont in het meerjarenplan voor 2023 een negatief saldo van 31.050 euro. In de jaarrekening hebben we een negatief saldo van 11.704 euro.

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

Enkele verschillen :

- Extra via-subsidies : 3.049,21 euro. (bedrag vloeit terug naar de werknemers. De uitgaven worden geboekt op dezelfde beleidscodes dan de lonen)
- Verkoop elektrische energie : 29.181,57 euro ontvangsten in plaats van de geraamde 24.000 euro.
- Groenestroomcertificaten : raming - 32.000 euro, ontvangsten : 29.610 euro.

Nieuw dit jaar was de fietsleasing. Onze personeelsleden hebben de kans om een fiets te leasen. De kosten worden maandelijks afgerekend aan onze diensten. Het verschuldigd bedrag wordt verrekend met de eindejaarspremie.

Beleidsdomein vrije tijd

De sporthal heeft, na de coronaperiode, zijn gewone werking hervat. De prijssubsidies werden terug volledig verrekend via de inkomsten van de sporthal en geboekt onder het beleidsdomein 0742-00, domein vrije tijd.

In het meerjarenplan zijn de prijssubsidies geraamd op 715.000 euro. Uiteindelijk is 700.974 euro ontvangen. De coëfficiënt bedroeg 32,13 voor de maanden januari tot en met november en 60,99 voor december 2023.

De loonkosten zijn vanwege de indexaanpassingen flink gestegen. Met de opmaak van het meerjarenplan was rekening gehouden met 4 indexaanpassingen. De oorspronkelijke kredieten zijn aangepast met een meerjarenplanwijziging. Dit geldt eveneens voor de energieprijzen.

Door het faillissement van K'et is er gezocht naar een nieuwe uitbater voor de taverne. De concessievoorwaarden zijn gepubliceerd en uiteindelijk is de taverne midden juli opnieuw geopend. Na het vrijgeven van het pand door de curator zijn eerst de nodige herstellingswerken uitgevoerd. In 2023 zijn we dus een halfjaar aan inkomsten misgelopen. Uiteindelijk is er voor 16.048 euro gefactureerd.

In 2023 hebben, na een geschrapte editie wegens corona, opnieuw een Schevetorenfeest georganiseerd. Mede door de indexaanpassingen en sterk verhoogde prijzen was het prijskaartje meer dan voorzien. Het programma en de uitwerking was op een andere manier samengesteld. De opbrengsten van de verenigingen zijn integraal teruggevloeid naar hen. Dit zal de werking van onze clubs zeker ten goede komen. De opbrengst van de inkom was voor het AGB om een klein deel van de kosten te dekken en aan de voorwaarden van de BTW-diensten te voldoen. De kredieten zijn met een meerjarenplanaanpassing verhoogd.

Eind december 2022 hebben we de toezegging ontvangen voor subsidies voor de bouw van de sporthal ten bedrage van 1.042.875 euro. Momenteel zijn de onderhandelingen met de verschillende partijen nog lopende. We hopen zo snel mogelijk een uitsluitsel te krijgen zodat het project kan opgestart worden.

De investeringsuitgaven zijn reeds vermeld bij het domein algemene financiering.

T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalaalfolgnommern: JR Budg. 30177 Alg. 4472
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	497.668	799.100	2.052.354
1. Financiële schulden op 1 januari	801.797	672.252	534.122	548.711	497.668	799.100
2. Nieuwe leningen	20.517	11.998	156.787	71.128	444.000	1.516.000
4. Overboekingen	-150.062	-150.128	-142.197	-122.171	-142.568	-142.746
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	121.364	115.986	236.164
1. Financiële schulden op 1 januari	155.288	148.835	149.607	132.113	121.364	115.986
2. Aflossingen	-156.515	-149.357	-159.690	-132.920	-147.946	-142.568
3. Overboekingen	150.062	150.128	142.197	122.171	142.568	142.746
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	120.000
Totaal financiële schulden	821.087	683.728	680.825	619.032	915.086	2.288.518

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	5.968.401	8.834.401
1. Financiële schulden op 1 januari	2.052.354	5.968.401
2. Nieuwe leningen	4.016.000	2.866.000
4. Overboekingen	-99.953	0
5. Andere mutaties	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	193.371	104.388
1. Financiële schulden op 1 januari	236.164	193.371
2. Aflossingen	-142.746	-88.983
3. Overboekingen	99.953	0
4. Andere mutaties	0	0
Totaal financiële schulden	6.161.772	8.938.789

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Budg. 3074

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2023
- 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	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
10000000	Kapitaal	-25 720,98		25 720,98	-25 720,98
14000000	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	-169 717,83	148 002,24	244 718,95	-96 716,71
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 ...	-393 827,91		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	-96 742,32	22 445,36	96 742,32	-74 296,96
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	-284 769,10	99 726,02	523 096,72	-423 370,70
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		8 455,00	8 455,00	
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	89 165,55	155 396,06	6 956,96	148 439,10
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen				
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
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Activa in aanbouw				
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-1 103 520,36		1 178 636,79	-1 178 636,79
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...	-176 276,53		191 590,14	-191 590,14
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	762 361,17	772 173,38		772 173,38
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-621 698,98		645 227,28	-645 227,28
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...	-15 264,02		15 264,02	-15 264,02
24700000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	17 077,19	19 119,05		19 119,05
24700009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	-12 070,98		13 375,82	-13 375,82
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	298 851,58	298 851,58		298 851,58
24800009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-234 164,04		257 167,85	-257 167,85
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	9 965,97	3 485 700,29	3 437 525,08	48 175,21
40050010	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen		182,00	182,00	
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde				
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	61 858,83	66 853,50	61 858,83	4 994,67
40400100	Te ontvangen creditnota's		2 808,26		2 808,26
40500000	Borgtochten betaald in contanten	135,00	135,00		135,00
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	2 727,02	6 805,73	3 765,87	3 039,86
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1 100,00	3 300,00	2 200,00	1 100,00
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-1 100,00	1 100,00	2 200,00	-1 100,00
41100000	Terug te vorderen btw	167,20	210 769,05	184 745,63	26 023,42
41200000	Belgische winstbelastingen				
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	4 992,50	8 742,50	3 750,00	4 992,50
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		186 721,27	186 721,27	
41610000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	20 232,57	802 211,94	719 286,47	82 925,47
41611000	R/C AGB-GEM	81 982,73	224 237,93	224 237,93	
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-21 376,54	21 376,54	43 821,90	-22 445,36
42400000	Andere leningen				
42400002	Andere leningen	-110 736,83	111 543,75	210 462,85	-98 919,10
44000000	Leveranciers	-9 890,82	1 518 129,64	1 528 313,57	-10 183,93
44400000	Te ontvangen facturen	-16 546,73	16 592,16	21 199,64	-4 607,48
44400100	Op te stellen cn's		2 808,26	2 808,26	
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-6 923,04	33 494,82	33 494,82	
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor andere leningen		223 087,50	223 087,50	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-7 746,43	7 746,43	9 746,43	-2 000,00
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-2 000,00	2 000,00	2 000,00	
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten volkstuinten	-5 475,00	635,00	6 110,00	-5 475,00
44931000	Borgtochten ontvangen in contanten autodelen	-225,00		375,00	-375,00
44932000	Borgtochten ontvangen in contanten feestmateriaal	-650,00	4 950,00	5 650,00	-700,00
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-13 525,85	64 945,59	76 256,13	-11 310,54
45400000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-22 327,84	151 169,77	173 847,72	-22 677,95
45500000	Bezoldigingen	-1 463,52	246 072,95	247 176,92	-1 103,97
45900000	Andere sociale schulden		24 836,77	24 836,77	
46100000	Vorzieningen voor vakantiegeld	-23 418,17	23 418,17	50 375,25	-26 957,08
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden				
47500000	Te betalen btw		194 127,21	194 127,21	
48900000	Te betalen toegestane subsidies				
48910000	Overige schulden uit niet-ruiltransacties		2 378 885,70	2 506 266,63	-127 380,93
49000000	Over te dragen kosten	1 709,13	4 515,72	1 709,13	2 806,59
49100000	Verkregen opbrengsten				
49200000	Toe te rekenen kosten	-107,98	107,98	287,04	-179,06
49300000	Over te dragen opbrengsten				
49910000	Te identificeren betalingen		265,04	265,04	
49920000	Te identificeren inningen		40 970,26	40 970,26	
49940000	Wachtrekeningen betalingsopdrachten		720 366,32	720 366,32	
49950010	Wachtrekeningen scharnierrekening		1 154 613,45	1 154 613,45	
49990000	Wachtrekeningen prijssubsidies		1 886 371,69	1 886 371,69	
49999000	Wachtrekeningen CORR BB				
49999999	Wachtrekeningen conversie				
55000000	Correctieboekingen via uittreksel		976 242,74	976 242,74	
55010100	Belfius - zichtrekening	59 794,08	1 578 096,86	1 463 496,87	114 599,99
55010102	Kredietinstellingen-betalingen in uitvoering		704 099,70	704 099,70	
55010200	Provisierekening debetkaart		44 359,13	41 196,89	3 162,24
55010203	Belfius - spaarrekening	26,51	26,72	0,05	26,67
57010001	Kas	525,70	38 022,76	37 599,26	423,50
58000001	Interne overboekingen		2 500,00	2 500,00	
58000002	Interne overboekingen - Kassa		299 066,82	299 066,82	
60000001	Aankopen dranken		250 020,19	225 902,58	24 117,61
60000002	Aankopen voeding		3 640,00		3 640,00
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	4 566,21	11 877,97	1 409,22	10 468,75
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	5 877,59	6 257,81	835,23	5 422,58
61030100	Prestaties van derden voor o + h gebouwen	4 956,33	370,00		370,00
61030999	Overig onderhoud en herstelling gebouwen	3 520,86	4 652,60		4 652,60
61100000	Elektriciteit	46 774,89	38 873,82	10 729,48	28 144,34
61110000	Gas	28 072,73	20 709,70	5 767,42	14 942,28
61130000	Water	-2 617,45	2 330,89	361,42	1 969,47
61201000	Brandverzekeringen	2 905,53	3 811,93		3 811,93
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	1 367,05	1 138,45	46,91	1 091,54
61201600	Verzekering voertuigen	894,69	1 638,19		1 638,19
61209999	Overige Verzekeringen (electronica, sport)	703,46	711,42		711,42
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	6 451,50	9 546,29	3 935,29	5 611,00
61310030	Erelonen en verg ontwerp en studieopdrachten				
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden		52,90		52,90
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	619,52	4 139,10	50,00	4 089,10
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens , lesgevers,...	16 512,23	337 034,25	121 213,14	215 821,11
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer				
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises	449,38	1 466,16	253,50	1 212,66
61310400	Erelonen revisor				
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	4 373,50	208,21	208,21	
61320000	Fietsleasing		6 909,00	584,25	6 324,75
61399999	Andere erelonen en verg voor perstaties van derden	6 352,34	2 594,55	361,46	2 233,09
61410010	Kantoorbenodigdheden	1 032,38	6 811,04	3 520,00	3 291,04
61410020	Documentatie en abonnementen	111,30	180,26		180,26
61410030	Post-en frankeringskosten		487,23		487,23

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBIT	CREDIT	31/12/2023
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	1 564,18	1 632,62	129,49	1 503,13
61412000	Huur meubilair en kantoomateriaal				
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal				
61415000	Huur technische benodigdheden	12 468,74	91 328,17	5 232,88	86 095,29
61419999	Overige administratiekosten	761,17	3 561,60	0,15	3 561,45
61420010	Aankoop klein hard-en softwaremateriaal	707,90	598,18		598,18
61422000	Huur computermaterieel	3 103,68	3 447,57		3 447,57
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	15 578,33	17 249,19	2 117,15	15 132,04
61430010	Representatie- en receptiekosten	2 259,86	22 409,13	11 110,22	11 298,91
61430040	Restaurantkosten	2 238,31	3 753,80	20,00	3 733,80
61430060	Prijzen	4 301,00	3 309,61		3 309,61
61430070	Publiciteit, advertenties en info	2 422,00	20 886,09		20 886,09
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	2 795,93	2 683,40	439,07	2 244,33
61500010	Aankopen technisch materieel	14 625,65	23 943,07	16 152,58	7 790,49
61500040	Controle- en keuringsorganismen tech materieel	115,00	2 607,95		2 607,95
61500060	Lidmaatschappen	1 278,57	1 738,54		1 738,54
61500070	Kosten voor werving en selectie				
61500100	Opleidingskosten	2 365,88	1 123,51		1 123,51
61500110	Kosten werkkleding		614,88		614,88
61502000	Huur technisch materieel		3 309,84		3 309,84
61503000	Onderh en herstelling tech materieel	6 655,61	12 690,78		12 690,78
61504000	Overig onderhoud en herstellingen	230,25	48,96		48,96
61599999	Overige exploitatiekosten	7 931,00	3 317,10		3 317,10
61600010	Benodigdheden voertuigen	624,55			
61600030	Controle- en keuring voertuigen	126,70	221,55		221,55
61600040	Brandstof voertuigen	8 783,06	7 376,49	64,74	7 311,75
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	8 648,41	16 129,67	58,02	16 071,65
61699999	Beplantingen	7 809,95	1 632,71		1 632,71
62010000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	52 656,07	56 688,97	65,81	56 623,16
62010020	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	3 388,53	3 741,15		3 741,15
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel				
62030000	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	252 798,31	271 086,91	1 057,56	270 029,35
62030020	Vakantiegeld contractuelen	26 602,75	19 008,11		19 008,11
62031000	Vakantiegeld contractuelen				
62034000	Vergoeding laatste ziekte- en begrafeniskosten contractuelen				
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	22 756,55	24 961,63		24 961,63
62110010	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeente				
62130000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	79 157,00	79 057,43	1 998,45	77 058,98
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - soc				
62210000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - vast benoemd personeel				
62220000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - hospi -niet vast benoe...	1 422,66	1 474,00	308,00	1 166,00
62221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzeker				
62230000	Werkgeversbijdragen 2de pijler pensioen - niet vast benoemd personeel	7 573,65	7 824,35	32,31	7 792,04
62231000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzeker				
62300010	Eco cheques	1 539,00	1 560,00		1 560,00
62300080	Reis- en verblijfskosten voor het gemeentepersoneel				
62310000	Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst	670,05	752,30		752,30
62310020	Bijdrage aan andere sociale diensten	4 330,74	1 620,87		1 620,87
62310030	Vakbondspremies		465,50		465,50
62310040	Maaltijdcheques				
62310050	Verzekering arbeidsongevallen				
62350000	Vakbondspremies	418,95			
62370000	Maaltijdcheques	13 184,00	12 152,00	920,00	11 232,00
62380000	Verzekering arbeidsongevallen	4 453,27	5 718,65	498,29	5 220,36
62390000	Reis en verblijfskosten		132,21		132,21
62399999	Overige personeelskosten				
63010000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa				
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	150 721,53	138 266,99		138 266,99
63400000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	-3 132,18	1 100,00	1 100,00	
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	23 418,17	26 957,08		26 957,08
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemning (-)	-25 581,27		23 418,17	-23 418,17
64000000	Onroerende voorheffing	3 844,40	4 213,15		4 213,15
64000010	Roerende voorheffing		0,05		0,05

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
64000030	Milieubelasting				
64000080	Bijdrage reprobél				
64000090	Belastingen en taken op roll materieel	965,07	964,03		964,03
64002000	Geraamde belastingen				
64020000	Geraamde belastingen				
64200000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	20 636,35			
64300000	Vergoeding schadegevallen				
65000000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6 170,43	5 198,24		5 198,24
65700010	Debetintresten bankrekening	5,78	14,32		14,32
65700020	Nalatigheidsintresten	7,07			
65999999	Nadelige betalingsverschillen		0,66	0,04	0,62
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	69 717,83			
69300200	Aanleg wettelijke reserves				
69300300	Investeringsreserve				
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	7 746,43	2 000,00		2 000,00
70000060	Verkoop van groene stroom	-54 654,00	270,00	29 880,00	-29 610,00
70000061	Verkoop elektrische energie	-80 783,94	56 822,31	86 003,88	-29 181,57
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-175,90		55 207,71	-55 207,71
70050040	Opbrengsten gocart race	-400,00		415,09	-415,09
70100030	Toegangsgelden STF	-2 041,34	20 216,98	35 896,80	-15 679,82
70100031	Toegangsgelden Like-me		754,72	18 800,42	-18 045,70
70100032	Toegangsgelden Netwerkevent stf			1 824,35	-1 824,35
70100033	Toegangsgelden Chiro fuif		0,47	13 361,11	-13 360,64
70200080	Visverloven	-8 830,19	4 528,30	9 056,60	-4 528,30
70300000	Sponsoring			14 810,00	-14 810,00
70399999	prijssubsidies				
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-2 300,00	3 678,91	13 977,07	-10 298,16
70500010	Opbr uit verhuur zalen en lokalen SH	-15 656,85	6 193,48	24 079,27	-17 885,79
70500011	Opbr uit verhuur kegelkelder	-2 858,10	375,43	2 679,03	-2 303,60
70500030	Opbr uit verpachtingen	-2 293,68	64,36	2 381,32	-2 316,96
70500040	Opbr uit verhuur infrastructuur volkstuinten	-2 680,39	96,54	2 818,12	-2 721,58
70509999	Andere huuropbrengsten	-569,20	324,81	2 180,35	-1 855,54
70519999	Andere huuropbrengsten - retributie speelplein Kattenberg	-37,19		16,53	-16,53
70529999	Andere huuropbr : verhuur reclamepanelen	-508,22	508,22	942,05	-433,83
70539999	Andere opbr : verhuur park		1 487,58	1 756,17	-268,59
70549999	Andere opbr : huur feestmateriaal	-5 384,83	4 092,53	11 980,78	-7 888,25
70559999	Andere opbr : plaatsrecht markten	-6 013,10	735,00	2 839,53	-2 104,53
70569999	Andere huuropbrengsten - reclameborden				
70600010	Opbrengsten uit concessies	-12 541,35	2 100,00	18 148,81	-16 048,81
70700000	Prijssubsidies	-670 906,46	407 721,56	1 108 696,18	-700 974,62
74010000	Coronatoelage				
74020000	Bijdrage contingent gesco's	-81 016,78		81 016,78	-81 016,78
74050010	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
74050020	Personeelssubsidies sociale maribel	-16 667,73	22 869,97	94 614,74	-71 744,77
74050070	Algemene personeelssubsidies	-2 508,48	2 145,27	5 194,48	-3 049,21
74500010	Schadevergoedingen	-397,30		5 576,67	-5 576,67
74500030	Terugvordering van procedure- en vervolgingskosten				
74500090	Fietslease			8 483,40	-8 483,40
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-1 789,78		1 655,71	-1 655,71
74700010	Voordelen in natura	-144,00		144,00	-144,00
75000000	Opbrengsten uit financiële vaste activa			182,00	-182,00
75100000	Opbrengsten uit vlottende activa				
75100020	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen			0,21	-0,21
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen				
75700000	erfdienstbaarheid				
75999999	Andere financiële opbrengsten	-1 132,10		0,09	-0,09
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar		75 001,12	148 002,24	-73 001,12
03200000	Ontvangen zekerheden		6 300,00		6 300,00
03300000	Zekerheidstellers			6 300,00	-6 300,00
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	95 725,71	171 733,88		171 733,88
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-95 725,71		171 733,88	-171 733,88

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
----	-----------------	------------	-------	--------	------------

		0,00	23 728 649,19	23 728 649,19	
--	--	------	---------------	---------------	--

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

Financiële risico's jaarrekening 2023

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 globa 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
- Vruchtgebruik: 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.

Vorraden

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.

UITTREKSEL Directiecomité

MAANDAG 26 FEBRUARI 2024

• aanwezig

Rob Mennes, voorzitter

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

Betty Van Cauteren, secretaris

Overdracht investeringsprojecten 2023.

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 2023 naar boekjaar 2024 goed.

Namens het directiecomité

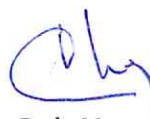
(get) Betty Van Cauteren
secretaris

(get) Rob Mennes
voorzitter

Voor eensluidend afschrift



Betty Van Cauteren
Secretaris



Rob Mennes
Voorzitter

Filters

Boekjaar: 2023
Budgettaire entiteiten: AGB

Entiteit	Jaarbudgettrekeningen	Omschrijving	Initieel krediet	Overdracht	Aanrekening	Vordering
AGB	2023/ACT-2/0530-00/150000000/AGB/DC/IP-02/O	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 0,00
AGB	2023/ACT-2/0530-00/229000000/AGB/DC/IP-02/U	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 0,00
AGB	2023/ACT-6/0742-00/21400007/AGB/DC/IP-04/U	project dorpshart 2030 jan /2023	€ 70.000,00	€ 10.726,45	€ 59.273,55	€ 0,00

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

Het gecumuleerd budgettair resultaat van 2023 bedraagt 106.592 euro. In 2022 was dit 171.734 euro.

Tijdens de maand december worden de prijssubsidies bepaald voor het volgende dienstjaar. Tijdens het jaar worden deze geëvalueerd en aangepast aan de geschatte uitgaven en inkomsten. Daarmee proberen we buitengewone invloeden te beperken.

Na het faillissement van K'Eet hebben we de concessievoorwaarden opnieuw gepubliceerd en zijn we gestart met het herstel van de taverne. In juli 2023 is er een nieuwe concessienemer gestart en is Brasserie 't park geopend. Met het verlies van inkomsten was reeds rekening gehouden met de opmaak van het meerjarenplan. De impact was gekend en had dus geen invloed op het huidige resultaat.

Na 6 jaar hebben in 2023 de Schevetorenfeesten plaatsgevonden. De eerdere editie is geschrapt wegens corona. De organisatie was nieuw en heeft een ander concept uitgewerkt. De nodige gelden waren voorzien in het meerjarenplan. Bij de opvraging van de offerten bleek dat mede door de indexaanpassingen en corona de prijzen zeer sterk gestegen waren. De kredieten zijn weliswaar aangepast met een meerjarenplanwijziging, maar hadden toch wel een invloed op onze uitgaven en alzo op het resultaat van het dienstjaar.

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 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

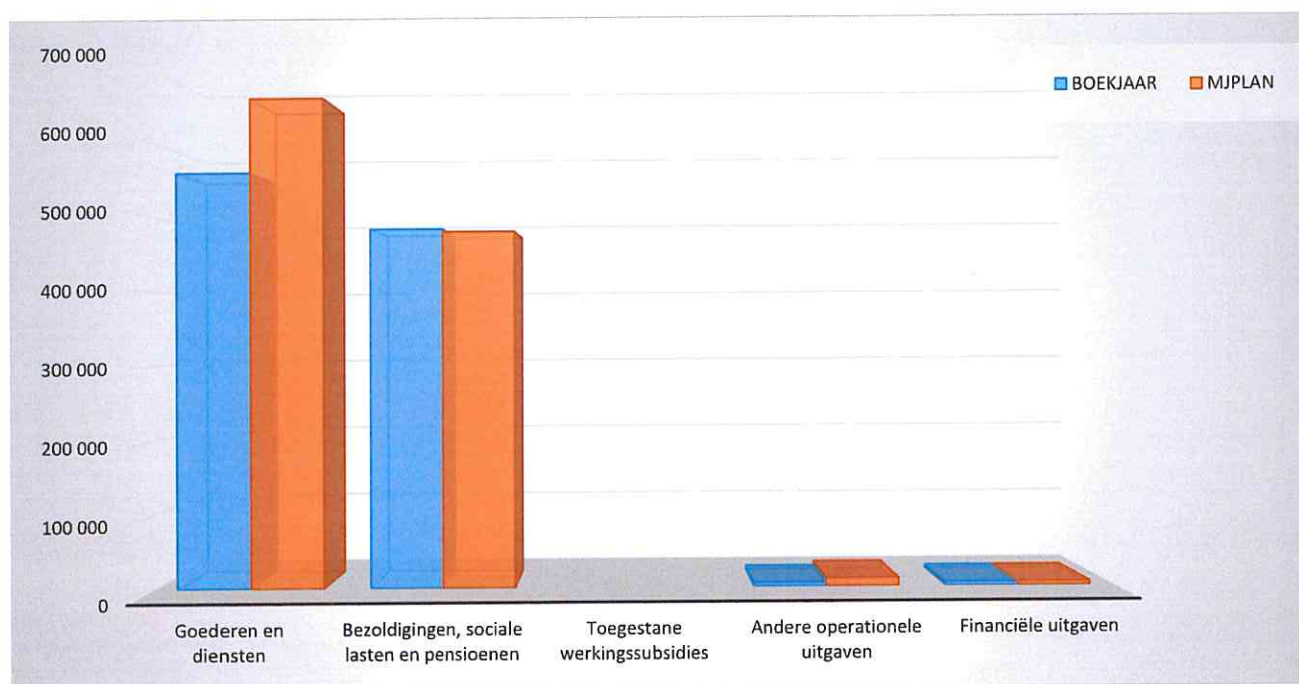
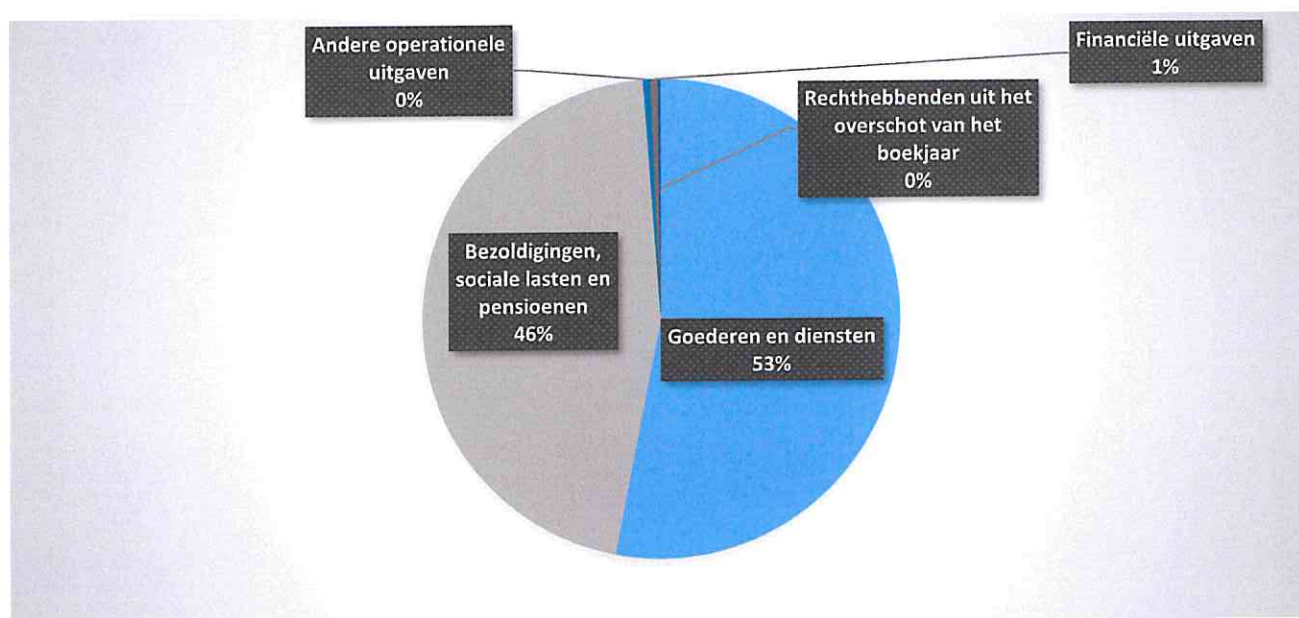
Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2023 in grafiek

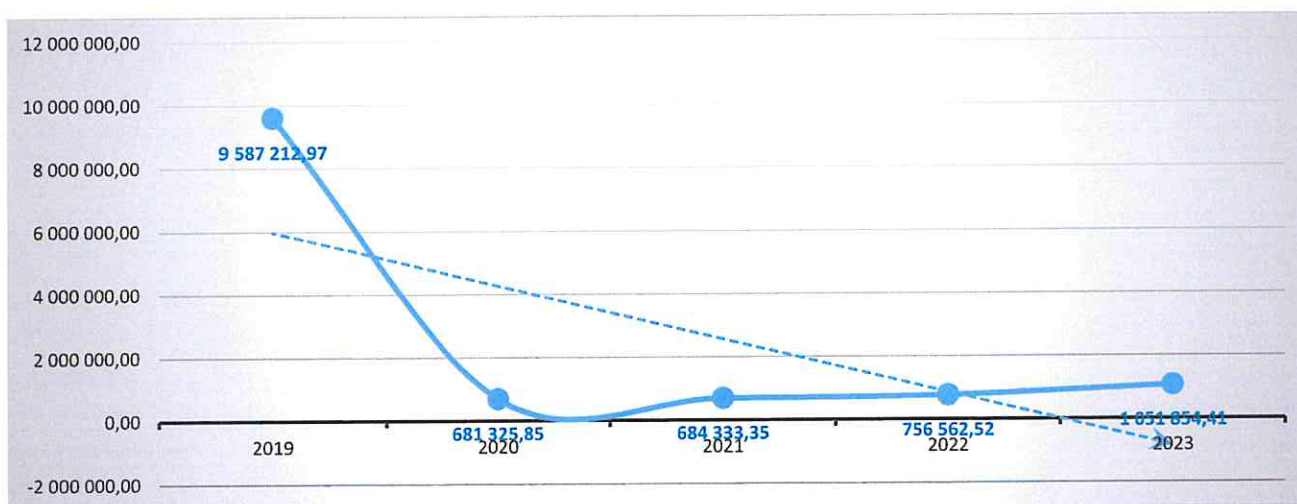
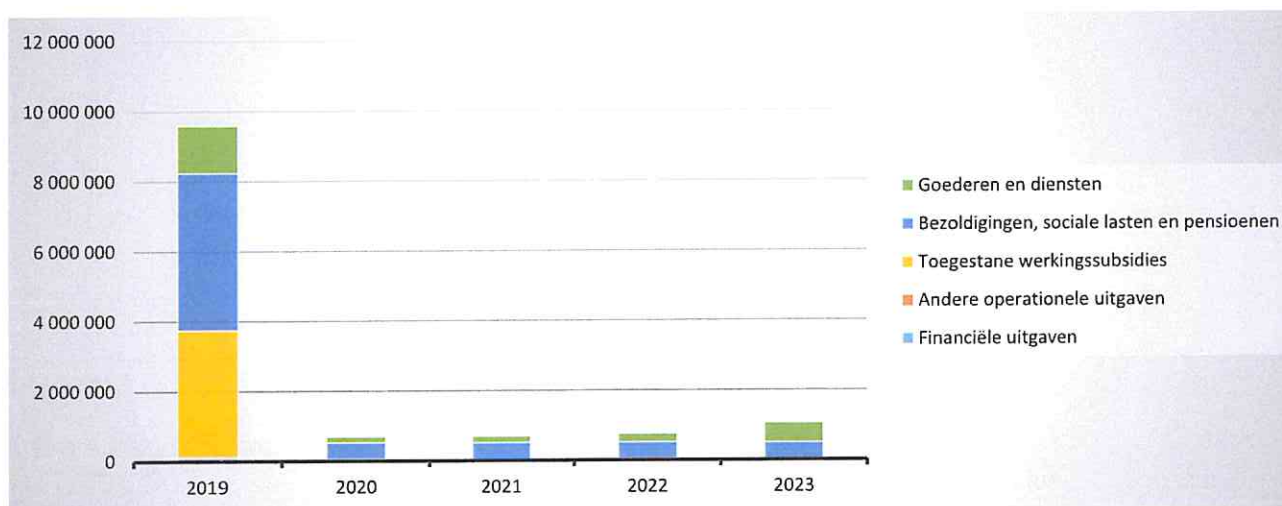
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	1 051 854	100%	1 155 760	100%	91%
Goederen en diensten	558 100	53%	658 210	57%	85%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	481 364	46%	478 100	41%	101%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	5 177	0%	11 050	1%	47%
Financiële uitgaven	5 213	0%	5 400	0%	97%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2 000	0%	3 000	0%	67%



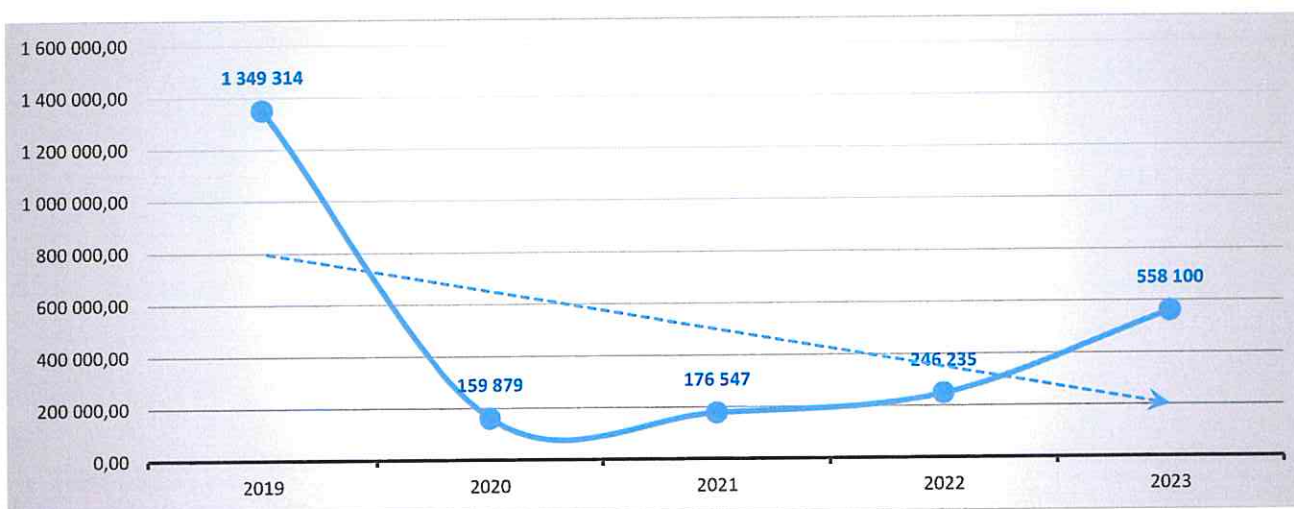
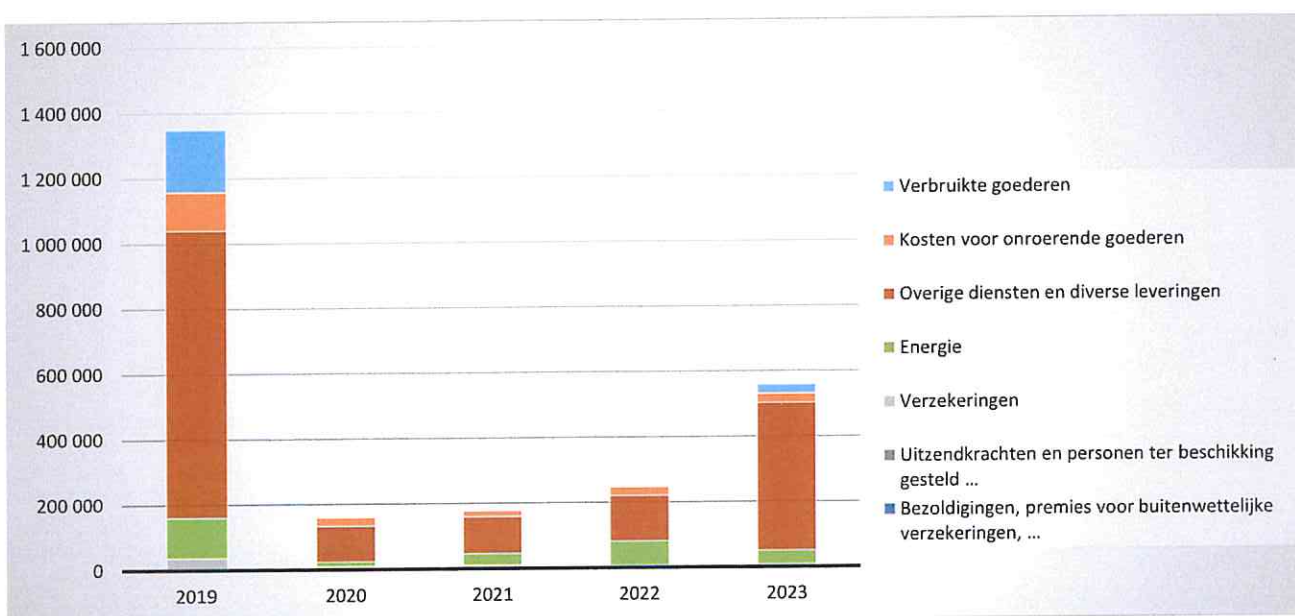
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
Exploitatie-uitgaven	1 051 854	100%	756 563	100%	684 333	100%
Goederen en diensten	558 100	53%	246 235	33%	176 547	26%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	481 364	46%	470 952	62%	492 246	72%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	5 177	0%	25 446	3%	4 547	1%
Financiële uitgaven	5 213	0%	6 183	1%	7 321	1%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2 000	0%	7 746	1%	3 672	1%



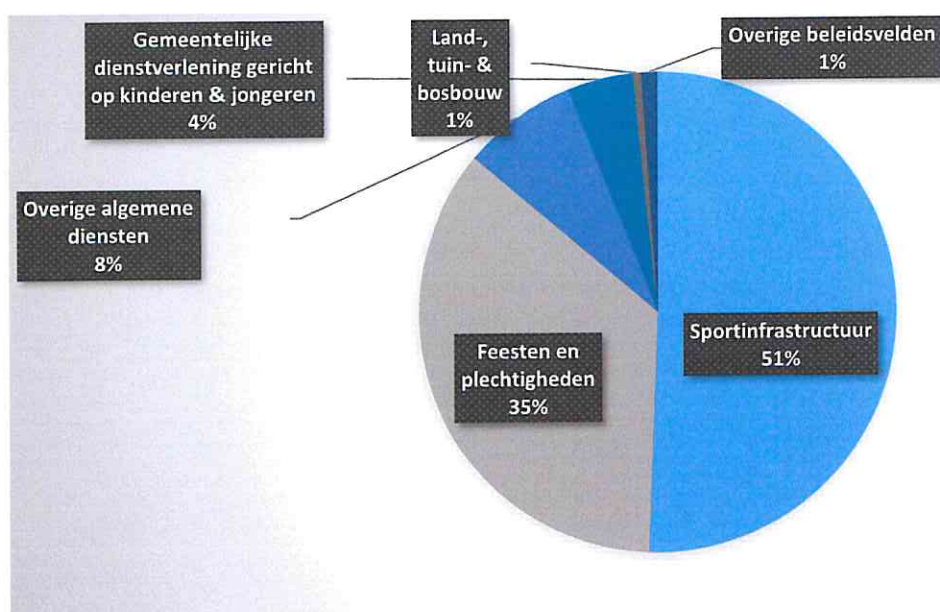
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2023-2019

	2023		2022		2021	
Goederen en diensten	558 100	100%	246 235	100%	176 547	100%
Verbruikte goederen	27 758	5%				
Kosten voor onroerende goederen	27 414	5%	25 421	10%	16 369	9%
Energie	43 087	8%	74 848	30%	35 468	20%
<i>Elektriciteit</i>	28 144		46 775		22 101	
<i>Gas</i>	14 942		28 073		13 367	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	7 253	1%	5 871	2%	10 538	6%
Overige diensten en diverse leveringen	452 589	81%	140 096	57%	114 173	65%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

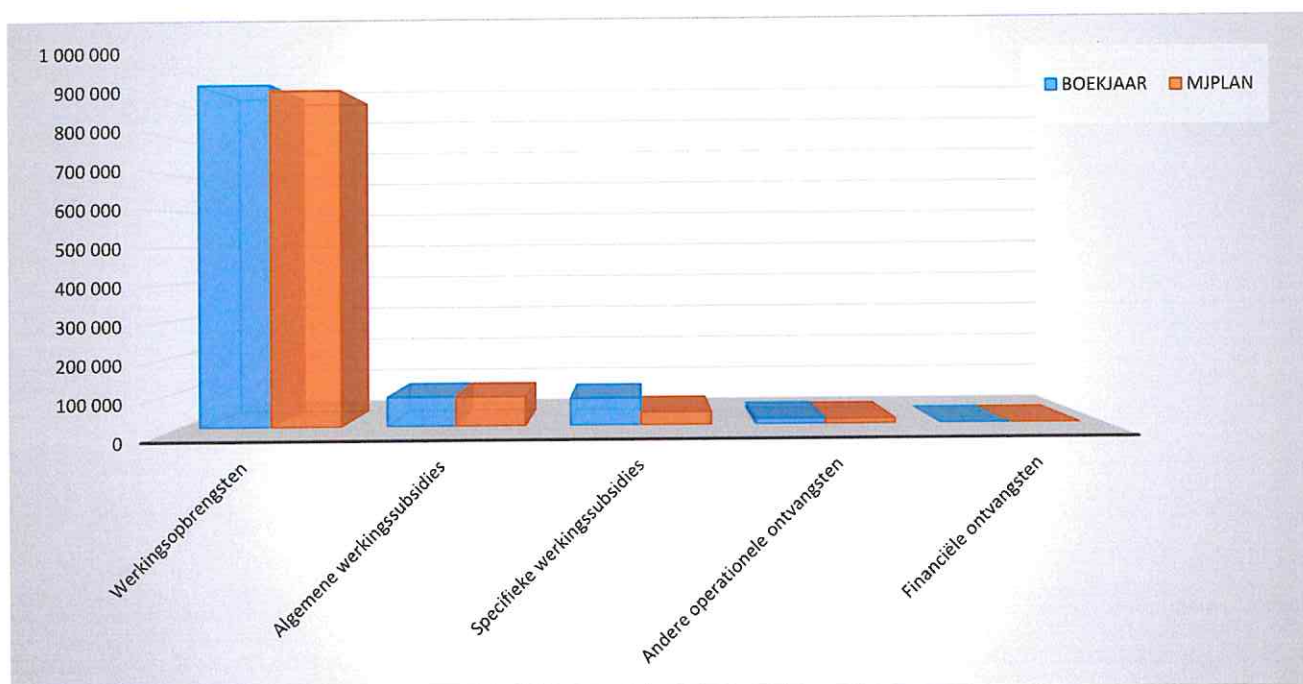
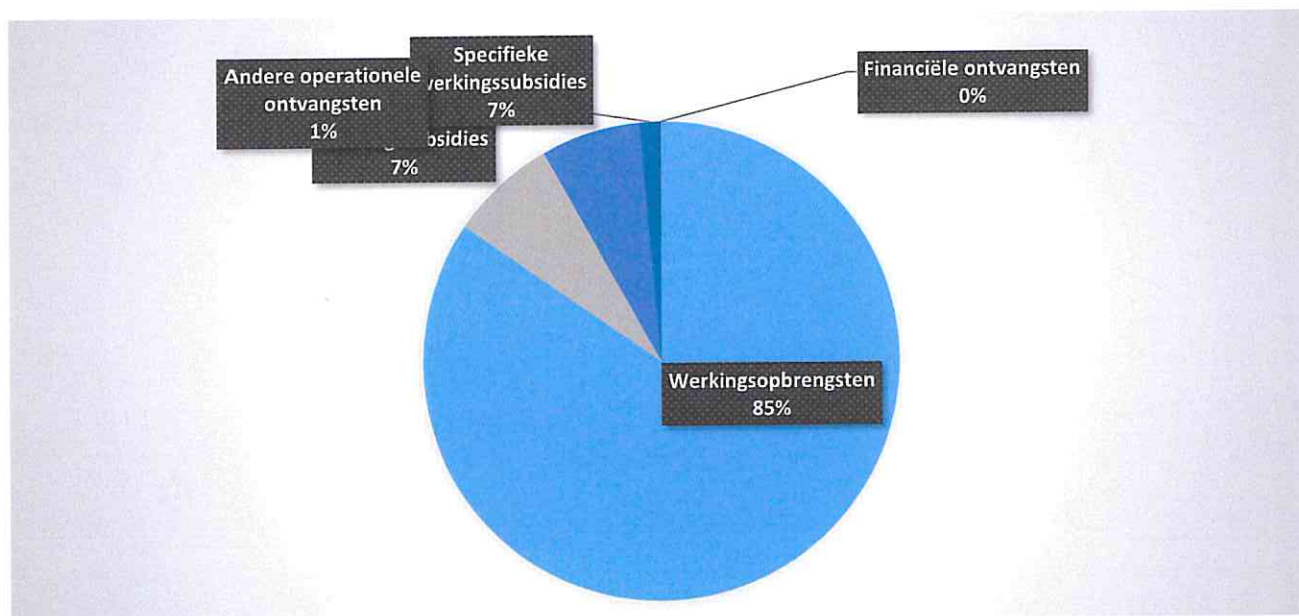
	2023		2022		MJPLAN	
Exploitatie-uitgaven	1 051 854	100%	756 563	100%	1 155 760	100%
0742 Sportinfrastructuur	532 622	51%	526 855	70%	572 450	50%
0710 Feesten en plechtigheden	373 885	36%	53 461	7%	402 500	35%
0119 Overige algemene diensten	81 503	8%	70 040	9%	101 700	9%
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	46 535	4%	31 950	4%	910	0%
0530 Land-, tuin- & bosbouw	5 883	1%	6 205	1%	8 250	1%
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	5 198	0%	6 170	1%		
0030 Financiële aangelegenheden	4 228	0%	24 487	3%		
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	2 000	0%	7 746	1%		
**** Overige beleidsvelden			29 649	4%	69 950	6%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

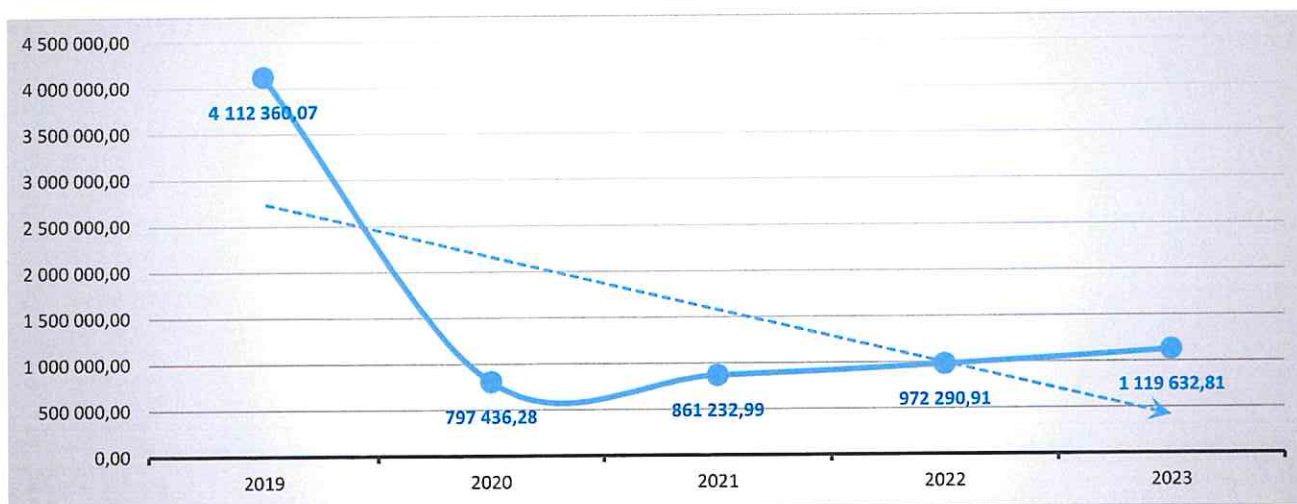
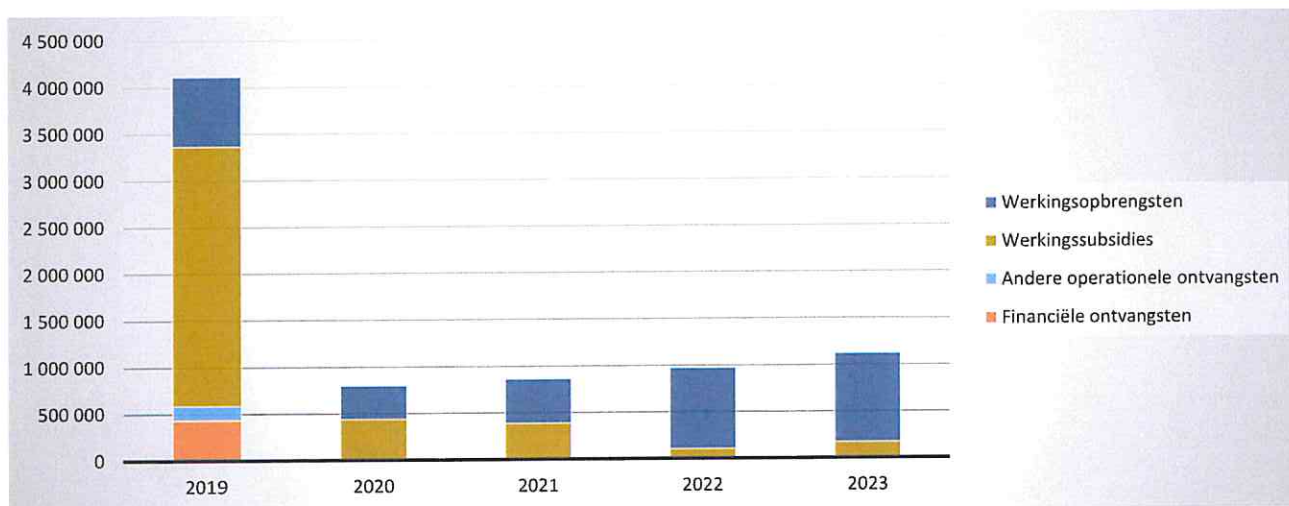
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	1 119 633	100%	1 063 810	100%	105%
Werkingsopbrengsten	947 780	85%	931 800	88%	102%
Werkingsubsidies	155 811	14%	117 200	11%	133%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	<i>81 017</i>		<i>81 100</i>		<i>100%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>74 794</i>		<i>36 100</i>		<i>207%</i>
Andere operationele ontvangsten	15 860	1%	14 750	1%	108%
Financiële ontvangsten	182	0%	60	0%	304%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



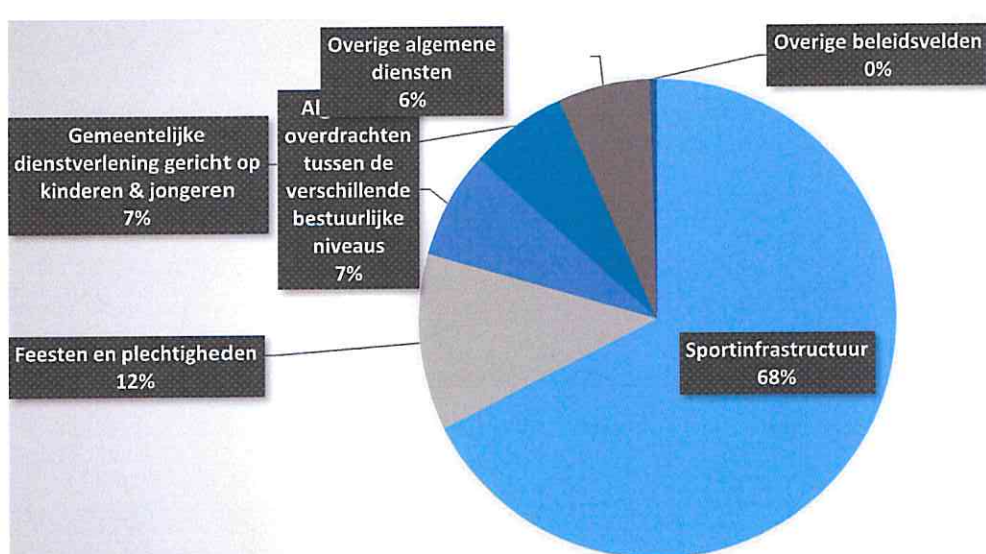
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Exploitatie-ontvangsten	1 119 633	100%	972 291	100%	861 233	100%
Werkingsopbrengsten	947 780	85%	868 635	89%	475 092	55%
Werkingsubsidies	155 811	14%	100 193	10%	383 712	45%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	<i>81 017</i>		<i>81 017</i>		<i>356 047</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>74 794</i>		<i>19 176</i>		<i>27 666</i>	
Andere operationele ontvangsten	15 860	1%	2 331	0%	2 428	0%
Financiële ontvangsten	182	0%	1 132	0%	0	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

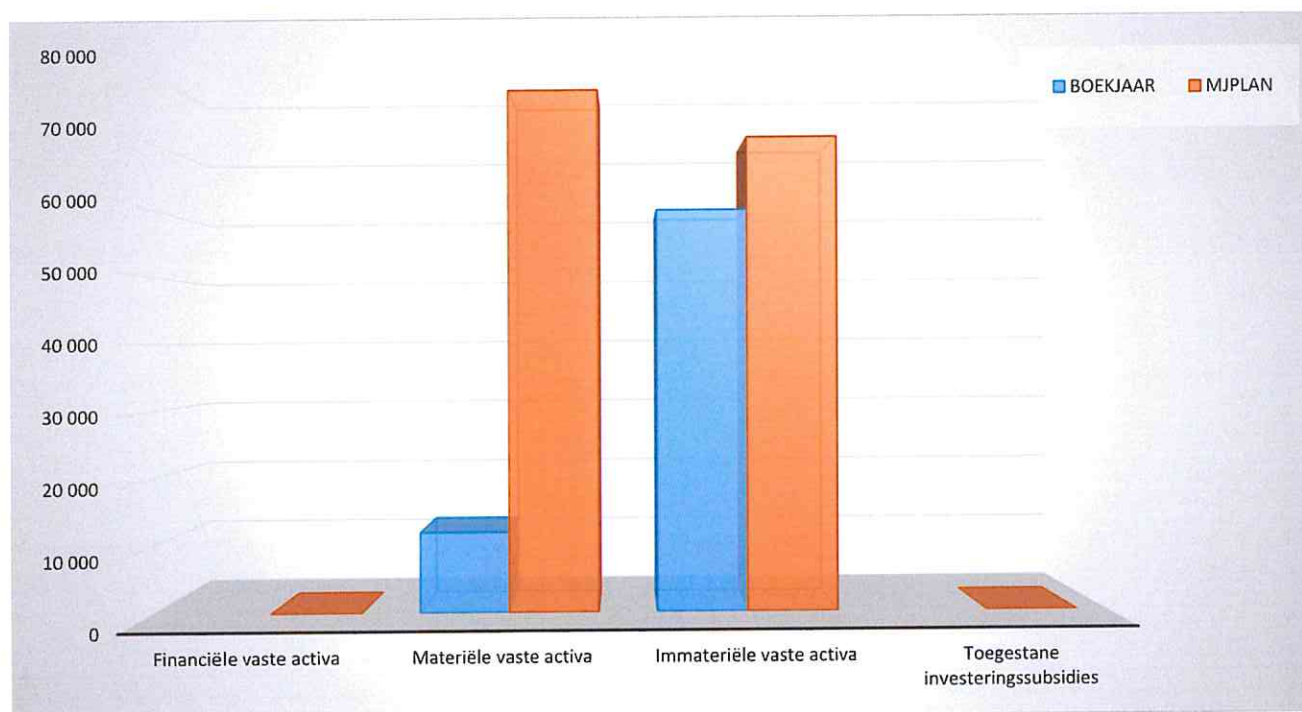
	2023		2022		MJPLAN	
Exploitatie-ontvangsten	1 119 633	100%	972 291	100%	1 063 810	100%
0742 Sportinfrastructuur	756 118	68%	713 203	73%	767 500	72%
0710 Feesten en plechtigheden	133 464	12%	16 637	2%	99 960	9%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	81 017	7%	81 017	8%	81 100	8%
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	74 014	7%	16 835	2%	33 300	3%
0119 Overige algemene diensten	69 799	6%	139 483	14%	76 000	7%
0530 Land-, tuin- & bosbouw	5 039	0%	5 049	1%	5 900	1%
0030 Financiële aangelegenheden	182	0%			50	0%
**** Overige beleidsvelden			68	0%		



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

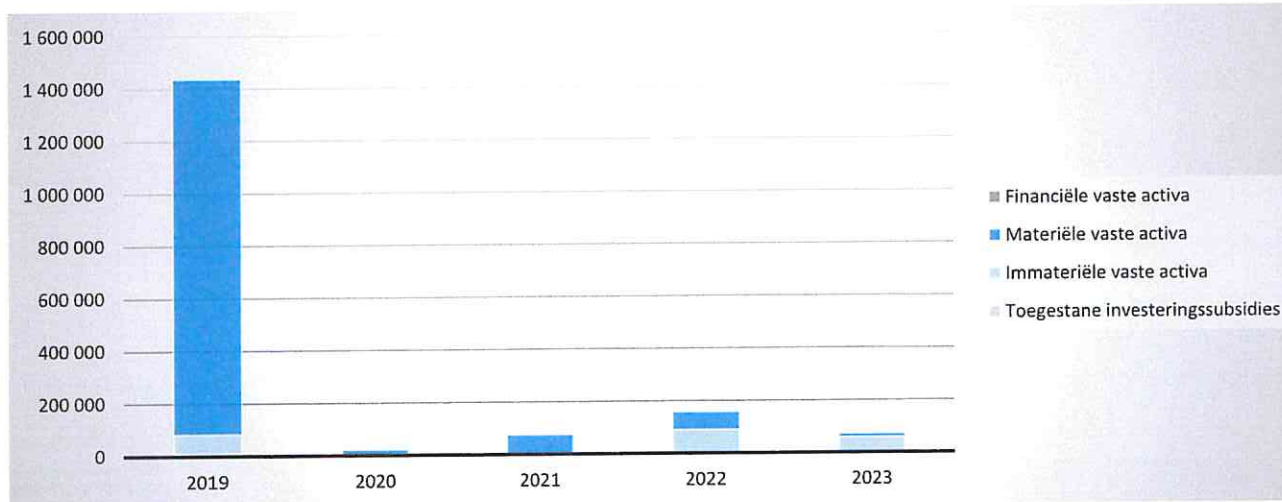
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	71 128	100%	147 100	100%	48%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	11 854	17%	77 100	52%	15%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	11 854		77 100		15%
Terreinen en gebouwen			60 000		
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	11 854		17 100		69%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	59 274	83%	70 000	48%	85%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsuitgaven	71 128	100%	156 787	100%	73 856	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	11 854	17%	67 621	43%	73 856	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	11 854		67 621		73 856	
Terreinen en gebouwen					64 221	
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	11 854		67 621		9 635	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	59 274	83%	89 166	57%		
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

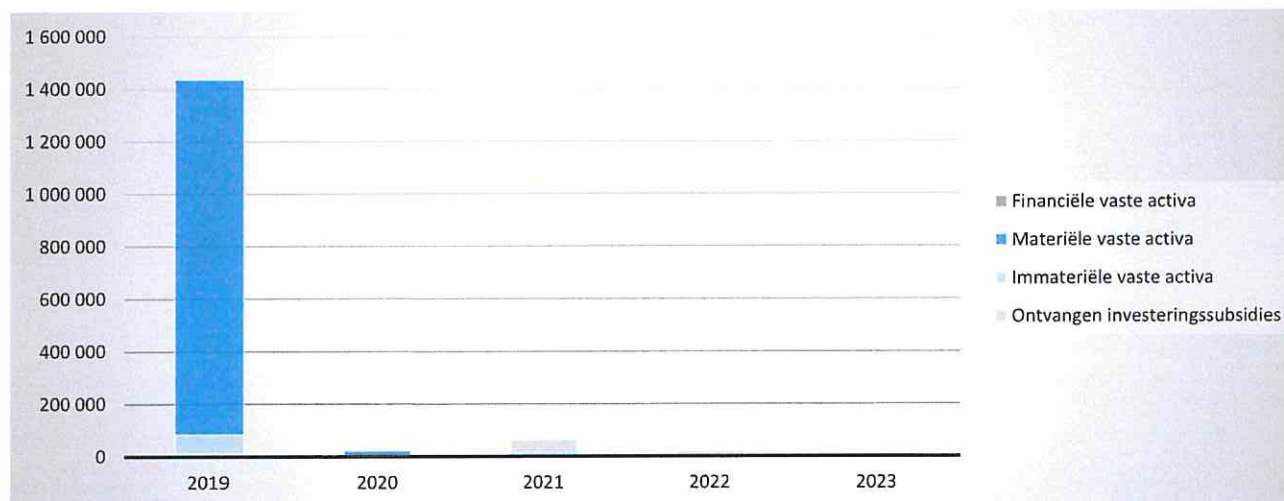
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten			60 000	100%	
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke 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			60 000	100%	



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsontvangsten			19 970	100%	61 858	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>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies			19 970	100%	61 858	100%



ACTIVA	2023	2022
I. Vlottende activa	294 113,38	259 117,24
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	118 212,40	60 346,29
B. Vorderingen op korte termijn	173 094,39	197 061,82
1. Vorderingen uit ruiltransacties	59 153,00	74 686,82
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	113 941,39	122 375,00
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	2 806,59	1 709,13
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	1 044 032,38	1 111 171,75
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	886 865,38	1 013 278,30
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	886 865,38	1 013 278,30
a. Terreinen en gebouwen	712 492,32	802 922,36
b. Installaties, machines en uitrusting	126 946,10	140 662,19
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	47 426,96	69 693,75
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	148 439,10	89 165,55
TOTAAL ACTIVA	1 338 145,76	1 370 288,99

PASSIVA

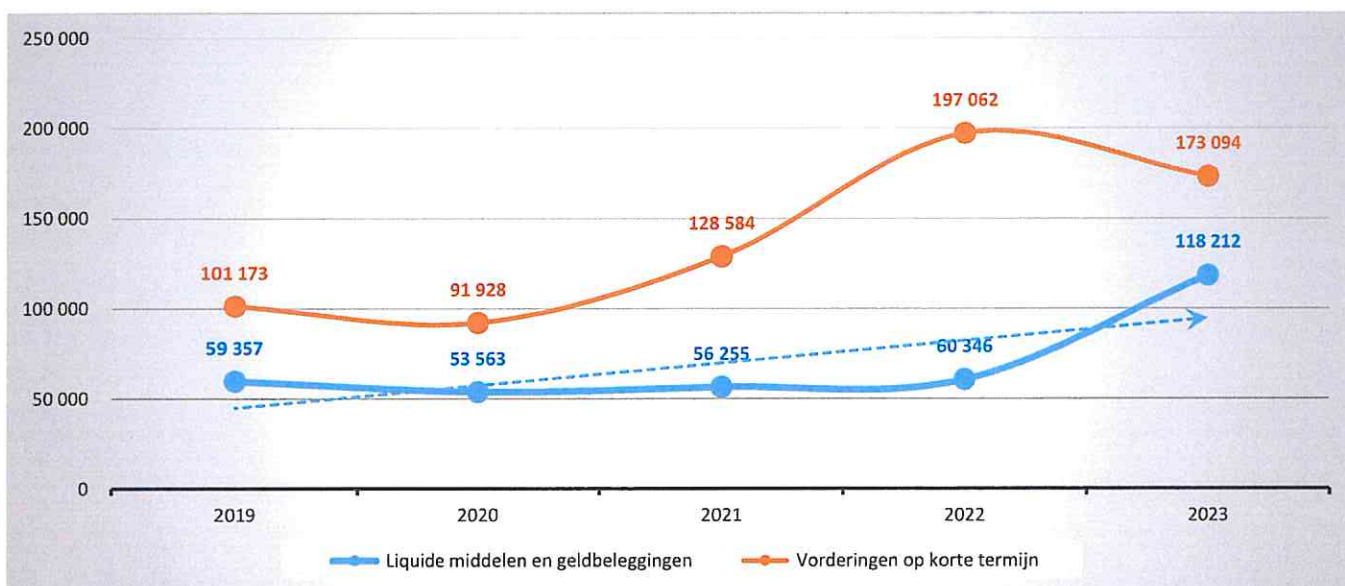
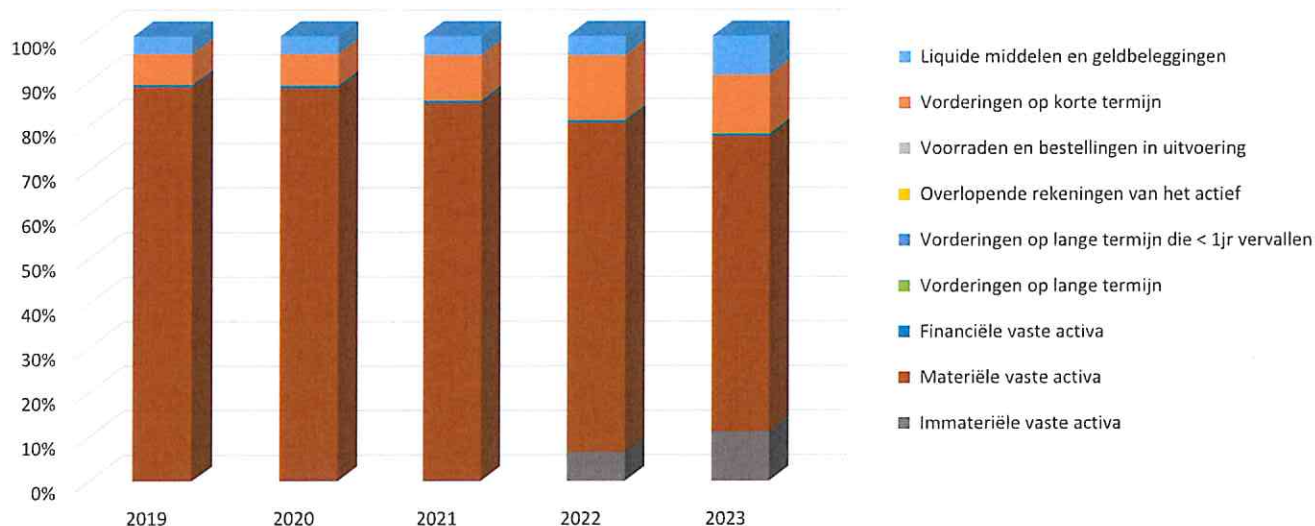
2023

2022

I. Schulden	832 058,06	791 200,17
A. Schulden op korte termijn	334 315,40	242 413,75
1. Schulden uit ruiltransacties	85 390,95	110 192,40
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	26 957,08	23 418,17
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	58 433,87	86 774,23
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	127 380,93	0,00
3. Overlopende rekeningen van het passief	179,06	107,98
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	121 364,46	132 113,37
B. Schulden op lange termijn	497 742,66	548 786,42
1. Schulden uit ruiltransacties	497 742,66	548 786,42
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	497 667,66	548 711,42
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	75,00	75,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	506 087,70	579 088,82
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	378 827,91	378 827,91
B. Gecumuleerd overschot of tekort	101 538,81	174 539,93
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	25 720,98	25 720,98
TOTAAL PASSIVA	1 338 145,76	1 370 288,99

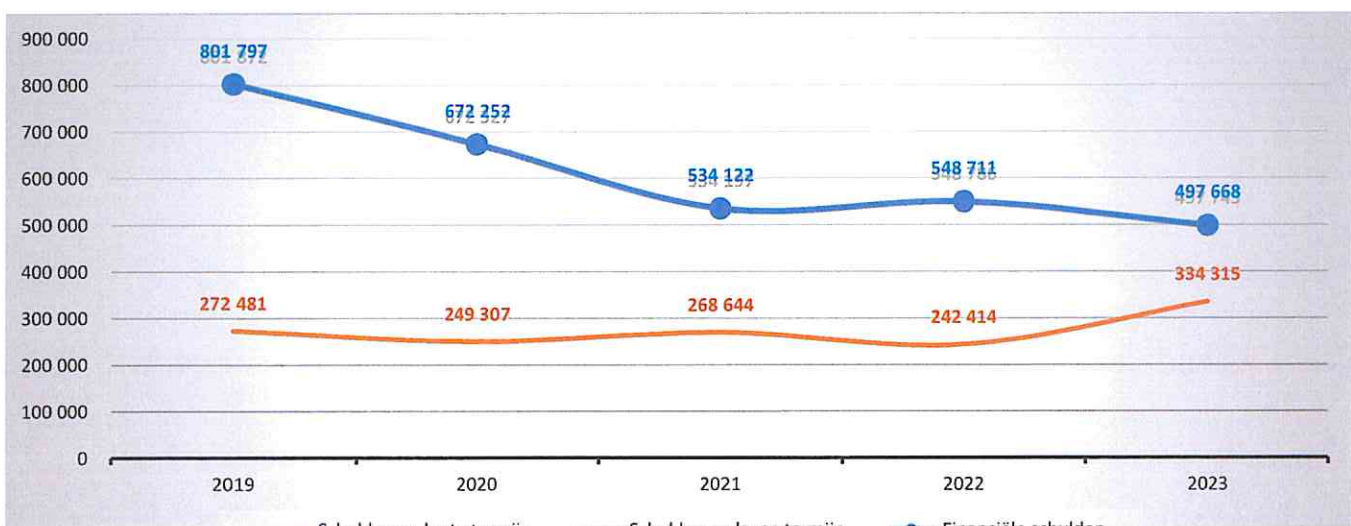
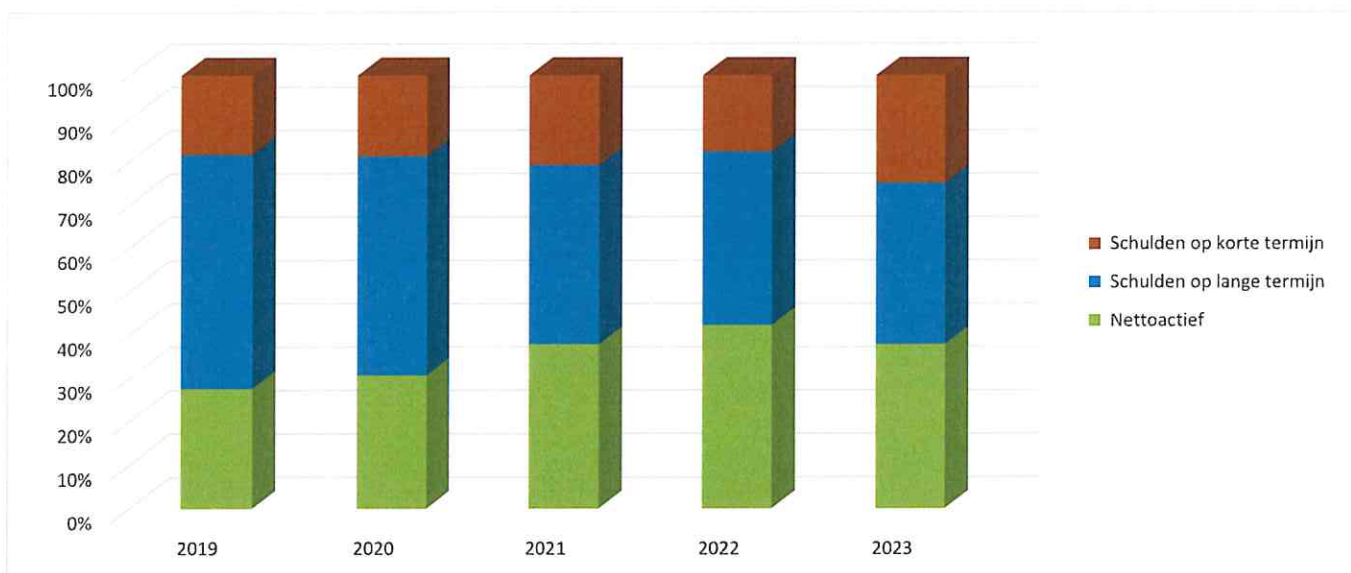
1. Samenstelling van de activa

	2023		2022		2021	
ACTIVA	1 338 146	100%	1 370 289	100%	1 292 242	100%
Vlottende activa	294 113	22%	259 117	19%	187 135	14%
Liquide middelen en geldbeleggingen	118 212	9%	60 346	4%	56 255	4%
Vorderingen op korte termijn	173 094	13%	197 062	14%	128 584	10%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>59 153</i>		<i>74 687</i>		<i>64 905</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>113 941</i>		<i>122 375</i>		<i>63 679</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	2 807	0%	1 709	0%	2 296	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	1 044 032	78%	1 111 172	81%	1 105 107	86%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	8 728	1%	8 728	1%	8 728	1%
Materiële vaste activa	886 865	66%	1 013 278	74%	1 096 379	85%
Immateriële vaste activa	148 439	11%	89 166	7%		



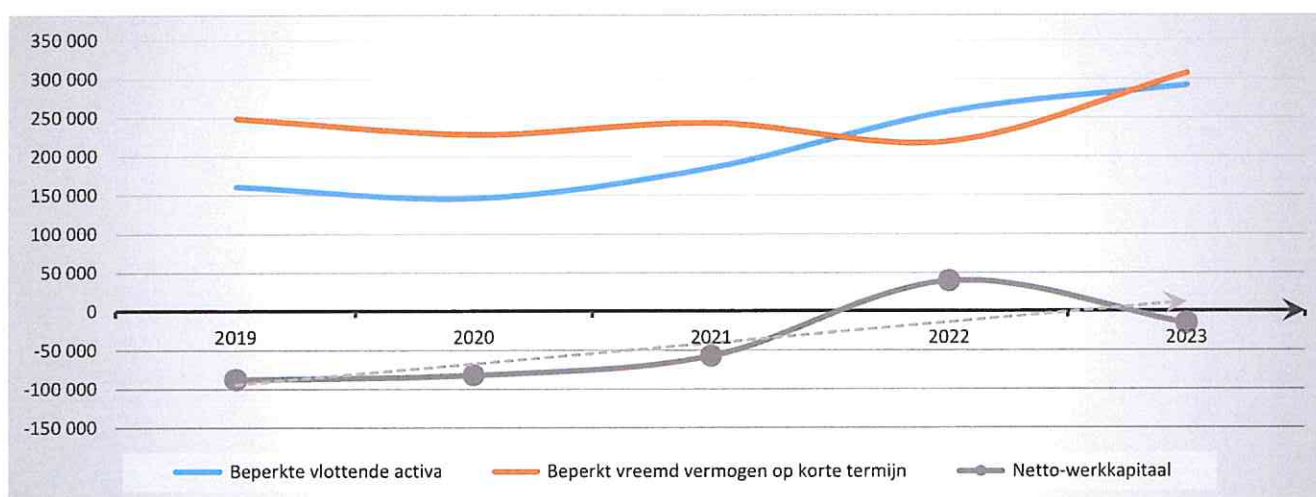
2. Samenstelling van de passiva

	2023		2022		2021	
PASSIVA	1 338 146	100%	1 370 289	100%	1 292 242	100%
Schulden op korte termijn	334 315	25%	242 414	18%	268 644	21%
Schulden uit ruiltransacties	85 391	6%	110 192	8%	109 060	8%
Voorzieningen voor risico's en kosten	26 957		23 418		25 581	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	58 434		86 774		83 479	
Schulden uit niet-ruiltransacties	127 381	10%			9 866	1%
Overlopende rekeningen van het passief	179	0%	108	0%	111	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	121 364	9%	132 113	10%	149 607	12%
Schulden op lange termijn	497 743	37%	548 786	40%	534 197	41%
Schulden uit ruiltransacties	497 743	37%	548 786	40%	534 197	41%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	497 668		548 711		534 122	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	75		75		75	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	506 088	38%	579 089	42%	489 401	38%



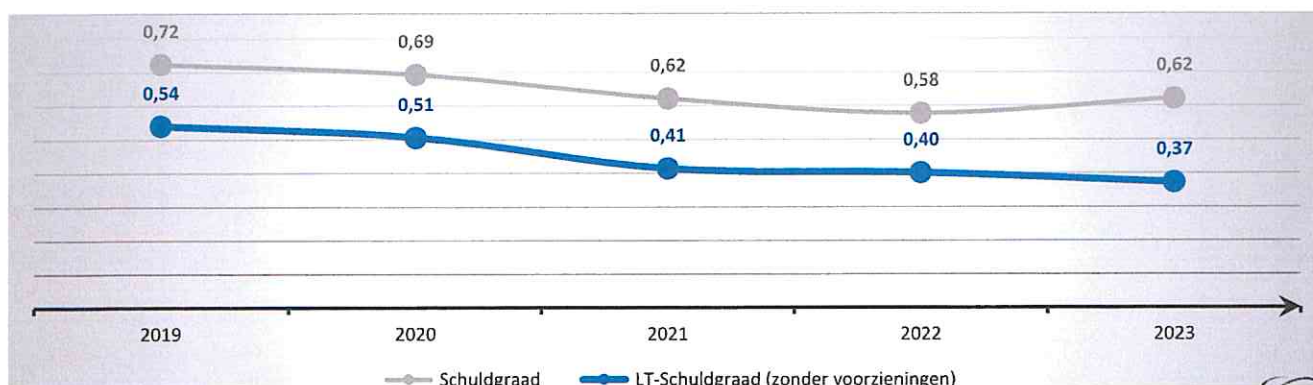
1. Liquiditeit

	2023	2022	2021	2020
Beperkte vlottende activa	291 307	257 408	184 839	145 491
Liquide middelen en geldbeleggingen	118 212	60 346	56 255	53 563
Vorderingen op korte termijn	173 094	197 062	128 584	91 928
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>59 153</i>	<i>74 687</i>	<i>64 905</i>	<i>55 496</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>113 941</i>	<i>122 375</i>	<i>63 679</i>	<i>36 433</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	307 179	218 888	242 952	228 214
Schulden uit ruiltransacties	58 434	86 774	83 479	77 384
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>58 434</i>	<i>86 774</i>	<i>83 479</i>	<i>77 384</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	127 381		9 866	1 995
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	121 364	132 113	149 607	148 835
Netto-werkkapitaal	-15 872	38 521	-58 113	-82 723



2. Solvabiliteit

	2023	2022	2021	2020
Vreemdvermogen	832 058	791 200	802 841	921 634
Totaal vermogen	1 338 146	1 370 289	1 292 242	1 330 062
Schuldgraad	0,62	0,58	0,62	0,69
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	497 743	548 786	534 197	672 327
Totaal vermogen	1 338 146	1 370 289	1 292 242	1 330 062
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,37	0,40	0,41	0,51



AGB SCHELLE

Jaarrekening 2023
NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

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

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

88

Activa

Vaste activa	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Immateriële vaste activa	21/28	1.044.032,38	-6%	1.111.171,75	1.182.444,91	1.322.187,25
	21	0,00	-	0,00	998,63	2.000,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	21100000	5.000,00	100%	0,00	0,00	0,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	21100009	-5.000,00	-100%	0,00	0,00	0,00
Materiële vaste activa	22/27	1.035.304,48	-6%	1.102.443,85	1.172.718,38	1.311.459,35
Terreinen en gebouwen	22	712.492,32	-11%	802.922,36	892.728,25	1.025.144,25
Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	22000000	467.117,27	100%	0,00	0,00	0,00
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	22200000	233.484,68	100%	0,00	0,00	0,00
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrij	22200009	-191.590,14	-100%	0,00	0,00	0,00
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	22910000	1.382.117,30	100%	0,00	0,00	0,00
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	22910009	-1.178.636,79	-100%	0,00	0,00	0,00
Installaties, machines en uitrusting	23	126.946,10	-10%	140.662,19	175.203,55	240.173,79
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	23500000	772.173,38	100%	0,00	0,00	0,00
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	23500009	-645.227,28	-100%	0,00	0,00	0,00
Meubilair en rollend materieel	24	47.426,96	-32%	69.693,75	28.447,03	46.141,31
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24500000	15.264,02	100%	0,00	0,00	0,00
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	24500009	-15.264,02	-100%	0,00	0,00	0,00
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24700000	19.119,05	100%	0,00	0,00	0,00
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	24700009	-13.375,82	-100%	0,00	0,00	0,00
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	24800000	298.851,58	100%	0,00	0,00	0,00
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	24800009	-257.167,85	-100%	0,00	0,00	0,00
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27	148.439,10	66%	89.165,55	0,00	0,00

88

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Financiële vaste activa						
Plannen en studies - Activa in aanbouw	27000000	148.439,10	0,00	0,00	0,00	0,00
28		8.727,90	8.727,90	8.727,90	8.727,90	8.727,90
Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	28100000	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere aandelen - aanschaffingswaarde	28400000	8.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlottende activa						
Vorderingen op ten hoogste één jaar	29/58	294.113,38	259.117,24	187.135,15	147.616,77	161.997,41
Handelsvorderingen	40/41	173.094,39	197.061,82	128.583,90	91.928,48	101.172,83
40		59.018,00	74.551,82	64.770,08	55.360,80	77.144,93
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	40000000	48.175,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	40400000	4.994,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Te ontvangen creditnota's	40400100	2.808,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	40600000	3.039,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	40700000	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	40900000	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41		114.076,39	122.510,00	63.813,82	36.567,68	24.027,90
Overige vorderingen						
Terug te vorderen btw	41100000	26.023,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorderingen wegens investeringssubsidies	41600000	4.992,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	41610000	82.925,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Borgtochten betaald in contanten	41800000	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquide middelen	54/58	118.212,40	60.346,29	56.255,07	53.562,86	59.356,52
Belfius - zichtrekening	55010100	114.599,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisierekening debetkaart	55010200	3.162,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Belfius - spaarrekening	55010203	26,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Kas	57010001	423,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Overlopende rekeningen	490/1	2.806,59	1.709,13	2.296,18	2.125,43	1.468,06
Over te dragen kosten	49000000	2.806,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal van de activa	20/58	1.338.145,76	1.370.288,99	1.292.241,88	1.330.061,68	1.484.184,66

58

Passiva

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Eigen vermogen	10/15	411.380,72	484.381,84	395.936,51	334.178,08	321.091,19
Inbreng	10/11	25.720,98	25.720,98	25.720,98	25.720,98	0,00
Onbeschikbaar	111	25.720,98	25.720,98	25.720,98	0,00	0,00
Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal	11190000	25.720,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserves	13	4.822,10	4.822,10	4.822,10	4.822,10	4.822,10
Onbeschikbare reserves	130/1	2.572,10	2.572,10	2.572,10	2.572,10	0,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	2.572,10	2.572,10	2.572,10	2.572,10	0,00
Statutair onbeschikbare reserves	13110000	2.572,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Belastingvrije reserves	132	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
Investeringsreserve	13210000	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overgedragen winst (verlies)	14 (+)/(-)	96.716,71	169.717,83	100.000,00	80.885,00	79.288,11
Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	14000000	96.716,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitaalsubsidies	15	284.120,93	284.120,93	265.393,43	222.750,00	211.260,00
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	15000000	295.370,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	15000009	-11.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	94.706,98	94.706,98	93.464,48	74.250,00	88.740,00
Uitgestelde belastingen	168	94.706,98	94.706,98	93.464,48	74.250,00	88.740,00
Uitgestelde belastingen	16800000	98.456,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgestelde belastingen in resultaat	16800009	-3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulden	17/149	832.058,06	791.200,17	802.840,89	921.633,60	1.074.353,47
Schulden op meer dan één jaar	17	497.742,66	548.786,42	534.196,93	672.326,98	801.872,42
Financiële schulden	170/4	497.667,66	548.711,42	534.121,93	672.251,98	801.797,42
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	74.296,96	96.742,32	118.118,86	151.841,73	183.977,51
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	17330000	74.296,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige leningen	174/0	423.370,70	451.969,10	416.003,07	520.410,25	617.819,91

59

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Andere leningen renteloze leningen						
GEM	17490002	423.370,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige schulden	178/9	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
Borgtochten ontvangen in contanten						
	17800000	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	334.136,34	242.305,77	268.533,24	248.127,39	271.737,53
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen						
	42	121.364,46	138.874,55	156.064,72	148.835,17	155.287,90
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur						
	42330000	22.445,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere leningen						
	42400002	98.919,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiële schulden						
	43	0,00	161,86	464,82	6.923,01	6.923,01
Overige leningen						
	439	0,00	161,86	464,82	6.923,01	6.923,01
Handelsschulden						
	44	14.791,41	26.437,55	44.031,58	40.688,59	28.425,96
Leveranciers	440/4	14.791,41	26.437,55	44.031,58	40.688,59	28.425,96
Leveranciers						
	44000000	10.183,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Te ontvangen facturen						
	44400000	4.607,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Vooruitbetalingen op bestellingen						
	46	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten						
	45	62.049,54	60.735,38	56.855,71	42.842,67	66.665,87
Belastingen	450/3	11.310,54	13.525,85	22.958,95	11.876,39	43.617,40
Ingehouden bedrijfsvoorheffing						
	45300000	11.310,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Bezoldigingen en sociale lasten						
	454/9	50.739,00	47.209,53	33.896,76	30.966,28	23.048,47
Rijksdienst voor Sociale Zekerheid						
	45400000	22.677,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Bezoldigingen						
	45500000	1.103,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Voorzieningen voor vakantiegeld						
	45600000	26.957,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige schulden	47/48	135.930,93	14.096,43	9.116,41	6.837,95	14.434,79
Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat						
	47100000	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Borgtochten ontvangen in contanten						
	48800000	6.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige schulden uit niet-ruiltransacties						
	48910000	127.380,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Overlopende rekeningen	492/3	179,06	107,98	110,72	1.179,23	743,52

12

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Toe te rekenen kosten	49200000	179,06	100%	0,00	0,00	0,00
Totaal van de passiva	10/49	1.338.145,76	-2%	1.292.241,88	1.330.061,68	1.484.184,66

93

Resultatenrekening

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Brutomarge	9900 (+)/(-)	560.720,84	722.549,26	683.825,44	635.611,64	622.048,19
Bedrijfsopbrengsten	70/74	1.117.794,80	969.369,03	859.133,62	795.269,36	835.247,11
Omzet	70	947.779,97	868.634,74	475.092,16	356.814,64	725.841,75
Verkoop van groene stroom	70000060	29.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkoop elektrische energie	70000061	29.181,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbrengsten uit andere verkopen	70000999	55.207,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbrengsten gokart race	70050040	415,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegangsgelden STF	70100030	15.679,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegangsgelden Like-me	70100031	18.045,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegangsgelden Netwerkevent stf	70100032	1.824,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegangsgelden Chiro fuif	70100033	13.360,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Visverloven	70200080	4.528,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Sponsoring	70300000	14.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere terugvorderingen en tussenkomsten	70409999	10.298,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbr uit verhuur zalen en lokalen SH	70500010	17.885,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbr uit verhuur kegelkelder	70500011	2.303,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbr uit verpachtingen	70500030	2.316,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbr uit verhuur infrastructuur volkstuinten	70500040	2.721,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere huuropbrengsten	70509999	1.855,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere huuropbrengsten - retributie speelplein Kattenberg	70519999	16,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere huuropbr : verhuur reclamepanelen	70529999	433,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere opbr : verhuur park	70539999	268,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere opbr : huur feestmateriaal	70549999	7.888,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere opbr : plaatsrecht markten	70559999	2.104,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Opbrengsten uit concessies	70600010	16.048,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Prijssubsidies	70700000	700.974,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere bedrijfsopbrengsten	74	170.014,83	100.734,29	384.041,46	438.454,72	109.405,36
Bijdrage contingent gesco's	74020000	81.016,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Personeelssubsidies sociale maribel	74050020	71.744,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Algemene personeelssubsidies	74050070	3.049,21	0,00	0,00	0,00	0,00

94

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Schadevergoedingen	74500010	5.576,67	100%	0,00	0,00	0,00
Fietslease	74500090	8.483,40	100%	0,00	0,00	0,00
Voordelen in natura	74700010	144,00	100%	0,00	0,00	0,00
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	557.073,96	126%	175.308,18	159.657,72	213.198,92
Aankopen	600/8	27.757,61	100%	0,00	0,00	0,00
Aankopen dranken	60000001	24.117,61	100%	0,00	0,00	0,00
Aankopen voeding	60000002	3.640,00	100%	0,00	0,00	0,00
Diensten en diverse goederen	61	529.316,35	114%	175.308,18	159.657,72	213.198,92
Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor het gebruik van onroer...	61029999	6.500,00	100%	0,00	0,00	0,00
Onderhoud en herstellingen gebouwen	61030000	10.468,75	100%	0,00	0,00	0,00
Benodigdheden voor gebouwen	61030010	5.422,58	100%	0,00	0,00	0,00
Prestaties van derden voor o + h gebouwen	61030100	370,00	100%	0,00	0,00	0,00
Overig onderhoud en herstelling gebouwen	61030999	4.652,60	100%	0,00	0,00	0,00
Elektriciteit	61100000	28.144,34	100%	0,00	0,00	0,00
Gas	61110000	14.942,28	100%	0,00	0,00	0,00
Water	61130000	1.969,47	100%	0,00	0,00	0,00
Brandverzekeringen	61201000	3.811,93	100%	0,00	0,00	0,00
Burgerlijke aansprakelijkheid	61201500	1.091,54	100%	0,00	0,00	0,00
Verzekering voertuigen	61201600	1.638,19	100%	0,00	0,00	0,00
Overige Verzekeringen (electronica, sport)	61209999	711,42	100%	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen consultancy	61310020	5.611,00	100%	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	61310040	52,90	100%	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	61310050	4.089,10	100%	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers...	61310060	215.821,11	100%	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen expertises	61310100	1.212,66	100%	0,00	0,00	0,00
Fietsleasing	61320000	6.324,75	100%	0,00	0,00	0,00
Andere erelonen en vergoedingen voor perstaties van derden	61399999	2.233,09	100%	0,00	0,00	0,00
Kantoorbenodigdheden	61410010	3.291,04	100%	0,00	0,00	0,00

95

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Documentatie en abonnementen	61410020	180,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Post-en frankeringskosten	61410030	487,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Communicatiekosten telefoon en internet	61410040	1.503,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Huur technische benodigdheden	61415000	86.095,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige administratiekosten	61419999	3.561,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Aankoop klein hard-en softwaremateriaal	61420010	598,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Huur computermaterieel	61422000	3.447,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Onderhoudscontracten computermaterieel	61428000	15.132,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Representatie- en receptiekosten	61430010	11.298,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Restaurantkosten	61430040	3.733,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Prijzen	61430060	3.309,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiciteit, advertenties en info	61430070	20.886,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige administratie- en kantoorkosten	61490000	2.244,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Aankopen technisch materieel	61500010	7.790,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Controle- en keuringsorganismen tech materieel	61500040	2.607,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Lidmaatschappen	61500060	1.738,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Opleidingskosten	61500100	1.123,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Kosten werkklleding	61500110	614,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Huur technisch materieel	61502000	3.309,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Onderh en herstelling tech materieel	61503000	12.690,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig onderhoud en herstellingen	61504000	48,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige exploitatiekosten	61599999	3.317,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Controle- en keuring voertuigen	61600030	221,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Brandstof voertuigen	61600040	7.311,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Onderhoud en herstelling voertuigen	61603000	16.071,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Beplantingen	61699999	1.632,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62 (+)/(-)	483.246,86	466.998,65	495.814,19	467.614,47	414.482,79
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	62010000	56.623,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakantiegeld vastbenoemd personeel	62010020	3.741,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	62030000	270.029,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakantiegeld contractuelen	62030020	19.008,11	0,00	0,00	0,00	0,00

96

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	62110000	24.961,63	100%	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	62130000	77.058,98	100%	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - hospi - niet vast benoe...	62220000	1.166,00	100%	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen 2de pijler pensioen - niet vast benoemd personeel	62230000	7.792,04	100%	0,00	0,00	0,00
Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	62300000	3.538,91	100%	0,00	0,00	0,00
Eco cheques	62300010	1.560,00	100%	0,00	0,00	0,00
Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst	62310000	752,30	100%	0,00	0,00	0,00
Werknemersinhouding maaltijdcheques	62310009	-1.655,71	-100 %	0,00	0,00	0,00
Bijdrage aan andere sociale diensten	62310020	1.620,87	100%	0,00	0,00	0,00
Vakbondspremies	62310030	465,50	100%	0,00	0,00	0,00
Maaltijdcheques	62370000	11.232,00	100%	0,00	0,00	0,00
Verzekering arbeidsongevallen	62380000	5.220,36	100%	0,00	0,00	0,00
Reis en verblijfkosten	62390000	132,21	100%	0,00	0,00	0,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	138.266,99	-8%	151.193,93	160.258,90	178.844,94
Afschrijvingen op materiële vaste activa	63020000	138.266,99	100%	0,00	0,00	0,00
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4 (+)/(-)	0,00	100%	2.161,95	-39.499,75	0,00
Andere bedrijfskosten	640/8	5.177,23	-80%	4.547,34	38.043,75	4.329,63
Onroerende voorheffing	64000000	4.213,15	100%	0,00	0,00	0,00
Roerende voorheffing	64000010	0,05	100%	0,00	0,00	0,00
Belastingen en taksen op roll materieel	64000090	964,03	100%	0,00	0,00	0,00
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	-65.970,24	-180 %	30.108,03	9.194,27	24.390,83
Financiële opbrengsten	75/76B	182,30	-84%	0,03	2.250,00	2.112,63
Recurrente financiële opbrengsten	75	182,30	-84%	0,03	2.250,00	2.112,63
Opbrengsten uit financiële vaste activa	75000000	182,00	100%	0,00	0,00	0,00
Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen	75100020	0,21	100%	0,00	0,00	0,00

57

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Andere financiële opbrengsten	75999999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	0,00	0,00	0,00	2.250,00	2.112,60
Financiële kosten	65/66B	5.213,18	6.183,28	7.320,73	8.696,92	10.740,88
Recurrente financiële kosten	65	5.213,18	6.183,28	7.320,73	8.696,92	10.740,88
Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	65000000	5.198,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Debetintresten bankrekening	65700010	14,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadelige betalingsverschillen	65999999	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	-71.001,12	77.464,26	22.787,33	2.747,35	15.762,58
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	0,00	0,00	0,00	750,00	887,40
Belastingen op het resultaat	67/77 (+)/(-)	0,00	0,00	0,00	1.723,03	2.007,17
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	-71.001,12	77.464,26	22.787,33	1.774,32	14.642,81
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905 (+)/(-)	-71.001,12	77.464,26	22.787,33	1.774,32	14.642,81

98

Resultaatverwerking

	Codes	2023	2022	2021	2020	2019
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	98.716,71	177.464,26	103.672,33	81.062,43	80.752,39
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	-71.001,12	77.464,26	22.787,33	1.774,32	14.642,81
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	169.717,83	100.000,00	80.885,00	79.288,11	66.109,58
Overgedragen resultaat	790000000	169.717,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	96.716,71	169.717,83	100.000,00	80.885,00	79.288,11
Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	140000000	96.716,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Uit te keren winst	694/7	2.000,00	7.746,43	3.672,33	177,43	1.464,28
Vergoeding van de inbreng	694	2.000,00	7.746,43	3.672,33	177,43	1.464,28
Rechtthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694000000	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

99

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 EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van 19 / 06 / 2024

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

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

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

De bedragen van het vorige boekjaar zijn ~~2020-2021~~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
VOORZITTER


¹ Facultatieve vermelding.
² Schrappen wat niet van toepassing is.

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

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

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

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

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

Secretaris
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

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

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

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

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

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
MOORE Finance&Tax BV Nr.: 0451.657.041 BUREAU & DESIGN CENTER Esplanade 1 bus 96, 1020 Laken, België	50.631.067	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	1.044.032,38	1.111.171,75
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	1.035.304,48	1.102.443,85
Terreinen en gebouwen		22	712.492,32	802.922,36
Installaties, machines en uitrusting		23	126.946,10	140.662,19
Meubilair en rollend materieel		24	47.426,96	69.693,75
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	148.439,10	89.165,55
Financiële vaste activa	6.1.3	28	8.727,90	8.727,90
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	294.113,38	259.117,24
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Vorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	173.094,39	197.061,82
Handelsvorderingen		40	59.018,00	74.551,82
Overige vorderingen		41	114.076,39	122.510,00
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	118.212,40	60.346,29
Overlopende rekeningen		490/1	2.806,59	1.709,13
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	1.338.145,76	1.370.288,99

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	411.380,72	484.381,84
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	96.716,71	169.717,83
Kapitaalsubsidies		15	284.120,93	284.120,93
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	94.706,98	94.706,98
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	94.706,98

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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	832.058,06	791.200,17
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	497.742,66	548.786,42
Financiële schulden		170/4	497.667,66	548.711,42
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	74.296,96	96.742,32
Overige leningen		174/0	423.370,70	451.969,10
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	75,00	75,00
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	334.136,34	242.305,77
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	121.364,46	138.874,55
Financiële schulden		43	.....	161,86
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	161,86
Handelsschulden		44	14.791,41	26.437,55
Leveranciers		440/4	14.791,41	26.437,55
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	2.000,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	62.049,54	60.735,38
Belastingen		450/3	11.310,54	13.525,85
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	50.739,00	47.209,53
Overige schulden		47/48	135.930,93	14.096,43
Overlopende rekeningen		492/3	179,06	107,98
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	1.338.145,76	1.370.288,99

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge		9900	560.720,84	722.549,26
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	483.246,86	466.998,65
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	138.266,99	150.721,53
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		631/4	.....	-3.132,18
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	5.177,23	25.445,82
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	-65.970,24	82.515,44
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	182,30	1.132,10
Recurrente financiële opbrengsten		75	182,30	1.132,10
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	5.213,18	6.183,28
Recurrente financiële kosten		65	5.213,18	6.183,28
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	-71.001,12	77.464,26
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	-71.001,12	77.464,26
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	-71.001,12	77.464,26

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	98.716,71	177.464,26
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	-71.001,12	77.464,26
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	169.717,83	100.000,00
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)	96.716,71	169.717,83
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	2.000,00	7.746,43
Vergoeding van de inbreng	694	2.000,00	7.746,43
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	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	xxxxxxxxxxxxxxx	3.265.438,76
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	71.127,62	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	3.336.566,38	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	xxxxxxxxxxxxxxx	.....
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	xxxxxxxxxxxxxxx	2.162.994,91
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	138.266,99	
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	2.301.261,90	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	1.035.304,48	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXXXXX	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	XXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXX	.....
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	XXXXXXXXXXXXXXX	.....
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)	121.364,46
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	298.830,01
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	198.912,65
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

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

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9087	9,1	8,5
76		
(76A)		
(76B)		
66		
(66A)		
(66B)		
6502		

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
- Vruchtgebruik: 3,33 % lineair

Immateriële vaste activa met "onbepaalde 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.

Vorraden

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 teruggedronken.

- 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.
- Herwaarderingsen 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	
<i>Gemeente Schelle</i> <i>0207.536.547</i> <i>Fabiolalaan 55, 2627 Schelle, België</i>	<i>Kapitaal: €</i> <i>25.720,98</i>			100

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**

	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)
Gemiddeld aantal werknemers	100	7,5	2,3	9,1 (VTE)	8,5 (VTE)
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101	11.757	1.939	13.696 (T)	14.639 (T)
Personeelskosten	102	414.831,58	68.415,28	483.246,86 (T)	466.998,65 (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	2	9,3
110	7	2	8,3
111	1	.....	1,0
112	.....	.....	.....
113	.....	.....	.....
120	6	1	6,8
1200	.....	.....	.....
1201	5	1	5,8
1202	1	.....	1,0
1203	.....	.....	.....
121	2	1	2,5
1210	.....	.....	.....
1211	1	1	1,5
1212	1	.....	1,0
1213	.....	.....	.....
130	.....	.....	.....
134	2	.....	2,0
132	6	2	7,3
133	.....	.....	.....

TABEL VAN HET PERSONEELSVERLOOP 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	1	.....	1,0
305	.....	.....	.....

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

[illegible]

* = Includet aflossingen op collectie aflossing betreft

[illegible]

* = inclusief aflossingen en vallden aflossingsleningen

[illegible]

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

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

* = inklusiv afløsningen og fuldledig afholdelse af tjenesten

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

* = Inclusief aflossingen op volledig afgeleaste leningen

[illegible]¹ = the least affixes on valency-assigning elements

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DIUR	Afschrijving 2020	Boekwaarde 2020	Afschrijving 2021	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023
22900000	Overdracht OG gemeente aan AGB Park	2006	108 259,36	0		108 259,36		108 259,36		108 259,36		108 259,36
22910000	Werken 14/06-30/09/06	2006	35 322,03	20	1 766,10	10 432,11	2 031,18	8 400,93	1 766,10	8 634,83	1 766,10	4 868,73
22910000	Werken 01/10/06 - 31/10/06	2006	155 661,80	20	7 783,09	45 973,54	8 951,26	37 022,28	7 783,09	29 239,19	7 783,09	21 456,10
22910000	Ereloon architect	2006	4 689,99	20	234,50	1 360,09	265,52	1 094,57	234,50	860,07	234,50	625,57
22910000	Werken 01/10/2006 - 31/10/06	2006	15 229,19	20	761,46	4 497,82	875,75	3 622,07	761,46	2 860,61	761,46	2 099,15
22910000	Werken 01/11/2006 - 30/11/2006	2006	24 455,42	20	1 222,77	7 246,19	1 410,21	5 835,98	1 222,77	4 613,20	1 222,77	3 390,43
22910000	Ereloon architect	2006	10 141,73	20	507,09	2 706,29	535,07	2 171,22	507,09	1 664,13	507,09	1 157,04
22910000	Werken 01/11/06 - 30/11/06 - meerwerken	2006	4 454,83	20	222,74	1 319,98	256,89	1 063,09	222,74	840,35	222,74	617,61
22910000	Werken 01/12/2006 - 31/12/2006	2006	76 958,73	20	3 847,94	22 982,18	4 467,60	18 514,58	3 847,94	14 666,64	3 847,94	10 818,70
22910000	Overdracht OG gemeente aan AGB Sporthal	2006	597 371,06	20	44 961,78	163 708,95	34 746,72	128 962,23	29 868,55	99 033,67	29 868,55	69 225,12
22910000	Overdracht gemeente aan AGB Restaurant	2006	66 480,51	20	3 324,03	19 898,59	3 866,91	16 031,68	3 324,03	12 707,66	3 324,03	9 383,63
22920000	Wegenis en rioleringswerken	2006	12 568,45	20	628,42	3 730,18	725,77	3 004,41	628,42	2 375,99	628,42	1 747,56
23500000	20 voet container	2006	1 650,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Breekhamer Hitachi 950W prom	2006	561,65	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Schuimtoestel	2006	678,21	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Seutiekastjes	2006	342,75	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	stof/waterzuiger	2006	499,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	V store roldeurkast	2006	375,06	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	HP laserprinter	2006	419,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24800000	Aanhangwagen	2006	4 000,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Vorderingsstraat 4 - meerwerken	2007	36,16	20	1,81	10,83	1,80	9,03	1,81	7,22	1,81	5,41
22910000	Ereloon architect	2007	5 317,58	20	265,88	1 595,27	265,67	1 329,60	265,88	1 063,72	265,88	797,84
22910000	Vorderingsstraat 5 - meerwerken	2007	834,38	20	41,72	250,31	41,68	208,63	41,72	166,91	41,72	125,19
22910000	Ereloon architect	2007	4 887,23	20	244,36	1 466,18	244,17	1 222,01	244,36	977,65	244,36	733,29
22910000	Vorderingsstraat 4 - meerwerken	2007	36,17	20	1,81	10,84	1,81	9,03	1,81	7,22	1,81	5,41
22910000	Materiaal bodkamer	2007	2 321,62	20	116,08	696,50	115,99	580,51	116,08	464,42	116,08	348,34
22920000	Wegenis en rioleringswerken	2007	22 183,13	20	1 109,16	6 654,92	1 108,29	5 546,63	1 109,16	4 437,47	1 109,16	3 328,31
22920000	Frietseninstall 40 fietsen	2007	5 485,20	20	274,26	1 645,56	274,04	1 371,52	274,26	1 097,26	274,26	823,00
23500000	Fietsenrekken Forever	2007	4 625,85	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Multiparameter met sonde	2007	2 259,60	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Gelboede werktafel	2007	3 168,90	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Vaatwasser	2007	2 615,76	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Linn geratebau	2007	1 680,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Feststafels	2007	5 472,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Decoupeerzaagmachine	2007	375,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Lijnmarkeringsmachine	2007	218,18	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Grasmachine sabo/bosmaaler	2007	2 123,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	High speed borstelmaschine	2007	1 463,32	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	2 kruiwagens	2007	231,16	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Schuurmachine	2007	4 800,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Laptop acer aspire T2300	2007	1 770,80	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Brandkoffer olle digitaal	2007	482,09	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Desktop packard bell 7002 intel	2007	494,74	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24800000	Camion Mercedes axor	2007	121 463,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22920000	Automatiseren 2 poorten	2008	4 365,00	20	218,25	1 527,75	218,10	1 309,65	218,25	1 091,40	218,25	873,15
23500000	Camrabewaking	2008	3 316,80	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Vitrinekast	2008	346,50	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Tweedehandshekkelen , klemmen en voeten	2008	1 600,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	PVC palletboxen	2008	261,54	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Dekfels	2008	372,89	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	PVC palletboxen	2008	1 532,79	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Podiumelementen	2008	4 000,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Afschrijving 2020	Boekwaarde 2020	Afschrijving 2021	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023
23500000	Party tenten onderdelen	2008	4 114,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Party tenten	2008	5 499,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Accu boormachine	2008	90,08	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	Ergonomische stoel	2008	525,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	Verrijdbare onderkast	2008	502,74	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	bureel	2008	220,98	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	bureel	2008	148,26	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	V store roldeurkast secretariaat	2008	389,88	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Laptop acer travelmate 5623	2008	1 396,68	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Laptop acer travelmate 6592	2008	1 729,11	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Ticketprinter	2008	661,00	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Kassamodule	2008	1 630,00	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24800000	Veegmachine cleango S4 W1c	2008	49 027,87	5					0,00	0,00	0,00	0,00
22900000	Speelplein Kattenberg	2009	297 000,00	0					0,00	0,00	0,00	0,00
22900000	Sportinfrastructuur	2009	108 779,36	20	5 288,97	43 661,73	5 434,00	38 227,73	5 438,97	297 000,00	5 438,97	297 000,00
23500000	Stapelrek	2009	1 518,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	HU lift transpalet	2009	400,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Camerabewaking SH	2009	3 841,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Nadalarbelen type Junior	2009	8 860,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Vervangpoten partytenten	2009	160,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Haagschaar	2009	272,98	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Bosmaier	2009	561,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Digitale camera	2009	348,76	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24600000	Zitnaaler	2009	54 300,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Solar installatie	2010	192 780,00	15	12 858,43	51 375,87	12 832,80	38 543,07	12 852,00	25 691,07	12 852,00	12 839,07
22910000	Toegangscontrole	2010	22 847,65	10					0,00	0,00	0,00	0,00
22920000	automatisering poort	2010	2 750,00	10					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Boormachine Hitachi	2010	369,00	10					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Boiler - spoelafmengkraan	2010	348,71	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Kettingzaag	2010	495,04	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Ansuling en mestopstelling Transf HS	2010	9 714,68	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Bewegingsmelders verlichting	2010	5 328,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Luidsprekers en draadloze microfoon	2010	1 378,23	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	herstellingen kegelbanen	2010	21 644,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Opzetdeprivieser	2010	114,88	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Tefelbladen	2010	1 643,83	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Schragen voor tafelbladen	2010	94,40	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	receptietafels	2010	285,09	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Zeilen partytenten	2010	410,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Net ontwikkelwagen	2010	170,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Net ontwikkelwagen	2010	170,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Mattenwagen	2010	332,90	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Kasten	2010	1 804,62	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Uitbreiding garantie 3 j	2010	53,33	5					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Packard bell netbook	2010	285,12	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Acer travelmate 7730	2010	833,21	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	LCD beeldscherm SH	2010	106,61	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	PC towermodel esprimo	2010	715,35	3					0,00	0,00	0,00	0,00
24800000	Tweedehands peugeot partner	2010	5 450,00	5					0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Scheidingwand	2011	22 795,00	20	1 139,75	11 397,50	1 138,90	10 258,60	1 139,75	9 118,85	1 139,75	7 979,10
22910000	Ereboon stabiliteitswerken	2011	4 590,00	20	229,50	229,50	229,33	2 065,67	229,50	1 836,17	229,50	1 806,67
22910000	Ereboon stabiliteitswerken	2011	2 160,00	20	108,00	1 080,00	107,92	972,08	108,00	864,08	108,00	756,08
22910000	Funderingsversterking kleedkamers SH	2011	63 726,73	20	3 186,34	31 863,36	3 183,96	28 679,40	3 186,34	25 493,06	3 186,34	22 306,72
22920000	Slenlaag parking SH	2011	1 816,00	20	90,80	908,00	90,73	817,27	90,80	726,47	90,80	635,67
23500000	ansluiting elect zonnepanelen	2011	5 249,57	15	350,15	1 749,99	349,54	1 399,45	349,97	1 049,48	349,97	699,51
23500000	Vouwstijgers Petry	2011	1 870,29	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	extra stablo's	2011	151,74	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Afschrijving 2020	Boekwaarde 2020	Afschrijving 2021	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023
23500000	Camera's	2011	3 001,49	5					0,00		0,00	0,00
23500000	Mobile air conditioning	2011	495,04	5					0,00		0,00	0,00
23500000	Tafelroketten	2011	363,46	5					0,00		0,00	0,00
23500000	AEG 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 zitmeubel	2011	4 000,00	5					0,00		0,00	0,00
22910000	Condenserende waterverwarmer	2012	2 730,00	20	136,50	1 591,50	136,41	1 365,09	136,50	1 228,59	136,50	1 092,09
23500000	Zonnepanelen gemeentehuis	2012	112 912,80	20	5 712,77	62 034,91	5 641,78	56 393,13	5 645,64	50 747,49	5 645,64	45 101,85
23500000	Zonnepanelen mortuarium	2012	12 842,28	20	642,11	7 063,26	641,67	6 421,59	642,11	5 779,48	642,11	5 137,36
23500000	Zonnepanelen gemeenteschool	2012	131 155,20	20	6 557,76	72 135,36	6 553,28	65 582,08	6 557,76	59 024,32	6 557,76	52 466,56
23500000	Louwerdraden resporgdijnen	2012	799,17	20	39,96	439,54	39,93	399,61	39,96	359,65	39,96	319,69
23500000	JVC Boornlaster RVN870BE 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	Vlaaggenmast	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	Transportwaggen stoelen	2012	1 840,00	5					0,00		0,00	0,00
23500000	60 feesttafels 150x75 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
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	340,03	4 080,35	339,74	3 740,61	340,03	3 400,58	340,03	3 060,55
23500000	Uitbreiding telefooncentrale	2013	439,92	5					0,00		0,00	0,00
23500000	Horizontaal net HAGS Unilay	2013	468,63	5					0,00		0,00	0,00
23500000	Handendrogers Airblade ABOE Steel	2013	1 798,20	5					0,00		0,00	0,00
23500000	Geluidsmeter 10Eazy Klasse RT	2013	1 455,00	5					0,00		0,00	0,00
23500000	6 verrobbare scheidingwanden	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 hangplot	2013	129,07	5					0,00		0,00	0,00
23500000	Kleefcijfers	2013	73,36	5					0,00		0,00	0,00
23500000	tumbimgmatten	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	555,60	88,74	370,40	92,60	277,80	92,60	185,20
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	164,00	10	65,60	98,40		-23,14	0,00	-23,14	0,00	-23,14
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	-202,00	10	-80,80	-121,20		-80,80	-20,20	-60,60	-20,20	-40,40
22910000	aansluiting meter elektriciteit ombouw	2014	506,01	10	202,41	303,60	50,57	151,84	50,60	101,24	50,60	50,63
22910000	ombouw hoogspanning	2014	767,36	10	306,95	460,41	76,68	230,27	76,74	153,53	76,74	76,79
22910000	ombouw hoogspanning SH	2014	1 388,37	10	555,35	833,02	138,74	416,61	138,84	277,78	138,84	138,94
22910000	ombouw hoogspanning SH	2014	400,10	10	160,04	240,06	39,98	120,06	40,01	80,05	40,01	40,04
22910000	indienstelling hoogspanning SH	2014	981,61	10	392,65	588,96	98,10	294,55	98,16	196,39	98,16	98,22
22910000	indienstelling hoogspanning SH	2014	572,32	10	228,93	343,39	57,19	171,74	57,23	114,51	57,23	57,28
23500000	Klaptafels 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
21400000	EPB studie sporthal	2015	4 500,00	5	0,00				0,00		0,00	0,00
22910000	nieuwe elect kast sport	2015	3 129,23	10		1 564,60	312,58	1 252,02	312,92	939,10	312,92	626,17
22910000	Vernieuwen verwarming sporthal	2015	202,00	10		101,00	20,18	80,82	20,20	60,62	20,20	40,42
22920000	grasvelden park	2015	1 542,46	10	154,25	616,98	154,08	462,90	154,25	308,65	154,25	154,41

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Afschrijving 2020	Boekwaarde 2020	Afschrijving 2021	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023
22920000	afspanning speeltuin Park	2015	916,78	10	91,68	366,71	91,58	275,13	91,68	183,45	91,77	91,77
22920000	div materialen speeltuin park	2015	487,00	10	48,70	194,80	48,65	146,15	48,70	97,45	48,70	48,75
22920000	Aankoop banken nieuwe speeltui	2015	2.346,30	10	234,63	938,52	234,37	704,15	234,63	469,52	234,63	234,89
22920000	heraanleg speelplein scherpens	2015	70.245,00	10	7.024,50	28.098,00	7.016,81	21.081,19	7.024,50	14.056,69	7.024,50	7.032,19
23500000	plaatsing PV zonnepanelen installatie Mijde	2015	88.179,99	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	aankoop aliro restaurant Scher	2015	5.160,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Diverse feestmaterialenpoola	2015	1.617,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	camerabewaking basketplein kat	2015	9.763,31	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	camerabewaking basketplein spo	2015	19.499,55	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	4 tenten uitfeendienst	2015	1.820,00	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	4 handdrogers	2015	3.606,37	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	aankoop afwasmachine restaurant	2015	5.138,01	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	overdracht meubelen en armatur	2015	4.132,23	5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Dompelpomp/cop	2016	1.716,92	5	343,38			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Geluidsinstallatie / euro events	2016	2.002,81	5	400,56			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Dak blokhu / chalet center	2016	6.367,25	5	1.273,46			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	tuinaanleg / van den bossche	2016	3.706,09	5	741,22			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	container blok / warsco units	2016	27.242,40	5	5.448,48			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Afdak hout volkstuint/Hartens	2016	4.022,07	5	804,41			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Schroefzuigmachine SH / Boma	2016	7.300,00	5	1.460,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Klapiatels en karren	2016	7.429,00	5	1.485,80			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21100000	I-rent	2017	5.000,00	5	1.001,37	998,63	998,63		0,00	0,00	0,00	0,00
22920000	Correctie heraanleg speelplein scherpens	2017	-26.293,28	10					0,00	0,00	0,00	0,00
22920000	Nieuwe speeltuin	2017	26.293,28	10					0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	camera's petanquebaan , speed	2017	10.970,65	5	2.194,13	2.194,13	2.191,13	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
23500000	gekoelde werktafel	2017	2.585,00	5	517,00	517,00	516,29	0,71	0,71	0,00	0,00	0,00
22910000	ALC	2018	1.500,00	10		1.200,00	149,90	1.050,10	150,00	900,10	150,00	750,10
22910000	ALC	2018	6.706,16	10		5.364,93	670,16	4.694,77	670,62	4.024,15	670,62	3.353,54
22910000	ALC vloeren	2018	7.716,51	10		6.173,21	771,12	5.402,09	771,65	4.630,44	771,65	3.858,79
22910000	Forceville	2018	1.875,88	10		1.500,70	187,46	1.313,24	187,59	1.125,66	187,59	938,07
23500000	Furka dampkap	2018	6.407,00	5		3.844,20	1.280,23	2.563,97	1.281,40	1.282,57	1.282,57	0,00
23500000	Metafox tafels + karren	2018	5.309,00	5	1.061,80	2.123,60	1.062,77	1.062,77	1.062,77	0,00	0,00	0,00
23500000	Metafox steden + karren	2018	5.772,00	5	1.154,40	2.308,80	1.153,35	1.155,45	1.155,45	0,00	0,00	0,00
23500000	OFS fitnessstoelen	2018	6.768,00	5	1.353,60	2.707,20	1.352,37	1.354,83	1.351,83	3,00	3,00	0,00
23500000	Van Dyck opvangbak	2018	17.872,31	5	3.574,46	7.148,92	3.571,20	3.577,72	3.577,72	0,00	0,00	0,00
23500000	Woodtex podiumelementen	2018	4.150,00	5	830,00	1.660,00	829,25	830,75	830,75	0,00	0,00	0,00
23500000	Herras	2018	2.130,74	5	426,15	852,30	425,76	426,54	426,54	0,00	0,00	0,00
23500000	HSK Keukeninrichting	2018	4.379,00	5	875,80	1.751,60	875,00	876,60	876,60	0,00	0,00	0,00
24500000	Bulka kantormeubelair	2018	31.376,32	5	6.275,26	12.550,53	6.269,54	6.280,99	6.280,99	0,00	0,00	0,00
24500000	HSK Keukenmeubelair	2018	1.504,80	5	300,96	601,92	300,69	301,23	301,23	0,00	0,00	0,00
22910000	Buitendeur JOC	2019	7.685,95	5	1.540,55	3.071,02	1.535,79	1.535,23	1.535,23	0,00	0,00	0,00
22910000	Automatische deur	2019	10.043,06	10		5.568,30	618,14	4.950,16	618,70	4.331,46	618,70	3.712,76
22910000	Volleyballen	2019	4.867,00	10		9.038,75	1.003,39	8.035,36	1.004,31	7.031,06	1.004,31	6.026,75
22910000	Deur SH	2019	9.789,00	10		4.380,30	486,26	3.894,04	486,70	3.407,34	486,70	2.920,64
23500000	Viaggenmast	2019	1.636,50	5	327,30	8.810,10	978,01	7.832,09	978,90	6.853,19	978,90	5.874,29
23500000	Camera's SH	2019	3.189,84	5	637,97	1.913,90	327,08	654,82	327,30	327,52	327,52	0,00
23500000	Waterverzachter	2019	3.252,62	5	650,52	1.951,57	637,53	1.276,37	637,97	638,41	638,41	0,00
23500000	Transport bruggen	2019	875,00	5	175,00	525,00	104,88	350,12	175,00	650,97	650,97	0,00
23500000	Alu loopbruggen	2019	520,00	5	104,00	312,00	103,93	208,07	175,00	175,12	175,12	0,00
23500000	Audiofysstem	2019	1.755,00	5	351,00	1.053,00	350,76	702,24	351,00	104,07	104,07	0,00
23500000	Vouwtenten	2019	3.285,35	5	657,07	1.971,21	656,62	1.314,59	657,07	657,52	657,52	0,00
23500000	Palenrammer	2019	2.039,00	5	407,80	1.223,40	407,52	815,88	407,80	438,30	438,30	0,00
24800000	Caddy Maxi	2019	20.151,27	5	4.030,25	12.090,76	4.027,50	8.063,26	4.030,25	4.033,01	4.033,01	0,00
24800000	Lichte vrachtwagen	2019	30.632,31	5	6.147,31	18.358,54	6.122,27	12.236,27	6.126,46	6.109,80	6.109,80	0,00
23500000	Inrichting keuken concessie	2020	4.455,00	5	1.226,25	3.228,75	890,51	2.338,24	891,00	1.447,24	891,00	556,24

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Afschrijving 2020	Boekwaarde 2020	Afschrijving 2021	Boekwaarde 2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023
23500000	Omheining park + poorten	2020	4 790,00	5		4 790,00	957,48	3 832,52	958,00	2 874,52	958,00	1 916,52
23500000	10 transportkarren voor 50 stoelen	2020	3 060,00	5		3 060,00	611,67	2 448,33	612,00	1 836,33	612,00	1 224,33
23500000	500 Klapstoelen	2020	5 200,00	5		5 200,00	1 039,43	4 160,57	1 040,00	3 120,57	1 040,00	2 080,57
23500000	Installaties, machines en ultrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2020	1 978,18	5		1 978,18	395,42	1 582,76	395,64	1 187,12	395,64	791,49
24700000	Aankoop laptop	2020	1 033,38	5	0,57	1 032,81	206,56	826,25	206,68	619,57	206,68	412,90
22900000	Aankoop volkstuinten	2021	61 857,91	0				61 857,91	0,00	61 857,91	0,00	61 857,91
22910000	Isolatie taverne, kleedkamers...	2021	2 362,88	10			105,12	2 257,76	236,29	2 021,47	236,29	1 785,18
23500000	bovengrondse watertank 10000l sporthal	2021	1 749,00	5			286,39	1 462,61	349,80	1 112,81	349,80	763,01
23500000	Feestmateriaal	2021	2 395,15	5			22,30	2 372,85	479,03	1 893,82	479,03	1 414,79
24700000	Upgrade camerasysteem sporthal	2021	5 490,81	5			6,01	5 484,80	1 098,16	4 386,64	1 098,16	3 288,48
21400007	Onderzoek dorpschart 2030	2022	97 610,55						0,00	97 610,55	0,00	97 610,55
23500000	Overname goederen 'K eet	2022	3 316,00	5					404,69	2 911,31	663,20	2 248,11
24800000	Aankoop hoogtelwerker	2022	64 305,00	5					8 974,00	55 331,00	12 861,00	42 470,00
21400007	Onderzoek dorpschart 2030	2023	59 273,55									
23500000	Carpet Right - vernieuwen vloer keukens Brasserie het park	2023	3 215,85	5							0,00	59 273,55
23500000	Forceville - Vervanging chauffage	2023	1 426,36	5							479,29	2 736,56
23500000	Diverse feestmateriaal	2023	5 170,00	5							73,47	1 352,89
23500000	2 Laptops Remicon	2023	2 041,86	3							192,64	4 977,36
											61,54	1 980,32
			3 027 612,37		159 983,90	1 173 992,08	151 193,93	1 096 653,90	150 721,53	1 111 163,91	138 266,98	1 044 024,55

128

130

Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2023	Voorziene aflossingen 2023 *	Werkelijke aflossingen 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2024
----------------------------	------------------------	----------------------------	------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	------------------------------

* = inkluderet afkræfteringen og vedligeholdelse af bygningerne^a = inclusief aflossingen op volledig afgeboekte leningen.[illegible]

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES

[illegible][illegible][illegible]

AGB SCHELLE

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL
15000000		Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	393 827,91	297 000,00
				61 857,91
				19 970,00
				15 000,00
40000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	48 175,21	48 175,21
40400000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	4 994,67	0,69
				15,89
				7,77
				3,68
				4,51
				433,83
				4 528,30
40400100		Te ontvangen creditnota's	2 808,26	1 449,34
				1 358,92
40600000		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	3 039,86	365,01
				2 674,85
40700000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1 100,00	1 100,00
40900000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	1 100,00	1 100,00
41100000		Terug te vorderen btw	26 023,42	26 023,42
41510000		Vorderingen wegens investeringsubsidies	4 992,50	4 992,50
41610000		Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	82 925,47	17 450,97
				1 333,82
				15 201,89
				32 904,21
				8 017,29
				8 017,29
42330000		Schulden aan kredietinstellingen aangaande door het bestuur	22 445,36	22 445,36
42400002		Andere leningen	98 919,10	41 800,00
				26 571,46
				2 629,33
				1 779,86
				3 088,61
				3 992,21
				2 890,37
				13 524,20

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL
44000000		Leveranciers	10 183,93	2 643,07
44400000		Te ontvangen facturen	4 607,48	10 183,93
				4,60
				4,61
				4,08
				849,13
				4,83
				90,00
				255,00
				85,10
				2 625,00
				200,00
				50,00
				435,13
44910000		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	0,00	2 000,00
44930000		Borgtochten ontvangen in contanten volkstuinten	5 475,00	5 475,00
44931000		Borgtochten ontvangen in contanten autodelen	375,00	375,00
44932000		Borgtochten ontvangen in contanten feestmateriaal	700,00	700,00
45300000		Ingehouden bedrijfsvoorheffing	11 310,54	1 019,47
				10 291,07
45400000		Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	22 677,95	22 677,95
45500000		Bezoldigingen	1 103,97	1 103,97
46100000		Voorzieningen voor vakantiegeld	26 957,08	26 957,08
48910000		Overige schulden uit niet-ruiltransacties	127 380,93	-81 982,73
				81 982,73
				-71 127,62
				111 543,75
				-743 035,20
				830 000,00
49000000		Over te dragen kosten	2 806,59	62,01
				43,18
				584,25
				37,62
				318,37
				212,24
				308,72
				35,77
				1 204,43
49200000		Toe te rekenen kosten	179,06	58,92
				36,04

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL
				84,10
55010100		Belfius - zichtrekening	114 599,99	114 599,99
55010200		Provisierekening debetkaart	3 162,24	3 162,24
55010203		Belfius - spaarrekening	26,67	26,67
57010001		Kas	423,50	423,50

VERANTWOORDING / TOELICHTING

Subsidie volkstuinten 2014
Subsidie volkstuinten 2021
Subsidie volkstuinten 2022
Subsidie omheining volkstuinten 2016 - wordt verrekend
Ouderdomsbalans per 31/12
O/2024/7-VEB-injectie muydenhof 11/2023
O/2024/6-VEB-injectie muydenhof 10/2023
O/2024/8-VEB-injectie SH 12/2023
O/2024/9-VEB-injectie GH 12/2023
O/2024/10-VEB-injectie GBS 12/2023
O/2024/39-BMG-Reclamepanelen SH 2023
O/2024/40-de schelse vissers-visverloven 2023
AF2024/44-VEB-CN elektriciteit 2023
AF2024/45-VEB-CN elektriciteit 2023
Saldo 31/12 Satellic
Vooruitbetaling loon vaste medewerkers
Dubieuze debiteuren per 31/12
WVM per 31/12
BTW per 31/12
Te ontvangen investeringsubsidie
Te ontvangen sociaal maribel (2019 - saldo)
Te ontvangen sociaal maribel (2020 - saldo)
Te ontvangen sociaal maribel (2021 - saldo)
Te ontvangen sociaal maribel (2022 - saldo)
Te ontvangen sociaal maribel (2023 - voorschot Q4)
Te ontvangen sociaal maribel (2023 - saldo)
Tranche 2024 BELFIUS
Aankoop sporthal en ongeving (gemeente)
Renteloze lening gemeente investeringen 2016
Renteloze lening gemeente investeringen 2017
Renteloze lening gemeente investeringen 2018
Renteloze lening gemeente investeringen 2019
Renteloze lening gemeente investeringen 2020
Renteloze lening gemeente investeringen 2021
Renteloze lening gemeente investeringen 2022

VERANTWOORDING / TOELICHTING

Renteloze lening gemeente investeringen 2023
Ouderdomsbalans per 31/12
AF /2024/39-VEB-elektriciteit
AF /2024/40-VEB-elektriciteit
AF /2024/41-VEB-elektriciteit
AF /2024/42-VEB-elektriciteit
AF /2024/43-VEB-elektriciteit
AF /2024/46-Anticimex-bestrijding knaagdieren
AF /2024/58-Mensure-griepsputten
Raming/-nbb-NEERLEGGING jr
Raming/-Q&A-afsluit bij 2022
AF /2024/84-Mvideoclub multimedia-film jaarmarkt 2023
AF /2024/85-Rivierenland-bijdrage kosten 2023
AF /2024/86-Autopartners -controle voertig 2023
Ontvangen vooruitbetalingen per 31/12
Waarborgen volkstuinten per 31/12
Waarborgen autodelen per 31/12
Waarborg feestmaterialen per 31/12
Aangifte S3815 - december
Aangifte S3797-3814 - december
RSZ-schuld per 31/12
Te betalen nettobezoldigingen per 31/12
Voorziening vakantiegeld per 31/12
Saldo R/C per 31/12/2022
Betaling 06/03/2023
Toegestane lening INV 2023
Aanrekening Toegestane lening INV (2016-2023)
Prijssubsidie 2023 (incl BTW)
Voorschotten Prijssubsidie 2023
AF2023/714-Claslo-huur copier 01/2024
AF2023/719-Telenet-fibernet
AF2023/686-O2O-fietslease
AF2023/116-Gantner-contract
AF2023/180-Gantner-contract
AF2023/180-Gantner-contract
AF2023/229-Gantner-contract
AF2023/384-Gantner-contract
AF2023/560-Gantner-contract
AF2024/80-Pidpa-
AF2024/81-Pidpa-

VERANTWOORDING / TOELICHTING

AF2024/82-Pidpa-
IBAN -0188
IBAN -9865
IBAN -0289
Saldo in kas per 31/12

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2023-KW1	0,00	728 553,46	0,00	67 921,45	0,00	0,00	0,00	0,00	414 448,62	382 026,29
2023-KW2	0,00	187 860,32	0,00	31 974,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585,50	218 249,02
2023-KW3	0,00	107 881,36	0,00	25 447,05	0,00	0,00	0,00	0,00	6 319,16	127 009,25
2023-KW4	0,00	213 317,06	0,00	16 680,29	0,00	0,00	0,00	0,00	707,09	229 290,26
	0,00	1 237 612,20	0,00	142 022,99	0,00	0,00	0,00	0,00	423 060,37	956 574,82

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	Correctie	31/12/2023
700	Verkopen en dienstprestaties	114 414,37		114 414,37
701	Verkopen en dienstprestaties	48 910,51		48 910,51
702	Verkopen en dienstprestaties	4 528,30		4 528,30
703	Verkopen en dienstprestaties	14 810,00		14 810,00
704	Verkopen en dienstprestaties	10 298,16		10 298,16
705	Verkopen en dienstprestaties	37 795,20		37 795,20
706	Verkopen en dienstprestaties	16 048,81		16 048,81
707	Verkopen en dienstprestaties	700 974,62		700 974,62
	Totaal BTW-omzet	947 779,97	0,00	947 779,97

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

Omzet uit BTW-aangiften	956 574,82	31/12/2023
Omzet uit boekhouding	947 779,97	
Te verantwoorden verschil	8 794,85	

Verantwoording	AR	8 794,85
Overgedragen BTW naar volgende periode		8 794,85
Totale verantwoordingsverschillen		0,00

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

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

		31/12/2023
Loonkost uit loonstaten		481 363,66
Loonkost uit boekhouding		481 363,66
Te verantwoorden verschil		0,00
Verantwoording	AR	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00