autonoom gemeentebedrijf

Fluctus Schelle

Financieel directeur

dossier behandeld door Rypens Nicole
contact via 03/871.98.42, fin@schelle.be
datum: 2025-06-04
uw bericht van:
uw kenmerk:
ons kenmerk: 202501327

Aan de leden van de Raad van Bestuur

202501327

Betreft: Jaarrekening AGB Fluctus 2024

Geachte mevrouw
Geachte heer

Ingesloten laten wij u de jaarrekening 2024 van het AGB geworden.

Deze zal behandeld worden op de eerstvolgende Raad Van Bestuur.

Hoogachtend,

Namens het directiecomité,

Betty Van Cauteren
secretaris

Rob Mennes
voorzitter

VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2024 TOT 31/12/2024

IDENTIFICATIEGEGEVENS
Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle
Fabiolalaan 55
2627 SCHELLE
BE 0879.775.746

INHOUDSOPGAVE

I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening
   1. Materiële en immateriële vaste activa
   2. Liquide middelen en geldbeleggingen
   3. Eigen vermogen
   4. Schulden
   5. Bedrijfsresultaat

II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.

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

IV. Werkzaamheden op gebied van onderzoek en ontwikkeling.

V. Bijkantoren van de vennootschap.

VI. Alarmprocedure bij opmerkelijke verliezen.

VII. Voorstel van de resultaatverdeling.

VIII. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft.

IX. Diverse

Bij de overige schulden vinden we voornamelijk de dividenduitkering (€ 2.000,00), ontvangen borgen (€ 6.100,00) en schuld ten aanzien van btw administratie (€ 6.278,82).
Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten terug welke worden toegerekend tot boekjaar 2024.

Bedrijfsresultaat

Het verlies over boekjaar 2024 bedraagt € -21.333,20. Samen met het overgedragen resultaat van 2023 (€ 96.716,71) komen we op een "Te bestemmen winst" eind 2024 van € 75.383,51.

II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

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

Er hebben zich geen belangrijke omstandigheden na balansdatum voorgedaan.

IV. Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

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

V. Bijkantoren van de vennootschap.

De vennootschap heeft geen bijkantoren.

VI. Alarmprocedure.

Niet van toepassing

VII. Voorstel van de resultaatverdeling

Nr.	*0879.775.746*	VKT-inb 5

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies) ....(+)/(-)	9906	*75.383,51*	*98.716,71*
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar ....(+)/(-)	(9905)	*-21.333,20*	*-71.001,12*
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar ....(+)/(-)	14P	*96.716,71*	*169.717,83*
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)	*73.383,51*	*96.716,71*
Tussenkomst van de vennoten in het verlies	794	....	....
Uit te keren winst	694/7	*2.000,00*	*2.000,00*
Vergoeding van de inbreng	694	*2.000,00*	*2.000,00*
Bestuurders of zaakvoerders	695	....	....
Werknemers	696	....	....
Andere rechthebbenden	697	....	....

Het verlies over boekjaar 2024 bedraagt € -21.333,20. Samen met het overgedragen resultaat van 2023 (€ 96.716,71) komen we op een "Te bestemmen winst" eind 2024 van € 75.383,51 en wordt als volgt verwerkt:

- Overgedragen naar volgend boekjaar voor een bedrag van € 73.383,51.
- Uitgekeerd dividend aan gemeente Schelle voor een bedrag van € 2.000,00.

AGB SCHELLE

Jaarrekening 2024

Ondernemingsnummer

0879-775-746

MOORE Public

23/05/25

AGB SCHELLE

Jaarrekening 2024

BBC

Inhoud BBC

K Kengetallen 2024

Beleidsevaluatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2024

J4 De balans per 31/12/2024

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

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 31/12/2024

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 2024 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2024 in grafiek

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

Toelichting jaarrekening 2024 AGB

De sporthal kende een normale bezetting en openingsuren. Voor de werking van het AGB wordt voor de exploitatie gebruik gemaakt van prijssubsidies. Voor de investeringen staat de gemeente een renteloze lening toe aan het AGB.

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 32,90 % en is aangepast naar 58,70 %.

Het bedrag van de investeringen bedraagt 111.039 euro en is volledig gefinancierd met een renteloze lening toegestaan door de gemeente.

Na het faillissement van de vorige concessiehouder zijn de concessievoorwaarden opnieuw gepubliceerd. Een nieuwe concessionaris is aangesteld en de uitbating is momenteel lopende.

In 2024 heeft de Dag van het Park plaatsgevonden. Door het slechte voorjaar is deze editie doorgegaan op het kerkplein in plaats van in het park. Het was een regenachtige dag wat voor een mindere opkomst heeft gezorgd. De uitgaven lagen in de lijn van de verwachtingen.

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

De wekelijkse markt bevindt zich nog steeds op plein voor het gemeentehuis. Het is een blijvende zoektocht om marktkramers warm te krijgen om op de wekelijke markt hun waren aan te bieden. De mogelijkheid tot het nuttigen van een drankje wordt voorzien in het gemeentehuis.

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

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 2024

AGB SCHELLE

KENGETALLEN BOEKJAAR 2024

	2024
Kastoestand per 31/12/2024	52 006
Openstaande vorderingen op KT	104 073
Openstaande schulden op KT	223 410
Exploitatieuitgaven in het boekjaar	812 867
Exploitatieontvangsten in het boekjaar	915 011
Budgettair resultaat van het boekjaar	-20 437
Gecumuleerd budgettair resultaat	86 155
Autofinancieringsmarge	-20 437
Investeringen in het boekjaar	178 509
Desinvesteringen in het boekjaar	6 000
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	61 470
Nieuw aangegane leningen	111 039
Vervroegde terugbetaling van leningen	
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2024	607 491
Periodieke aflossingen op leningen	122 580
Intresten op leningen	4 302
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	126 116

Beleidsevaluatie

Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2024

Journaalvolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren
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

2024

Journaalvolgnummers: / IK Budg. 3393

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

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

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

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	-790	-790
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	-790	-790
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
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 volkstuintje opgezegd. Eind 2021 waren er 10 percelen beschikbaar.
Voor het seizoen 2022 worden zij terug ter beschikking gesteld.

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

Jaarrekening 2022
De uitbreiding van de volkstuinen met het project "voedsel en dorp" is in volle expansie. Voor een bedrag van ongeveer 3.000 euro zijn allerlei bomen en planten aangeplant door vrijwilligers. (GBB)
Er is een fysieke verbinding gemaakt, door middel van een bruggetje met de volkstuinen.
Voor de uitbreiding volkstuinen/voedseldorp hebben we een subisidie 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.

MJPLAANP 2024 en MJPL2025
In 2024 is de akte voor de aankoop van de grond verleden voor de notaris. In 2025 zijn geen investeringen meer gepland.
De normale werking zal verdergezet worden.

Jaarrekening 2024
De grond is aangekocht voor een bedrag van 61.470 euro. In 2024 is de akte verleden voor de notaris.
Bij het begin van het seizoen waren er nog 5 percelen vrij op de volkstuinen. Door de overvloedige regenval hebben vele huurders hun perceel opgezegd met als gevolg dat op het einde van het seizoen 13 percelen beschikbaar waren.
Ondertussen zijn er nieuwe huurders gevonden en zijn er nog 3 percelen beschikbaar.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Saldo	0	-1.000	-1.000
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	210	210
Investeringen			
Financiering			

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	52.214	170.000	170.000
Saldo	-52.214	-170.000	-170.000
Financiering			

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

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	52.214	170.000	170.000
Saldo	-52.214	-170.000	-170.000
Financiering			

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

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:
MJPLAANP 2023 :
De isolatie van het appartement van de taverne sporthal is verschoven naar 2024. De werken kunnen niet in eigen beheer uigevoerd 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.
MJPLAANP2024 en MJPL2025 : De onderhandelingen voor een nieuwe sporthal zijn nog steeds lopende. De kredieten voor de bouw zijn verschoven. In 2028 zullen nog de nodige kredieten voorzien worden. Deze kredieten worden opgenomen in het nieuwe beleidsplan dat volgend jaar wordt opgemaakt. Voor de plannnen en studies werden de nodige kredieten voorzien. Het overschot aan kredieten van 2024 zal overgedragen worden naar 2025.
Voor de isolatie van het appartement aan de sporthal is opnieuw 40.000 euro ingeschreven. Lastvoorwaarden zullen opgemaakt worden.
In 2024 is een nieuwe concessiehouder aangesteld voor de taverne van de sporthal. Een nieuwe vloer werd voorzien in de keuken en het restaurant.
Jaarrekening 2024
Momenteel zijn we aan het wachten op de goedkeuring van het RUP. Als ondersteuning van het project worden we begeleid door een externe firma. De kostprijs bedroeg in 2024 36.499,40 euro.
Er is een nieuwe concessiehouder aangesteld voor de uitbating van de taverne. Een nieuwe vloer werd voorzien in de keuken en het restaurant voor een bedrag van 15.714 euro.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	52.214	170.000	170.000
Saldo	-52.214	-170.000	-170.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische beleidsdoelstelling:

12

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:
MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2020: Budg. 3393
MJP eindkrediet:
MJP_VOORLOPIG_2020 2020:

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2024

Journaalvolgnummers: / IK Budg. 3393

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

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

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

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	-790	-790
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	-790	-790
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	210	210
Investeringen			
Financiering			

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	200	210	210
Saldo	200	210	210
Investeringen			
Financiering			

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 volkstuintje opgezegd. Eind 2021 waren er 10 percelen beschikbaar.
Voor het seizoen 2022 worden zij terug ter beschikking gesteld.

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

Jaarrekening 2022
De uitbreiding van de volkstuinen met het project "voedsel en dorp" is in volle expansie. Voor een bedrag van ongeveer 3.000 euro zijn allerlei bomen en planten aangeplant door vrijwilligers. (GBB)
Er is een fysieke verbinding gemaakt, door middel van een bruggetje met de volkstuinen.
Voor de uitbreiding volkstuinen/voedseldorp hebben we een subisidie 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.

MJPLAANP 2024 en MJPL2025
In 2024 is de akte voor de aankoop van de grond verleden voor de notaris. In 2025 zijn geen investeringen meer gepland. De normale werking zal verdergezet worden.

Jaarrekening 2024
De grond is aangekocht voor een bedrag van 61.470 euro. In 2024 is de akte verleden voor de notaris.
Bij het begin van het seizoen waren er nog 5 percelen vrij op de volkstuinen. Door de overvloedige regenval hebben vele huurders hun perceel opgezegd met als gevolg dat op het einde van het seizoen 13 percelen beschikbaar waren.
Ondertussen zijn er nieuwe huurders gevonden en zijn er nog 3 percelen beschikbaar.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Saldo	0	-1.000	-1.000
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
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.

MJPLAANP2024 en MJPL2025 : de akte voor de aankoop van de grond is ondertekend in 2024. Voor 2025 zal de normale werking verdergezet worden. Er zijn geen bijkomende investeringen gepland.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Saldo	0	-1.000	-1.000
Investeringen			
Uitgaven	61.470	62.000	62.000
Ontvangsten	61.470	60.000	60.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
Financiering			

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

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	52.214	170.000	170.000
Saldo	-52.214	-170.000	-170.000
Financiering			

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

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	52.214	170.000	170.000
Saldo	-52.214	-170.000	-170.000
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 infrastuctuurwerken 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 opwaarden

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:
MJPLAANP 2023 :
De isolatie van het appartement van de taverne sporthal is verschoven naar 2024. De werken kunnen niet in eigen beheer uigevoerd 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.
MJPLAANP2024 en MJPL2025 : De onderhandelingen voor een nieuwe sporthal zijn nog steeds lopende. De kredieten voor de bouw zijn verschoven. In 2028 zullen nog de nodige kredieten voorzien worden. Deze kredieten worden opgenomen in het nieuwe beleidsplan dat volgend jaar wordt opgemaakt. Voor de plannnen en studies werden de nodige kredieten voorzien. Het overschot aan kredieten van 2024 zal overgedragen worden naar 2025.
Voor de isolatie van het appartement aan de sporthal is opnieuw 40.000 euro ingeschreven. Lastvoorwaarden zullen opgemaakt worden.
In 2024 is een nieuwe concessiehouder aangesteld voor de taverne van de sporthal. Een nieuwe vloer werd voorzien in de keuken en het restaurant.
Jaarrekening 2024
Momenteel zijn we aan het wachten op de goedkeuring van het RUP. Als ondersteuning van het project worden we begeleid door een externe firma. De kostprijs bedroeg in 2024 36.499,40 euro.
Er is een nieuwe concessiehouder aangesteld voor de uitbating van de taverne. Een nieuwe vloer werd voorzien in de keuken en het restaurant voor een bedrag van 15.714 euro.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	52.214	170.000	170.000
Saldo	-52.214	-170.000	-170.000
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 combisteamer aangekocht.
Er is 20.000 euro ingeschreven voor dringende renovatewerken 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.

MJPLAANP 2024 en MJPL2025 : Er is in 2025 terug 40.000 euro voorzien voor de isolatie van het appartement. Deze werken kunnen niet in eigen beheer uitgevoerd worden. Lastvoorwaarden worden opgesteld.
In 2024 is een nieuwe concessiehouder aangesteld. Een nieuwe vloer werd gelegd in het restaurant en de keuken.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	15.714	20.000	20.000
Saldo	-15.714	-20.000	-20.000
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.

MJPLAANP2024 en MJPL2025 : De besprekingen met de verschillende instanties zijn lopende. We hopen op een snelle doorbraak. In 2024 zijn de studiekosten voorzien. Het restbedrag zal overgedragen worden naar 2025.
De kredieten voorzien voor de bouw van de sporthal zijn een jaartje verschoven. De rest van het bedrag zal opgenomen worden in 2028. In de gemeente is een renteloze lening voorzien volgens de normale procedure.

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	36.499	150.000	150.000
Saldo	-36.499	-150.000	-150.000
Financiering			

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB-AGB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	812.867	889.710	889.710
Ontvangsten	914.811	1.041.830	1.041.830
Saldo	101.943	152.120	152.120
Investeringen			
Uitgaven	64.826	66.500	66.500
Ontvangsten	6.000	0	0
Saldo	-58.826	-66.500	-66.500
Financiering			
Uitgaven	122.580	137.446	137.446
Ontvangsten	111.039	298.500	298.500
Saldo	-11.541	161.054	161.054

Actie: GBB-AGB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	812.867	889.710	889.710
Ontvangsten	914.811	1.041.830	1.041.830
Saldo	101.943	152.120	152.120
Investeringen			
Uitgaven	64.826	66.500	66.500
Ontvangsten	6.000	0	0
Saldo	-58.826	-66.500	-66.500
Financiering			
Uitgaven	122.580	137.446	137.446
Ontvangsten	111.039	298.500	298.500
Saldo	-11.541	161.054	161.054

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

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

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2020: Budg. 3393

MJP eindkrediet:

MJP_VOORLOPIG_2020 2020:

Toelichting acties

De toelichting in verband met de acties is aangevuld onder de prioritaire actieplannen met de melding jaarrekening 2024.

Alle documentatie is beschikbaar op de financiële dienst. De officiële documenten zijn, na goedkeuring, raadpleegbaar op de website 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: 2024

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.
Jaarrekening 2024
De grond is aangekocht voor een bedrag van 61.470 euro. In 2024 is de akte verleden voor de notaris.
Bij het begin van het seizoen waren er nog 5 percelen vrij op de volkstuinen. Door de overvloedige regenval hebben vele huurders hun perceel opgezegd met als gevolg dat op het einde van het seizoen 13 percelen beschikbaar waren. Ondertussen zijn er nieuwe huurders gevonden en zijn er nog 3 percelen beschikbaar.

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**	**1.000,00**	**1.000,00**
		ACT-2/0530-00/61030010/AGB/DC/0/IP-GEEN	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	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**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
Investeringen	**Uitgaven**		**61.470,26**	**62.000,00**	**62.000,00**
		ACT-2/0530-00/22900000/AGB/DC/0/IP-02	**61.470,26**	**62.000,00**	**62.000,00**
	Ontvangsten		**61.470,26**	**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	**61.470,26**	**0,00**	**0,00**
	Saldo		**0,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**

L3

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 opwaarden

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.
Jaarrekening 2024 :
Momenteel zijn we aan het wachten op de goedkeuring van het RUP. Als ondersteuning van het project worden we begeleid door een externe firma. De kostprijs bedroeg in 2024 36.499,40 euro.
Er is een nieuwe concessiehouder aangesteld voor de uitbating van de taverne. Een nieuwe vloer werd voorzien in de keuken en het restaurant voor een bedrag van 15.714 euro.

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2027

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

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**		**52.213,63**	**170.000,00**	**170.000,00**
		ACT-4/0742-00/22910000/AGB/DC/0/IP-04	**15.714,23**	**20.000,00**	**20.000,00**
		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	**36.499,40**	**150.000,00**	**150.000,00**
		ACT-6/0742-00/22910007/AGB/DC/0/IP-04	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo		**-52.213,63**	**-170.000,00**	**-170.000,00**

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 opwaarden 2

LS

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2024

J4 De balans per 31/12/2024

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

J1: Doelstellingenrekening

2024

Journaalvolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren
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	1.000
Ontvangst	200	210
Saldo	200	-790
Investering		
Uitgave	61.470	62.000
Ontvangst	61.470	60.000
Saldo	0	-2.000
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	52.214	170.000
Saldo	-52.214	-170.000
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	812.867	889.710
Ontvangst	914.811	1.041.830
Saldo	101.943	152.120
Investering		
Uitgave	64.826	66.500
Ontvangst	6.000	0
Saldo	-58.826	-66.500
Financiering		
Uitgave	122.580	137.446
Ontvangst	111.039	298.500
Saldo	-11.541	161.054

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	812.867	890.710
Ontvangst	915.011	1.042.040
Saldo	102.144	151.330
Investering		
Uitgave	178.509	298.500
Ontvangst	67.470	60.000
Saldo	-111.039	-238.500
Financiering		
Uitgave	122.580	137.446
Ontvangst	111.039	298.500
Saldo	-11.541	161.054

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_VOORLOPIG_2020 2020:

J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journaalvolgnummers: / EK Budg. 3393

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746) — Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle — Financieel directeur:: Nicole Rypens

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	**102.144**	**151.330**
a. Ontvangsten	915.011	1.042.040
b. Uitgaven	812.867	890.710
II. Investeringssaldo	**-111.039**	**-238.500**
a. Ontvangsten	67.470	60.000
b. Uitgaven	178.509	298.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	**-8.896**	**-87.170**
IV. Financieringssaldo	**-11.541**	**161.054**
a. Ontvangsten	111.039	298.500
b. Uitgaven	122.580	137.446
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	**-20.437**	**73.884**
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	**106.592**	**106.592**
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	**86.155**	**180.476**
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	**86.155**	**180.476**

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	**102.144**	**151.330**
II. Netto periodieke aflossingen	**122.580**	**137.446**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	122.580	137.446
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	**-20.437**	**13.884**

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	**-20.437**	**13.884**
II. Correctie op de periodieke aflossingen	**73.058**	**87.923**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	122.580	137.446
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	49.523	49.523
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**52.621**	**101.807**

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	86.155	180.476
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	**86.155**	**180.476**
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-20.437	13.884
Totale Autofinancieringsmarge	**-20.437**	**13.884**
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	52.621	101.807
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**52.621**	**101.807**

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 3393

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journaalvolgnummers: / IK Budg. 3393

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	812.867	915.011	890.710	1.042.040	890.710	1.042.040
Investeringen	178.509	67.470	298.500	60.000	298.500	60.000
Financiering	122.580	111.039	137.446	298.500	137.446	298.500
Leningen en leasings	122.580	111.039	137.446	298.500	137.446	298.500

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2020: Budg. 3393

MJP eindkrediet:

MJP_VOORLOPIG_2020 2020:

J4: Balans

2024

Journaalvolgnummers: / JR-1 Budg. 30177 Alg. 4472

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)
Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

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

	2024	2023
ACTIVA	**1.249.085**	**1.338.146**
I. Vlottende activa	**158.647**	**294.113**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	52.006	118.212
B. Vorderingen op korte termijn	104.073	173.094
1. Vorderingen uit ruiltransacties	45.910	59.153
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	58.163	113.941
D. Overlopende rekeningen van het actief	2.568	2.807
II. Vaste activa	**1.090.437**	**1.044.032**
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	896.771	886.865
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	896.771	886.865
a. Terreinen en gebouwen	699.999	712.492
b. Installaties, machines en uitrusting	114.729	126.946
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	82.042	47.427
D. Immateriële vaste activa	184.939	148.439

	2024	2023
PASSIVA	**1.249.085**	**1.338.146**
I. Schulden	**704.860**	**832.058**
A. Schulden op korte termijn	223.410	334.315
1. Schulden uit ruiltransacties	90.235	85.391
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	25.543	26.957
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	64.692	58.434
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	6.331	127.381
3. Overlopende rekeningen van het passief	728	179
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	126.116	121.364
B. Schulden op lange termijn	481.450	497.743
1. Schulden uit ruiltransacties	481.450	497.743
b. Financiële schulden	481.375	497.668
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	75	75
II. Nettoactief	**544.225**	**506.088**
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	440.298	378.828
B. Gecumuleerd overschot of tekort	78.206	101.539
D. Overig nettoactief	25.721	25.721

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journaalvolgnummers: / JR-1 Budg. 30177 Alg. 4472

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746) — Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle — Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2024	2023
I. Kosten	**942.344**	**1.190.634**
A. Operationele kosten	938.035	1.185.421
1. Goederen en diensten	279.716	557.074
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	512.882	481.364
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	130.690	141.806
8. Andere operationele kosten	14.747	5.177
B. Financiële kosten	4.309	5.213
II. Opbrengsten	**921.011**	**1.119.633**
A. Operationele opbrengsten	920.805	1.119.451
1. Opbrengsten uit de werking	839.763	947.780
3. Werkingssubsidies	67.105	155.811
a. Algemene werkingssubsidies	81.017	81.017
b. Specifieke werkingssubsidies	-13.912	74.794
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	6.000	0
6. Andere operationele opbrengsten	7.937	15.860
B. Financiële opbrengsten	206	182
III. Overschot of tekort van het boekjaar	**-21.333**	**-71.001**
A. Operationeel overschot of tekort	-17.230	-65.970
B. Financieel overschot of tekort	-4.103	-5.031
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	**-21.333**	**-71.001**
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2.000	2.000
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-23.333	-73.001

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 30177 Alg. 4472

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

AGB SCHELLE

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
0742	Sportinfrastructuur	6111	7.212	17.500	-10.288	Gasprijzen gedaald tov begroting 2024
0742	Sportinfrastructuur	6110	17.132	23.300	-6.168	Electriciteitsprijzen gedaald tov begroting 2024
0119	Overige algemene diensten	623		5.200	-5.200	afrekening igean dienstverleing nog niet ontvangen
0030	Financiële aangelegenheden	640	4.384	9.510	-5.126	Geraamde belasting was niet nodig wegens verlies
0710	Feesten en plechtigheden	614	31.274	36.250	-4.976	Minder aankopen dranken en voeding dan begroot
0742	Sportinfrastructuur	615	39.328	44.300	-4.972	Minder aankopen technisch materieel

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	7405	-15.381	34.000	-49.381	teruggave sociale maribel 2020 afrekening gekregen
0742	Sportinfrastructuur	707	713.088	759.000	-45.912	Minder omzet in de SH dus minder prijssubsidies
0119	Overige algemene diensten	700	60.726	75.000	-14.274	Minder verkoop groene stroom
0119	Overige algemene diensten	704	-494	8.000	-8.494	Verkoop voorzien op 704 maar budgettair geboekt op 248...
0742	Sportinfrastructuur	705	21.283	23.150	-1.867	Minder verhuur kegelkelder door waterschade
0710	Feesten en plechtigheden	705	13.864	12.000	1.864	Meer ontvangen voor plaatsrecht markten (foodtruck)

(31)

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journaalvolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	47.743	14.666	38.403	11.426	19.905	25.240	16.090
Ontvangsten	406.017	356.047	81.017	81.199	81.217	81.320	81.330
Saldo	358.273	341.381	42.613	69.773	61.312	56.080	65.240
Financiering							
Uitgaven	156.515	149.357	159.690	132.920	122.580	137.446	135.568
Ontvangsten	20.517	11.998	156.787	71.128	111.039	298.500	206.000
Saldo	-135.998	-137.359	-2.904	-61.793	-11.541	161.054	70.432
Interne organisatie en dienstverlening							
Exploitatie							
Uitgaven	131.661	137.106	99.689	81.503	83.966	104.950	95.500
Ontvangsten	75.824	88.575	139.550	69.799	62.601	87.200	87.700
Saldo	-55.837	-48.530	39.862	-11.704	-21.365	-17.750	-7.800
Investeringen							
Uitgaven	1.033	0	0	1.021	0	0	4.000
Saldo	-1.033	0	0	-1.021	0	0	-4.000
Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	501.921	532.562	618.470	958.926	708.996	760.520	759.080
Ontvangsten	315.595	416.611	751.724	968.635	771.193	873.520	837.510
Saldo	-186.326	-115.951	133.253	9.710	62.196	113.000	78.430
Investeringen							
Uitgaven	19.483	73.856	156.787	70.107	178.509	298.500	202.000
Ontvangsten	0	61.858	19.970	0	67.470	60.000	0
Saldo	-19.483	-11.998	-136.817	-70.107	-111.039	-238.500	-202.000

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering		

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgaven	15.290	14.390
Ontvangsten	81.340	81.350
Saldo	66.050	66.960
Financiering		
Uitgaven	135.746	82.984
Ontvangsten	1.516.000	4.016.000
Saldo	1.380.254	3.933.016
Interne organisatie en dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	95.600	95.700
Ontvangsten	89.700	89.700
Saldo	-5.900	-6.000
Investeringen		
Uitgaven	4.000	4.000
Saldo	-4.000	-4.000
Vrije tijd		
Exploitatie		
Uitgaven	1.004.080	781.220
Ontvangsten	1.084.460	829.210
Saldo	80.380	47.990
Investeringen		
Uitgaven	1.512.000	4.012.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.512.000	-4.012.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_VOORLOPIG_2020 2020:

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
JR_VOORLOPIG_2024 2024:

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journaalvolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolalaan 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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	**672.452**	**673.340**	**742.633**	**1.044.641**	**806.559**	**884.230**	**864.290**
1. Goederen en diensten	159.879	176.547	246.235	558.100	278.930	336.320	291.370
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	472.805	492.246	470.952	481.364	512.882	527.550	561.610
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	67.621	69.869	78.801	85.326	87.853	90.000	99.560
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	379.214	400.072	367.554	375.054	402.103	408.450	435.100
f. Andere personeelskosten	25.970	22.304	24.596	20.983	22.925	29.100	26.950
5. Andere operationele uitgaven	39.767	4.547	25.446	5.177	14.747	20.360	11.310
B. Financiële uitgaven	**8.697**	**7.321**	**6.183**	**5.213**	**4.309**	**4.480**	**3.380**
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	8.590	7.262	6.170	5.198	4.302	4.400	3.300
- aan financiële instellingen	8.590	7.262	6.170	5.198	4.302	4.400	3.300
2. Andere financiële uitgaven	107	59	13	15	7	80	80
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	**177**	**3.672**	**7.746**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**3.000**

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	**1.109.590**	**887.030**
1. Goederen en diensten	524.570	289.770
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	573.510	585.550
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	102.360	105.100
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	444.100	453.300
f. Andere personeelskosten	27.050	27.150
5. Andere operationele uitgaven	11.510	11.710
B. Financiële uitgaven	**2.380**	**1.280**
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.300	1.200
- aan financiële instellingen	2.300	1.200
2. Andere financiële uitgaven	80	80
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	**3.000**	**3.000**

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	**797.436**	**861.233**	**971.159**	**1.119.451**	**914.805**	**1.041.700**	**1.006.200**
1. Ontvangsten uit de werking	356.815	475.092	868.635	947.780	839.763	914.100	877.600
3. Werkingssubsidies	438.281	383.712	100.193	155.811	67.105	118.200	119.200
a. Algemene werkingssubsidies	406.017	356.047	81.017	81.017	81.017	81.100	81.100
- Andere algemene werkingssubsidies	406.017	356.047	81.017	81.017	81.017	81.100	81.100
- van de Vlaamse overheid	81.017	81.017	81.017	81.017	81.017	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	-13.912	37.100	38.100
- van de federale overheid	13.908	0	0	-7.870	-39.904	0	0
- van de Vlaamse overheid	18.356	27.666	19.176	82.664	25.992	37.100	38.100
5. Andere operationele ontvangsten	2.341	2.428	2.331	15.860	7.937	9.400	9.400
B. Financiële ontvangsten	**0**	**0**	**1.132**	**182**	**206**	**340**	**340**

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	**1.255.150**	**999.900**
1. Ontvangsten uit de werking	1.125.550	869.300
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	9.400	9.400
B. Financiële ontvangsten	**350**	**360**

III. Exploitatiesaldo	**116.110**	**176.900**	**215.728**	**67.778**	**102.144**	**151.330**	**135.870**

III. Exploitatiesaldo	**140.530**	**108.950**

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringen in materiële vaste activa	**20.517**	**73.856**	**67.621**	**11.854**	**142.010**	**148.500**	**206.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.517	73.856	67.621	11.854	142.010	148.500	206.000
a. Terreinen en gebouwen	0	64.221	0	0	77.184	82.000	190.000
c. Roerende goederen	20.517	9.635	67.621	11.854	64.826	66.500	16.000
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**89.166**	**59.274**	**36.499**	**150.000**	**0**

I. Investeringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringen in materiële vaste activa	**1.516.000**	**4.016.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.516.000	4.016.000
a. Terreinen en gebouwen	1.500.000	4.000.000
c. Roerende goederen	16.000	16.000
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.000**	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	6.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	6.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**61.858**	**19.970**	**0**	**61.470**	**60.000**	**0**
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	60.000	0
- van de gemeente	0	61.858	19.970	0	61.470	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**
- van de Vlaamse overheid	0	0
- van de gemeente	0	0

III. Investeringssaldo	-20.517	-11.998	-136.817	-71.128	-111.039	-238.500	-206.000

III. Investeringssaldo	-1.516.000	-4.016.000

Saldo exploitatie en investeringen	95.594	164.902	78.912	-3.349	-8.896	-87.170	-70.130

Saldo exploitatie en investeringen	-1.375.470	-3.907.050

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	156.515	149.357	159.690	132.920	122.580	137.446	135.568
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	156.515	149.357	159.690	132.920	122.580	137.446	135.568

I. Financieringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	135.746	82.984
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	135.746	82.984

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	20.517	11.998	156.787	71.128	111.039	298.500	206.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	20.517	11.998	156.787	71.128	111.039	298.500	206.000

II. Financieringsontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.516.000	4.016.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.516.000	4.016.000

III. Financieringssaldo	-135.998	-137.359	-2.904	-61.793	-11.541	161.054	70.432

III. Financieringssaldo	1.380.254	3.933.016

Budgettair resultaat van het boekjaar	-40.404	27.543	76.008	-65.142	-20.437	73.884	302

Budgettair resultaat van het boekjaar	4.784	25.966

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_VOORLOPIG_2020 2020:

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
JR_VOORLOPIG_2024 2024:

T3: Investeringsproject

2024

Journaalvolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolalaan 55, 2627 Schelle

Algemeen directeur:: Betty Van Cauteren

Financieel directeur:: Nicole Rypens

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**123.328**	**0**	**0**	**0**	**123.328**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**123.328**	**0**	**0**	**0**	**123.328**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	123.328	0	0	0	123.328
a. Terreinen en gebouwen	0	123.328	0	0	0	123.328
II. ONTVANGSTEN	**0**	**143.298**	**0**	**0**	**0**	**143.298**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**143.298**	**0**	**0**	**0**	**143.298**

PRIO IP-04: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur
AP-4: Sportbeleving stimuleren en infrastructuur opwaarden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**212.261**	**0**	**5.803.500**	**0**	**6.015.761**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**27.322**	**0**	**5.690.000**	**0**	**5.717.322**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.322	0	5.690.000	0	5.717.322
a. Terreinen en gebouwen	0	18.077	0	5.690.000	0	5.708.077
c. Roerende goederen	0	9.245	0	0	0	9.245
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**184.939**	**0**	**113.500**	**0**	**298.439**

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 3449

(*) 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
JR_VOORLOPIG_2024 2024:

AGB SCHELLE

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN	BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
0742	Sportinfrastructuur	214-7	36.499	150.000	-113.501	value partners
0742	Sportinfrastructuur	2291-0	15.714	20.000	-4.286	epoxyvloer Local S
09/0		265				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN BELEIDSVELD		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
0742	Sportinfrastructuur	248-0	6.000		6.000	Verkoop voorzien op 704 maar budgettair geboekt op 248...
0530	Land-, tuin- & bosbouw	150-0	61.470	60.000	1.470	Investeringssubsidie gemeente voor gronden

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 81.217 euro zit de ontvangst van de subsidie contingentgesco's, ten bedrage van 81.016 euro, vervat. Dit bedrag wijzigt niet. Het verschil van 200 euro is te wijten aan de ontvangst van een uitkering van een dividend van Ethias.

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 111.039 euro is de renteloze lening van de gemeente aan het AGB voor de investeringen van 2024. Dit bedrag behelst volgende investeringen :

- Projectcoördinator sportcluster
- Nieuwe vloer en materiaal voor de inrichting taverne sporthal
- Aankoop materiaal uitleendienst
- Burelen vrije tijd
- Aankoop grasmaaier met opvang

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 2024 een negatief saldo van 17.750 euro. In de jaarrekening hebben we een negatief saldo van 21.365 euro.

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

Enkele verschillen :

- Verkoop elektrische energie : 23.106 euro ontvangsten in plaats van de geraamde 25.000 euro.
- Groenestroomcertificaten : raming - 50.000 euro, ontvangsten : 37.620 euro.
- Via5 subsidies in verband met de koopkracht : raming 3.100 euro, ontvangsten 1.468 euro

Beleidsdomein vrije tijd

De sporthal kende een normale bezetting. 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 759.000 euro. Uiteindelijk is 713.087 euro ontvangen. De coëfficiënt bedroeg 32,90 voor de maanden januari tot en met oktober en 58,70 voor de maanden november en december 2024.

Door het faillissement van Brasserie 't Park is er gezocht naar een nieuwe uitbater voor de taverne. De concessievoorwaarden zijn gepubliceerd en uiteindelijk is de taverne in oktober opnieuw geopend. Eerst zijn de nodige opknapwerken uitgevoerd. In 2024 zijn we dus een aantal inkomsten misgelopen. Uiteindelijk is er voor alle lopende concessies 17.668 euro gefactureerd.

In 2024 hebben opnieuw een "Dag van het Park" georganiseerd. Door de slechte weersomstandigheden in het voorjaar is de editie verplaatst naar het kerkplein. 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 uitgaven lagen in de lijn van de verwachtingen. Wat betreft de inkomsten heeft de regen gezorgd voor een mindere opkomst.

Wat betreft de bouw van de sporthal waren we in 2024 nog aan het wachten op de nodige vergunningen. De onderhandelingen met de verschillende partijen waren lopende en het was wachten op de goedkeuring van het RUP.

De investeringsuitgaven zijn reeds vermeld bij het domein algemene financiering.

T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journaalvolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0879.775.746)

Fabiolalaan 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**	**481.375**	**431.629**
1. Financiële schulden op 1 januari	801.797	672.252	534.122	548.711	497.668	481.375
2. Nieuwe leningen	20.517	11.998	156.787	71.128	111.039	206.000
4. Overboekingen	-150.062	-150.128	-142.197	-122.171	-127.332	-135.746
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**	**126.116**	**246.294**
1. Financiële schulden op 1 januari	155.288	148.835	149.607	132.113	121.364	126.116
2. Aflossingen	-156.515	-149.357	-159.690	-132.920	-122.580	-135.568
3. Overboekingen	150.062	150.128	142.197	122.171	127.332	135.746
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	120.000
Totaal financiële schulden	**821.087**	**683.728**	**680.825**	**619.032**	**607.491**	**677.923**

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	**1.847.676**	**5.863.676**
1. Financiële schulden op 1 januari	431.629	1.847.676
2. Nieuwe leningen	1.516.000	4.016.000
4. Overboekingen	-99.953	0
5. Andere mutaties	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	**210.501**	**127.517**
1. Financiële schulden op 1 januari	246.294	210.501
2. Aflossingen	-135.746	-82.984
3. Overboekingen	99.953	0
4. Andere mutaties	0	0
Totaal financiële schulden	**2.058.177**	**5.991.193**

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 3449

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
JR_VOORLOPIG_2024 2024:

autonoom gemeentebedrijf
Fluctus Schelle
Voor een dorp met vaart

Schema T5: De toelichting bij de balans

AGB Schelle
Fabiolalaan 55 - 2627 Schelle
Ondernemingsnr.: 0879.775.746

Filters

Boekjaar: 2024
Budgettaire entiteiten: AGB

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 8.727,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.727,90
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 125,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 125,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90
C. Materiële vaste activa	€ 886.865,38	€ 142.010,09	€ 6.000,00	€ -48.300,00		€ 77.804,40	€ 0,00	€ 896.771,07
1. Gemeenschapsgoederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 886.865,38	€ 142.010,09	€ 6.000,00	€ -48.300,00		€ 77.804,40	€ 0,00	€ 896.771,07
a. Terreinen en gebouwen	€ 712.492,32	€ 77.184,49	€ 0,00	€ 0,00		€ 89.677,32	€ 0,00	€ 699.999,49
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 126.946,10	€ 9.389,60	€ 0,00	€ 0,00		€ 21.606,41	€ 0,00	€ 114.729,29
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 47.426,96	€ 55.436,00	€ 6.000,00	€ -48.300,00		€ -33.479,33	€ 0,00	€ 82.042,29
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 148.439,10	€ 36.499,40	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 184.938,50

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 378.827,91	€ 61.470,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 440.298,17
Totaal	€ 378.827,91	€ 61.470,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 440.298,17
B. Gecumuleerd overschot of tekort	**Boekwaarde op 1/1**	**Overschot of tekort van het boekjaar**	**Tussenkomst gemeente aan OCMW**	**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
AGB	€ 101.538,81	€ -23.333,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 78.205,61
Totaal	€ 101.538,81	€ -23.333,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 78.205,61
C. Herwaarderingsreserves	**Boekwaarde op 1/1**	**Toevoeging**	**Terugneming**	**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
AGB	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief	**Boekwaarde op 1/1**	**Wijziging kapitaal**		**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
AGB	€ 25.720,98	€ 0,00		€ 0,00	€ 25.720,98
Totaal	€ 25.720,98	€ 0,00		€ 0,00	€ 25.720,98
Totaal nettoactief	**Boekwaarde op 1/1**			**Mutatie**	**Boekwaarde op 31/12**
AGB	€ 506.087,70			€ 38.137,06	€ 544.224,76
Totaal	€ 506.087,70			€ 38.137,06	€ 544.224,76

Bijlagen

PS	De proef- en saldibalans per 31/12/2024
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

AGB SCHELLE

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
10000000	Kapitaal	-25 720,98		25 720,98	-25 720,98
14000000	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	-96 716,71	23 333,20	96 716,71	-73 383,51
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	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-393 827,91		455 298,17	-455 298,17
15000009	Investeringssubsidies 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	-74 296,96	23 567,63	74 296,96	-50 729,33
17400000	Overige Leningen IKA				
17400002	Andere leningen				
17490000	Overige leningen				
17490002	Andere leningen renteloze leningen GEM	-423 370,70	103 764,10	534 409,93	-430 645,83
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				
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	148 439,10	184 938,50		184 938,50
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen				
22900000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	467 117,27	528 587,53		528 587,53
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 382 117,30	1 397 831,53		1 397 831,53
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Activa in aanbouw				
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-1 178 636,79		1 252 992,24	-1 252 992,24
22910500	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - buitengewoon onder				
22910509	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvngen 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...	-191 590,14		206 912,01	-206 912,01
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	772 173,38	781 562,98		781 562,98
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-645 227,28		666 833,69	-666 833,69
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	19 119,05	20 704,55		20 704,55
24700009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	-13 375,82		14 784,91	-14 784,91
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	298 851,58	358 702,08	60 300,00	298 402,08
24800009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-257 167,85	54 300,00	276 579,43	-222 279,43
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	48 175,21	1 912 001,27	1 875 184,39	36 816,88
40050010	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen		15 586,50	15 586,50	
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde		9 586,50	9 586,50	
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	4 994,67	14 334,78	9 871,39	4 463,39
40400100	Te ontvangen creditnota's	2 808,26	4 268,60	3 538,43	730,17
40500000	Borgtochten betaald in contanten	135,00	135,00		135,00
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	3 039,86	8 656,16	4 891,69	3 764,47
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1 100,00	49 907,16	48 807,16	1 100,00
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-1 100,00	42 669,98	43 769,98	-1 100,00
41100000	Terug te vorderen btw	26 023,42	102 162,68	102 162,68	
41200000	Belgische winstbelastingen		913,81	913,81	
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties				
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	4 992,50	70 212,76	65 220,26	4 992,50
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		185 564,14	185 564,14	
41610000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	82 925,47	1 891 464,18	1 874 160,77	17 303,41
41611000	R/C AGB-GEM		744 381,15	708 513,80	35 867,35
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-22 445,36	22 445,36	46 012,99	-23 567,63
42400000	Andere leningen				
42400002	Andere leningen	-98 919,10	100 134,77	202 683,20	-102 548,43
44000000	Leveranciers	-10 183,93	600 042,95	612 014,32	-11 971,37
44400000	Te ontvangen facturen	-4 607,48	4 607,48	11 267,54	-6 660,06
44400100	Op te stellen cn's		9 037,19	9 037,19	
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen		31 554,33	31 554,33	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor andere leningen		213 006,21	213 006,21	
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-2 000,00	4 000,00	6 000,00	-2 000,00
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties		2 000,00	2 000,00	
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten volkstuinen	-5 475,00	825,00	6 000,00	-5 175,00
44931000	Borgtochten ontvangen in contanten autodelen	-375,00	150,00	375,00	-225,00
44932000	Borgtochten ontvangen in contanten feestmateriaal	-700,00	3 050,00	3 750,00	-700,00
44934000	Borgtochten ontvangen in contanten voor bekers		610,00	610,00	
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-11 310,54	63 005,80	76 295,45	-13 289,65
45400000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-22 677,95	157 446,11	178 915,43	-21 469,32
45500000	Bezoldigingen	-1 103,97	262 929,82	266 131,78	-3 201,96
45900000	Andere sociale schulden		12 251,50	12 251,50	
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-26 957,08	26 957,08	52 499,61	-25 542,53
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden				
47500000	Te betalen btw		72 156,88	78 435,70	-6 278,82
48900000	Te betalen toegestane subsidies		9 211,90	9 264,40	-52,50
48910000	Overige schulden uit niet-ruiltransacties	-127 380,93	792 380,93	792 380,93	
49000000	Over te dragen kosten	2 806,59	5 374,86	2 806,59	2 568,27
49100000	Verkregen opbrengsten				
49200000	Toe te rekenen kosten	-179,06	179,06	906,75	-727,69
49300000	Over te dragen opbrengsten				
49910000	Te indentificeren betalingen		5,00	5,00	
49920000	Te identificeren inningen		53,10	53,10	
49940000	Wachtrekeningen betalingsopdrachten		499 303,11	499 303,11	
49950010	Wachtrekeningen scharnierrekening		936 573,86	936 573,86	
49990000	Wachtrekeningen prijssubsidies		793 247,96	793 247,96	
49999000	Wachtrekeningen CORR BB				
49999999	Wachtrekeningen conversie				
55000000	Correctieboekingen via uittreksel		6 001,61	6 001,61	
55010100	Belfius - zichtrekening	114 599,99	1 178 390,12	1 127 052,18	51 337,94
55010102	Kredietinstellingen-betalingen in uitvoering		499 303,11	499 303,11	
55010200	Provisierekening debetkaart	3 162,24	5 162,25	4 884,93	277,32
55010203	Belfius - spaarrekening	26,67	27,07	0,12	26,95
57000000	Correctieboeking via Kas		2 037 864,80	2 037 864,80	
57010001	Kas	423,50	6 536,56	6 172,80	363,76
58000001	Interne overboekingen				
58000002	Interne overboekingen - Kassa		152 469,60	152 469,60	
60000001	Aankopen dranken	24 117,61			
60000002	Aankopen voeding	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	10 468,75	13 711,05	5 757,13	7 953,92
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	5 422,58	9 298,62	78,66	9 219,96
61030100	Prestaties van derden voor o + h gebouwen	370,00	3 417,35		3 417,35
61030999	Overig onderhoud en herstelling gebouwen	4 652,60	4 524,03		4 524,03
61100000	Elektriciteit	28 144,34	28 515,41	7 560,55	20 954,86
61110000	Gas	14 942,28	8 226,99	1 014,89	7 212,10
61130000	Water	1 969,47	11 835,83	413,83	11 422,00
61201000	Brandverzekeringen	3 811,93	3 917,11		3 917,11
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	1 091,54	1 260,39	13,81	1 246,58
61201600	Verzekering voertuigen	1 638,19	1 267,39		1 267,39
61209999	Overige Verzekeringen (electronica, sport)	711,42	710,00		710,00
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	5 611,00	11 291,03	2 625,00	8 666,03
61310030	Erelonen en verg ontwerp en studieopdrachten				
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	52,90	125,00	50,00	75,00
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	4 089,10	1 175,56		1 175,56
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens , lesgevers,...	215 821,11	39 068,82	2 189,48	36 879,34
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer				
61310100	Ereleonen en vergoedingen expertises	1 212,66	8 956,37	211,98	8 744,39
61310400	Erelonen revisor				
61319999	Andere erelonen en vergoedingen		9 446,93		9 446,93
61320000	Fietsleasing	6 324,75	5 633,45	271,77	5 361,68
61399999	Andere erelonen en verg voor perstaties van derden	2 233,09	5 406,13	340,10	5 066,03

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
61410010	Kantoorbenodigdheden	3 291,04	1 867,20	356,15	1 511,05
61410020	Documentatie en abonnementen	180,26			
61410030	Post-en frankeringskosten	487,23			
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	1 503,13	1 433,21	79,90	1 353,31
61412000	Huur meubilair en kantoormateriaal				
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal				
61415000	Huur technische benodigdheden	86 095,29	22 493,93	1 173,25	21 320,68
61419999	Overige administratiekosten	3 561,45	61,41	0,07	61,34
61420010	Aankoop klein hard-en softwarematériaal	598,18			
61422000	Huur computermaterieel	3 447,57	3 494,11		3 494,11
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	15 132,04	14 981,23	2 174,52	12 806,71
61430010	Representatie- en receptiekosten	11 298,91	2 533,60	236,45	2 297,15
61430040	Restaurantkosten	3 733,80	608,76	1 393,85	-785,09
61430060	Prijzen	3 309,61	6 519,00		6 519,00
61430070	Publiciteit, advertenties en info	20 886,09	5 109,81	568,77	4 541,04
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	2 244,33	2 592,02	211,40	2 380,62
61500010	Aankopen technisch materieel	7 790,49	9 424,87	12,61	9 412,26
61500040	Controle- en keuringsorganismen tech materieel	2 607,95	3 559,62		3 559,62
61500060	Lidmaatschappen	1 738,54	2 278,82		2 278,82
61500070	Kosten voor werving en selectie				
61500100	Opleidingskosten	1 123,51	375,95		375,95
61500110	Kosten werkkleding	614,88			
61502000	Huur technisch materieel	3 309,84	4 309,68	659,32	3 650,36
61503000	Onderh en herstelling tech materieel	12 690,78	19 033,46	429,66	18 603,80
61504000	Overig onderhoud en herstellingen	48,96			
61599999	Overige exploitatiekosten	3 317,10	6 992,50		6 992,50
61600010	Benodigdheden voertuigen		878,45	695,00	183,45
61600030	Controle- en keuring voertuigen	221,55	55,62		55,62
61600040	Brandstof voertuigen	7 311,75	7 707,81	56,03	7 651,78
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	16 071,65	16 479,02	435,13	16 043,89
61699999	Beplantingen	1 632,71	1 648,26		1 648,26
62010000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	56 623,16	57 576,65	44,27	57 532,38
62010020	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	3 741,15	3 917,63		3 917,63
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel				
62030000	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	270 029,35	276 148,99	517,92	275 631,07
62030020	Vakantiegeld contractuelen	19 008,11	35 141,87	8,00	35 133,87
62031000	Vakantiegeld contractuelen				
62034000	Vergoeding laatste ziekte-en begrafeniskosten contractuelen				
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	24 961,63	26 403,14		26 403,14
62110010	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeente				
62130000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	77 058,98	81 818,21	143,14	81 675,07
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - soc				
62210000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - vast benoemd personeel				
62220000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - hospi -niet vast benoe...	1 166,00	1 384,16		1 384,16
62221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeri				
62230000	Werkgeversbijdragen 2de pijler pensioen - niet vast benoemd personeel	7 792,04	8 293,75	14,48	8 279,27
62231000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeri				
62300010	Eco cheques	1 560,00	1 760,00		1 760,00
62300080	Reis- en verblijfskosten voor het gemeentepersonee				
62310000	Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst	752,30	956,24	57,55	898,69
62310020	Bijdrage aan andere sociale diensten	1 620,87			
62310030	Vakbondspremies	465,50	46,55		46,55
62310040	Maaltijdcheques				
62310050	Verzekering arbeidsongevallen				
62350000	Vakbondspremies		418,95		418,95
62370000	Maaltijdcheques	11 232,00	13 784,00	920,00	12 864,00
62380000	Verzekering arbeidsongevallen	5 220,36	7 487,35	550,05	6 937,30
62390000	Reis en verblijfkosten	132,21			
62399999	Overige personeelskosten				
63010000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa				
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	138 266,99	132 104,40		132 104,40
63400000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...		1 100,00	1 100,00	
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	26 957,08	25 542,53		25 542,53

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-23 418,17		26 957,08	-26 957,08
64000000	Onroerende voorheffing	4 213,15	4 384,15		4 384,15
64000010	Roerende voorheffing	0,05	0,12		0,12
64000030	Milieubelasting				
64000080	Bijdrage reprobel				
64000090	Belastingen en taksen op roll materieel	964,03	1 150,74		1 150,74
64002000	Geraamde belastingen				
64020000	Geraamde belastingen				
64200000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen		9 211,90		9 211,90
64300000	Vergoeding schadegevallen				
65000000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	5 198,24	4 301,79		4 301,79
65700010	Debetintresten bankrekening	14,32	6,82		6,82
65700020	Nalatigheidsintresten				
65999999	Nadelige betalingsverschillen	0,62	0,15		0,15
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar				
69300200	Aanleg wettelijke reserves				
69300300	Investeringsreserve				
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2 000,00	2 000,00		2 000,00
70000060	Verkoop van groene stroom	-29 610,00		37 620,00	-37 620,00
70000061	Verkoop electrische energie	-29 181,57	33,21	23 139,58	-23 106,37
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-55 207,71			
70050040	Opbrengsten gocart race	-415,09		101,89	-101,89
70100030	Toegangsgelden STF	-15 679,82			
70100031	Toegangsgelden Like-me	-18 045,70			
70100032	Toegangsgelden Netwerkevent stf	-1 824,35			
70100033	Toegangsgelden Chiro fuif	-13 360,64			
70100040	Toegangsgelden DVHP			1 366,04	-1 366,04
70200080	Visverloven	-4 528,30	4 528,30	8 490,57	-3 962,27
70300000	Sponsoring	-14 810,00		2 400,00	-2 400,00
70399999	prijssubsidies				
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-10 298,16	13 993,60	13 500,00	493,60
70500010	Opbr uit verhuur zalen en lokalen SH	-17 885,79	528,30	18 379,14	-17 850,84
70500011	Opbr uit verhuur kegelkelder	-2 303,60	7,55	1 143,52	-1 135,97
70500030	Opbr uit verpachtingen	-2 316,96	166,05	2 391,12	-2 225,07
70500040	Opbr uit verhuur infrastructuur volkstuinen	-2 721,58	199,26	2 871,43	-2 672,17
70509999	Andere huuropbrengsten	-1 855,54	11,70	1 352,32	-1 340,62
70519999	Andere huuropbrengsten - retributie speelplein Kattenberg	-16,53	4,13	57,85	-53,72
70529999	Andere huuropbr : verhuur reclamepanelen	-433,83	433,83	892,45	-458,62
70539999	Andere opbr : verhuur park	-268,59	61,98	1 404,94	-1 342,96
70549999	Andere opbr : huur feestmateriaal	-7 888,25	2 841,30	9 388,92	-6 547,62
70559999	Andere opbr : plaatsrecht markten	-2 104,53	1 160,22	7 282,58	-6 122,36
70569999	Andere huuropbrengsten - reclameborden				
70579999	Opbrengsten foodtruckmarkt		24,00	1 218,00	-1 194,00
70600010	Opbrengsten uit concessies	-16 048,81		17 668,56	-17 668,56
70700000	Prijssubsidies	-700 974,62	17 629,43	730 716,98	-713 087,55
74010000	Coronatoelage				
74020000	Bijdrage contingent gesco's	-81 016,78		81 016,78	-81 016,78
74050010	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
74050020	Personeelssubsidies sociale maribel	-71 744,77	57 354,75	41 973,84	15 380,91
74050070	Algemene personeelssubsidies	-3 049,21		1 468,77	-1 468,77
74500010	Schadevergoedingen	-5 576,67			
74500030	Terugvordering van procedure- en vervolgingskosten				
74500090	Fietslease	-8 483,40		6 125,75	-6 125,75
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-1 655,71		1 667,70	-1 667,70
74700010	Voordelen in natura	-144,00		144,00	-144,00
75000000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-182,00			
75100000	Opbrengsten uit vlottende activa			200,20	-200,20
75100020	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen	-0,21		0,40	-0,40
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen				
75700000	erfdienstbaarheid				
75999999	Andere financiële opbrengsten	-0,09		5,17	-5,17
76300000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa			6 000,00	-6 000,00
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-73 001,12		23 333,20	-23 333,20

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
03200000	Ontvangen zekerheden	6 300,00	11 115,00	6 300,00	4 815,00
03300000	Zekerheidstellers	-6 300,00	6 300,00	11 115,00	-4 815,00
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	171 733,88	171 733,88	65 141,89	106 591,99
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-171 733,88	65 141,89	171 733,88	-106 591,99
		0,00	18 671 843,02	18 671 843,02	0,00

AGB SCHELLE

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2024

RUBRIEK 0	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
				111 406,99
032	Ontvangen zekerheden	Huurwaarborg	Local S	4 815,00
092	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	Gecumuleerd budgettair resultaat VJ	AGB Schelle	106 591,99

AGB Fluctus

Fabiolalaan 55 – 2627 Schelle

BTW-nummer : 0879.775.746

Secretaris : Betty Van Cauteren

Directeur : Nicole Rypens

Financiële risico's jaarrekening 2024

De financiële risico's wijzigen niet ten opzichte van het voorbije jaar.

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

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

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

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

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

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

WAARDERINGSREGELS

AG FLUCTUS SCHELLE WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.
Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle.
Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Fluctus Schelle haar bedrijf zal voortzetten.

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

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen:
- Zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- Mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingen, 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.

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

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 geboekt 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.

De waarderingsregels zijn opgesteld in continuïteit. Het verlies van boekjaar 2023 en 2024 wordt opgevangen door de winsten van vorige boekjaren.

autonoom gemeentebedrijf

Fluctus **Schelle**

Voor een dorp met vaart

UITTREKSEL Directiecomité

MAANDAG 24 FEBRUARI 2025

• aanwezig

Rob Mennes, voorzitter
Nicole Rypens, Stan Scholiers, Vera Goris, Axel Boen, directeurs
Betty Van Cauteren, secretaris

Overdracht investeringsprojecten 2024.

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 2024 naar boekjaar 2025 goed.

Namens het directiecomité

(get) Betty Van Cauteren
secretaris

(get) Rob Mennes
voorzitter

Voor eensluidend afschrift

Betty Van Cauteren
Secretaris

Rob Mennes
Voorzitter

autonoom gemeentebedrijf
Fluctus Schelle
Voor een dorp met vaart

Rapport overdracht kredieten

AGB Schelle
Fabiolalaan 55 - 2627 Schelle
Ondernemingsnr.: 0879.775.746

Filters

Boekjaar: 2024
Budgettaire entiteiten: AGB

Entiteit	Jaarbudgetrekeningen	Omschrijving	Initieel krediet	Overdracht	Aanrekening	Vordering
AGB	2024/ACT-6/0742-00/21400007/AGB/DC/IP-04/U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	€ 150.000,00	€ 113.500,00	€ 36.499,40	€ 0,00

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

Het gecumuleerd budgettair resultaat van 2024 bedraagt 86.155 euro. In 2023 was dit 106.592 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 Brasserie 't Park hebben we de concessievoorwaarden opnieuw gepubliceerd en zijn we gestart met het herstel van de taverne. 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. Ondertussen is een nieuwe concessionaris aangesteld.

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

Boekjaarin grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

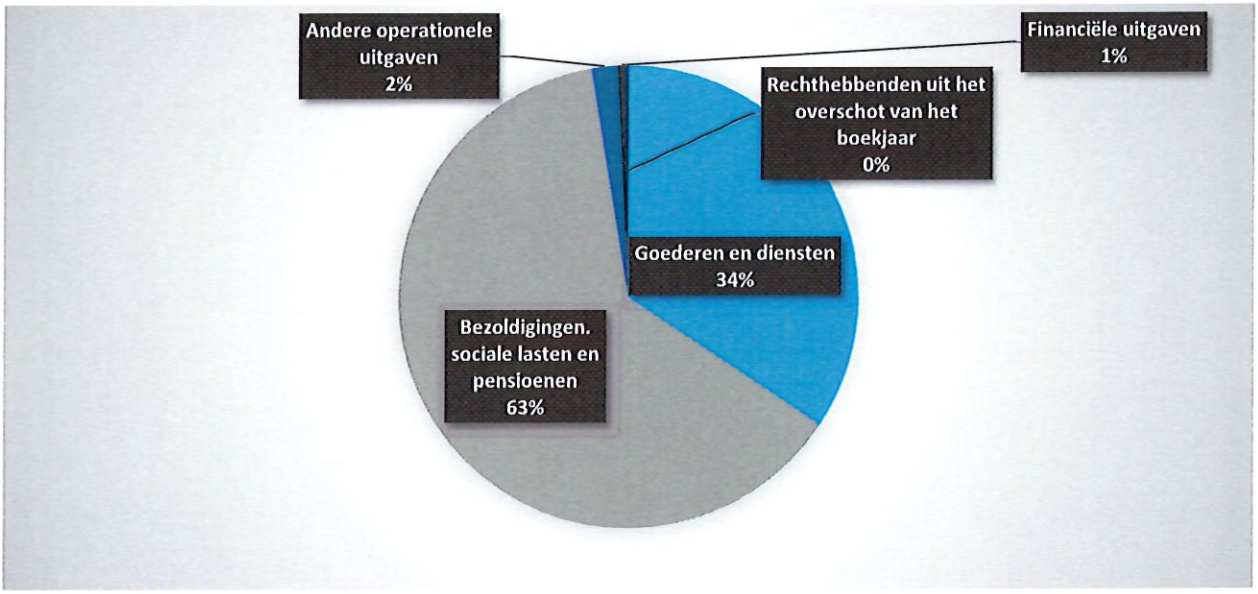
Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

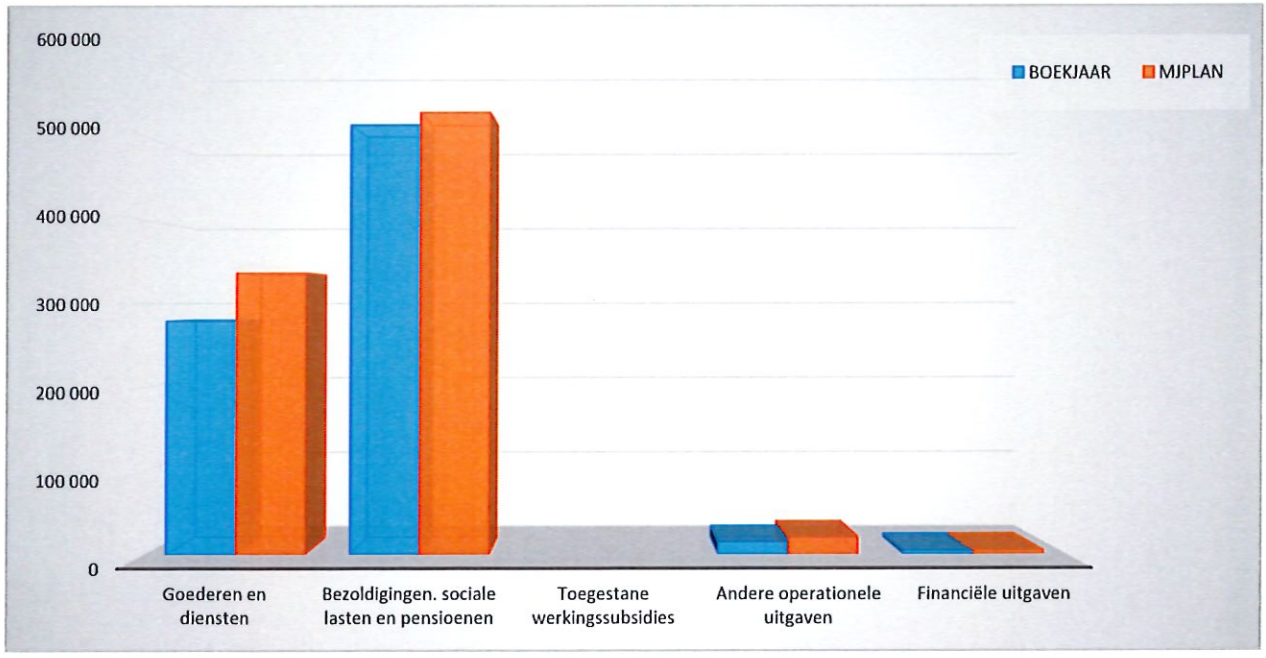
Balans boekjaar 2024 in grafiek

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2024 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	**812 867**	100%	**890 710**	100%	**91%**
Goederen en diensten	278 930	34%	336 320	38%	83%
Bezoldigingen. sociale lasten en pensioenen	512 882	63%	527 550	59%	97%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	14 747	2%	20 360	2%	72%
Financiële uitgaven	4 309	1%	4 480	1%	96%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2 000	0%	2 000	0%	100%

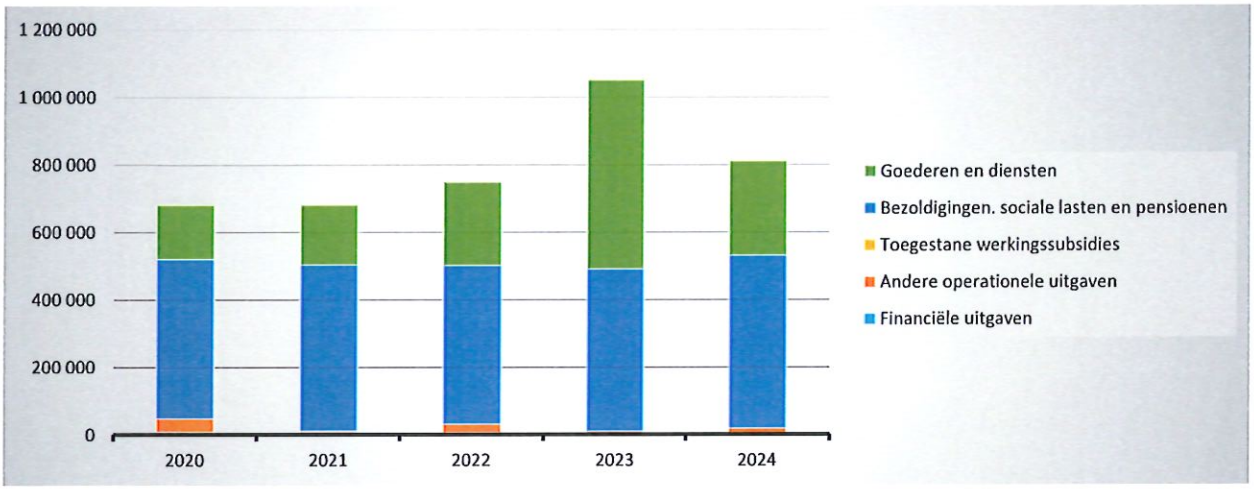


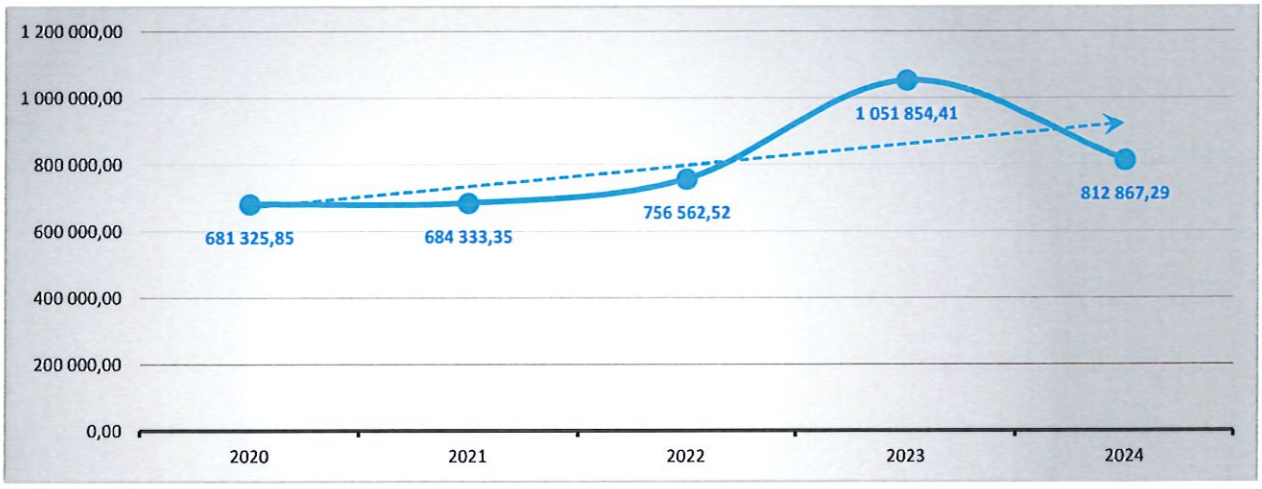


EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2024-2020

	2024		2023		2022	
Exploitatie-uitgaven	**812 867**	100%	**1 051 854**	100%	**756 563**	100%
Goederen en diensten	278 930	34%	558 100	53%	246 235	33%
Bezoldigingen. sociale lasten en pensioenen	512 882	63%	481 364	46%	470 952	62%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	14 747	2%	5 177	0%	25 446	3%
Financiële uitgaven	4 309	1%	5 213	0%	6 183	1%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2 000	0%	2 000	0%	7 746	1%

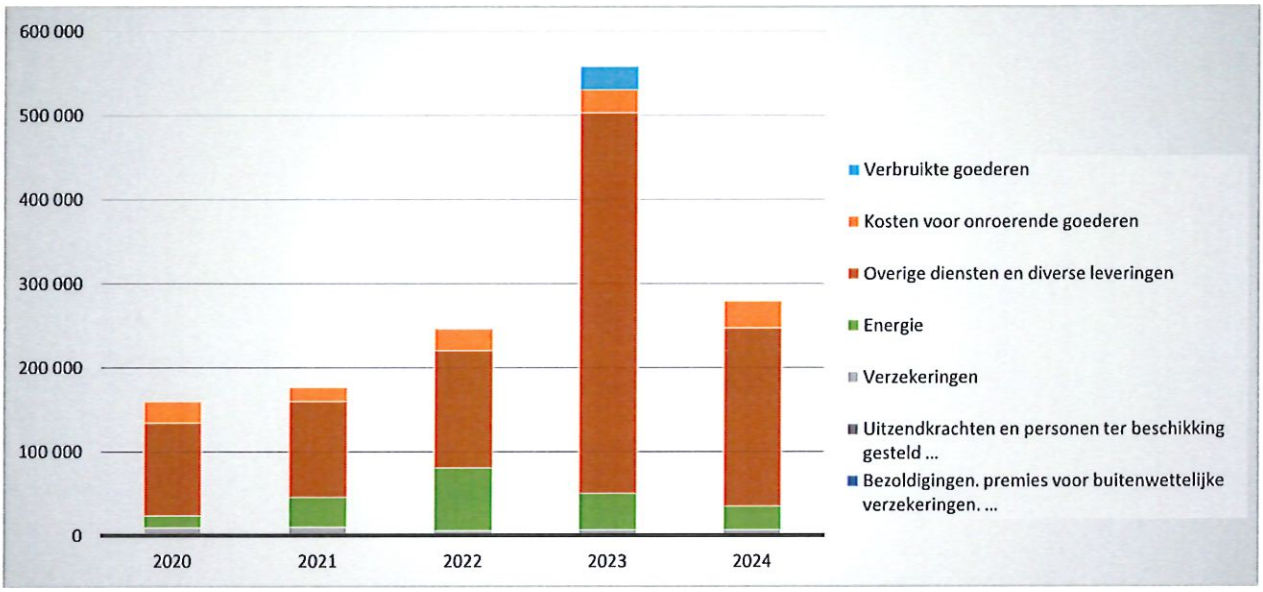


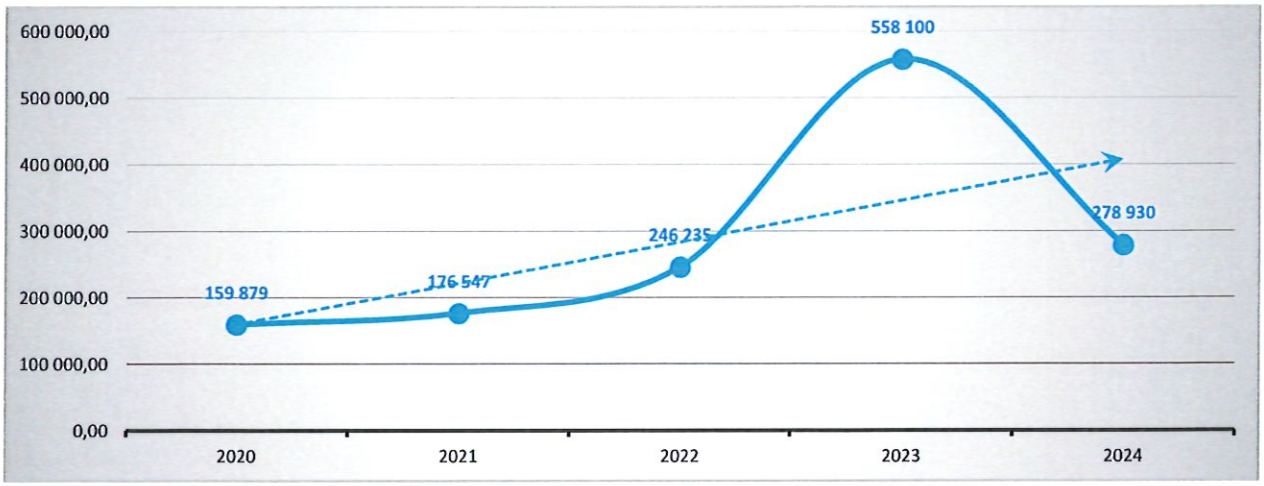


EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2024-2020

	2024		2023		2022	
Goederen en diensten	**278 930**	100%	**558 100**	100%	**246 235**	100%
Verbruikte goederen			27 758	5%		
Kosten voor onroerende goederen	31 615	11%	27 414	5%	25 421	10%
Energie	28 167	10%	43 087	8%	74 848	30%
Elektriciteit	*20 955*		*28 144*		*46 775*	
Gas	*7 212*		*14 942*		*28 073*	
Aardolieproducten						
Verzekeringen	7 141	3%	7 253	1%	5 871	2%
Overige diensten en diverse leveringen	212 006	76%	452 589	81%	140 096	57%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen. premies voor buitenwettelijke verzekeringen. ...						

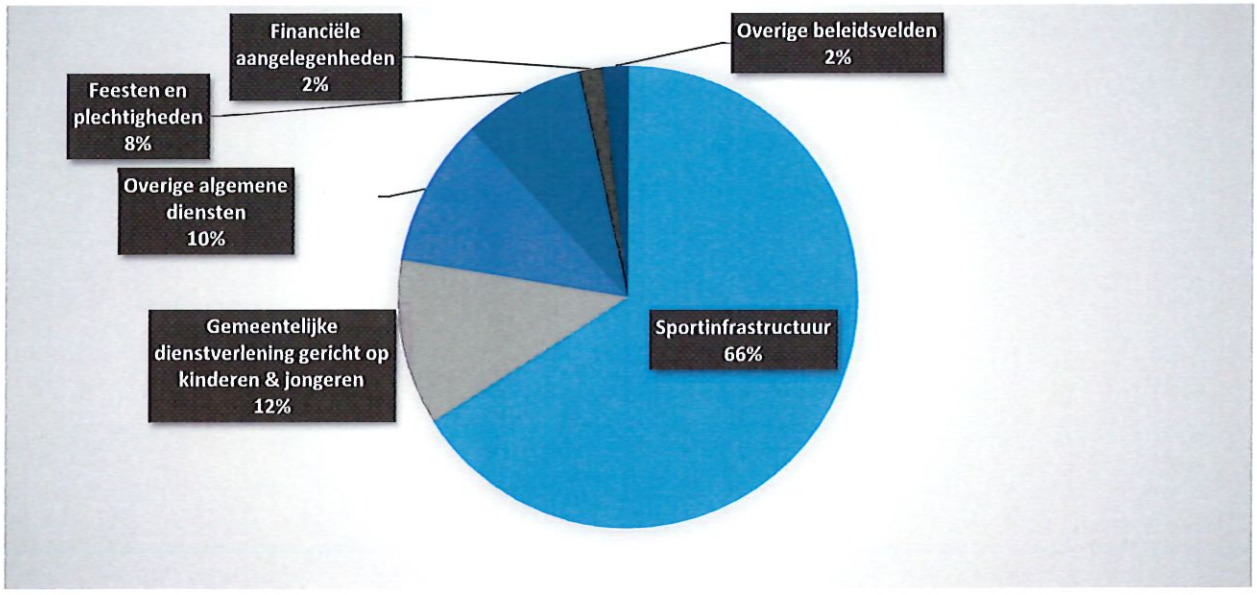




EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

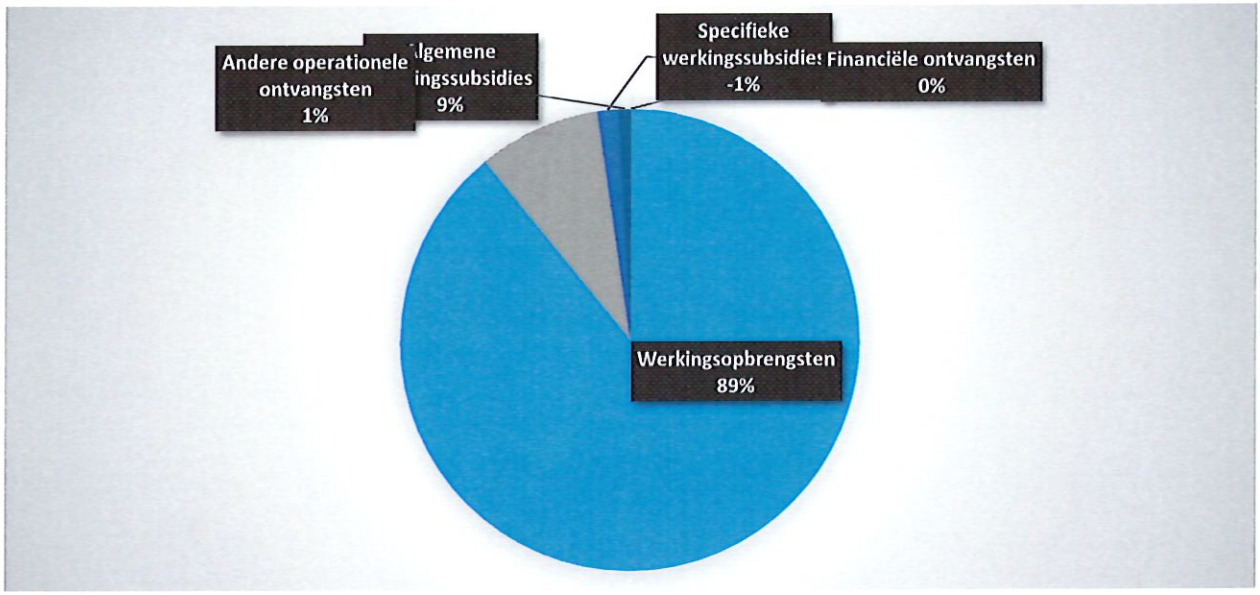
		2024		2023		MJPLAN	
	Exploitatie-uitgaven	**812 867**	100%	**1 051 854**	100%	**890 710**	100%
0742	Sportinfrastructuur	536 193	66%			572 400	64%
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	94 608	12%			520	0%
0119	Overige algemene diensten	83 966	10%			99 600	11%
0710	Feesten en plechtigheden	69 709	9%			79 400	9%
0030	Financiële aangelegenheden	13 603	2%				
0530	Land-, tuin- & bosbouw	8 487	1%			11 200	1%
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	4 302	1%				
****	Overige beleidsvelden	2 000	0%	1 051 854	100%	127 590	14%

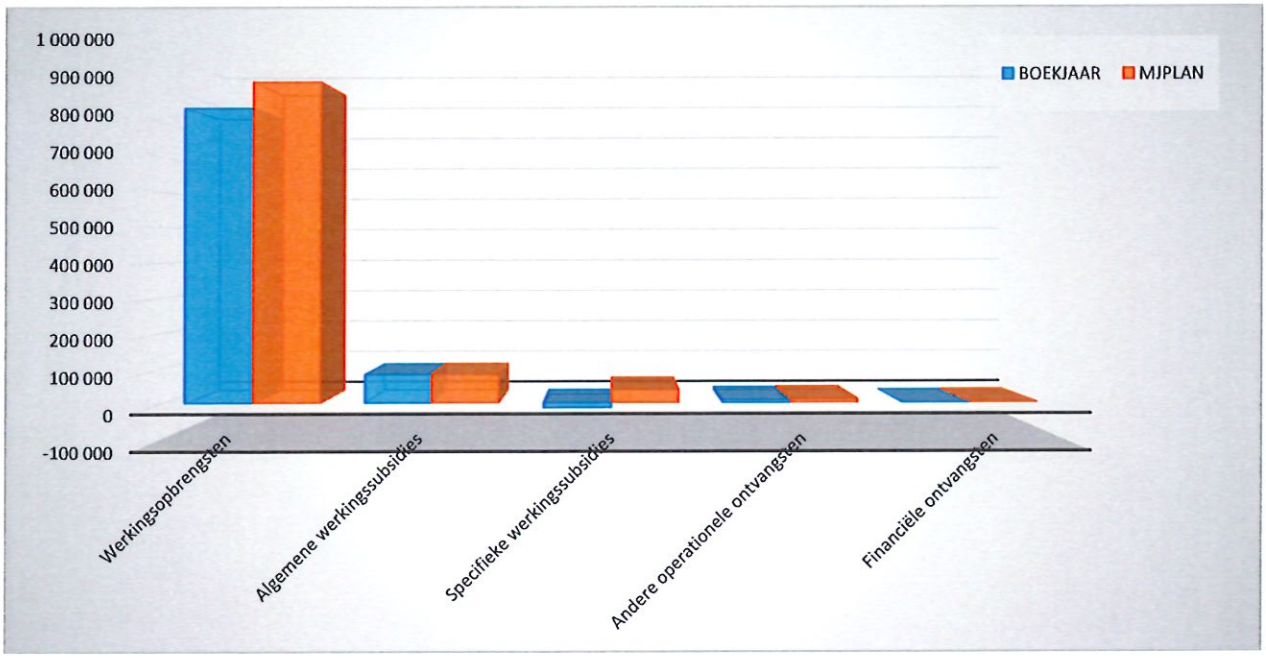


EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	**915 011**	100%	**1 042 040**	100%	**88%**
Werkingsopbrengsten	839 763	92%	914 100	88%	92%
Werkingssubsidies	67 105	7%	118 200	11%	57%
Algemene werkingssubsidies	*81 017*		*81 100*		*100%*
Specifieke werkingssubsidies	*-13 912*		*37 100*		*-37%*
Andere operationele ontvangsten	7 937	1%	9 400	1%	84%
Financiële ontvangsten	206	0%	340	0%	61%
Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar					

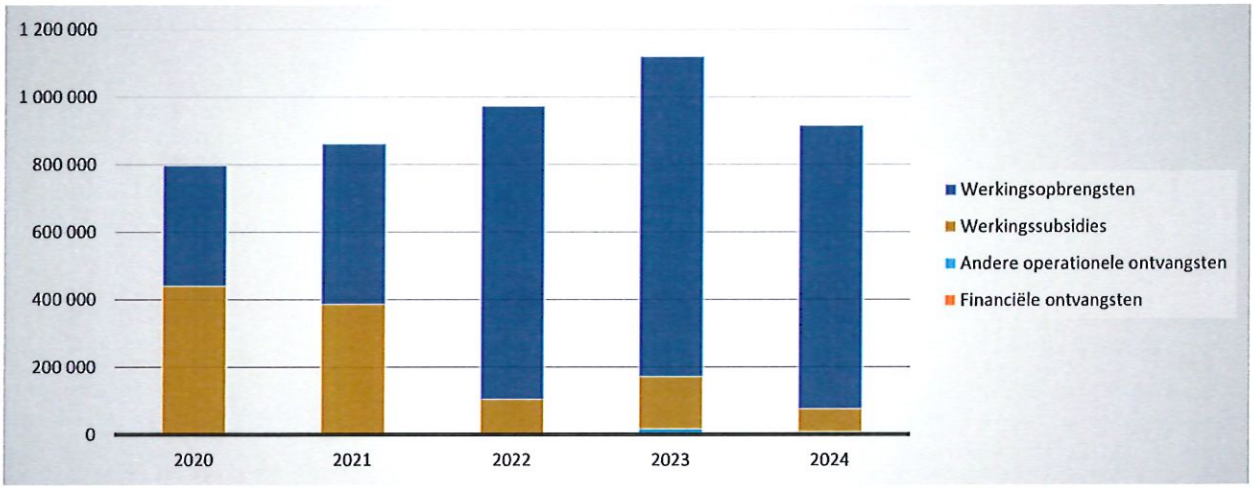


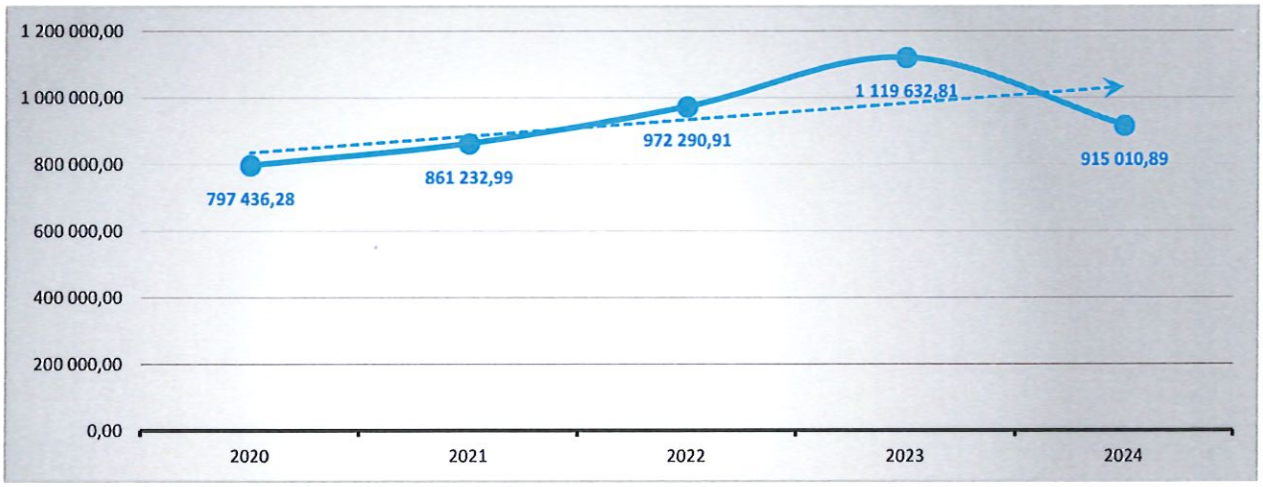


EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2024-2020

	2024		2023		2022	
Exploitatie-ontvangsten	**915 011**	100%	**1 119 633**	100%	**972 291**	100%
Werkingsopbrengsten	839 763	92%	947 780	85%	868 635	89%
Werkingssubsidies	67 105	7%	155 811	14%	100 193	10%
Algemene werkingssubsidies	*81 017*		*81 017*		*81 017*	
Specifieke werkingssubsidies	*-13 912*		*74 794*		*19 176*	
Andere operationele ontvangsten	7 937	1%	15 860	1%	2 331	0%
Financiële ontvangsten	206	0%	182	0%	1 132	0%
Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						

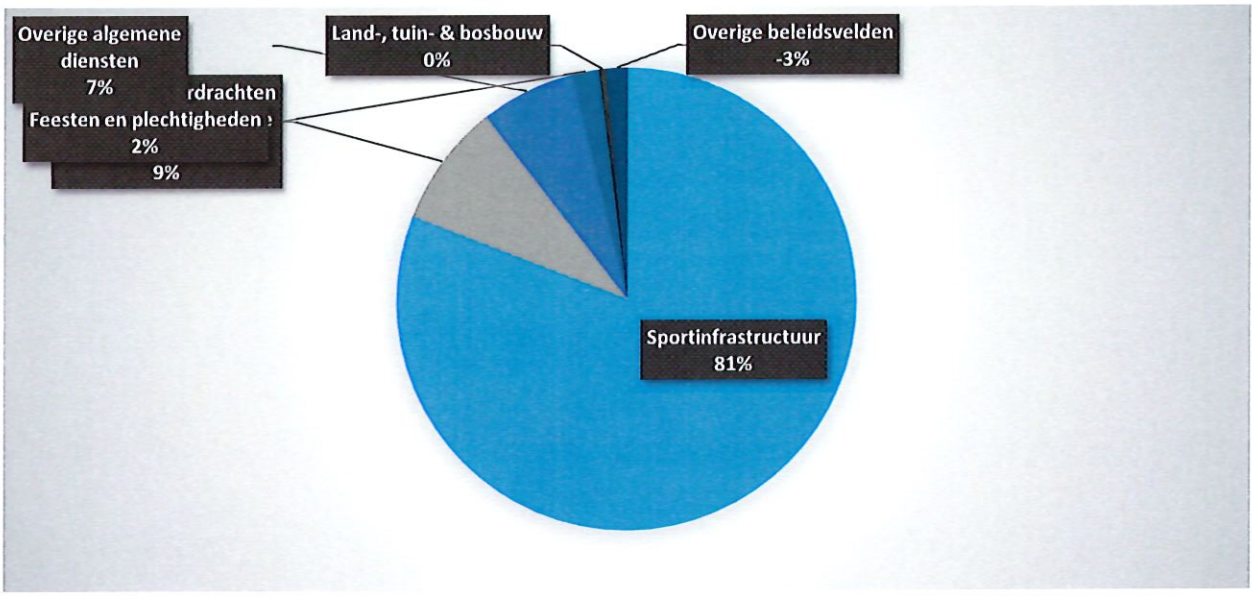




EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

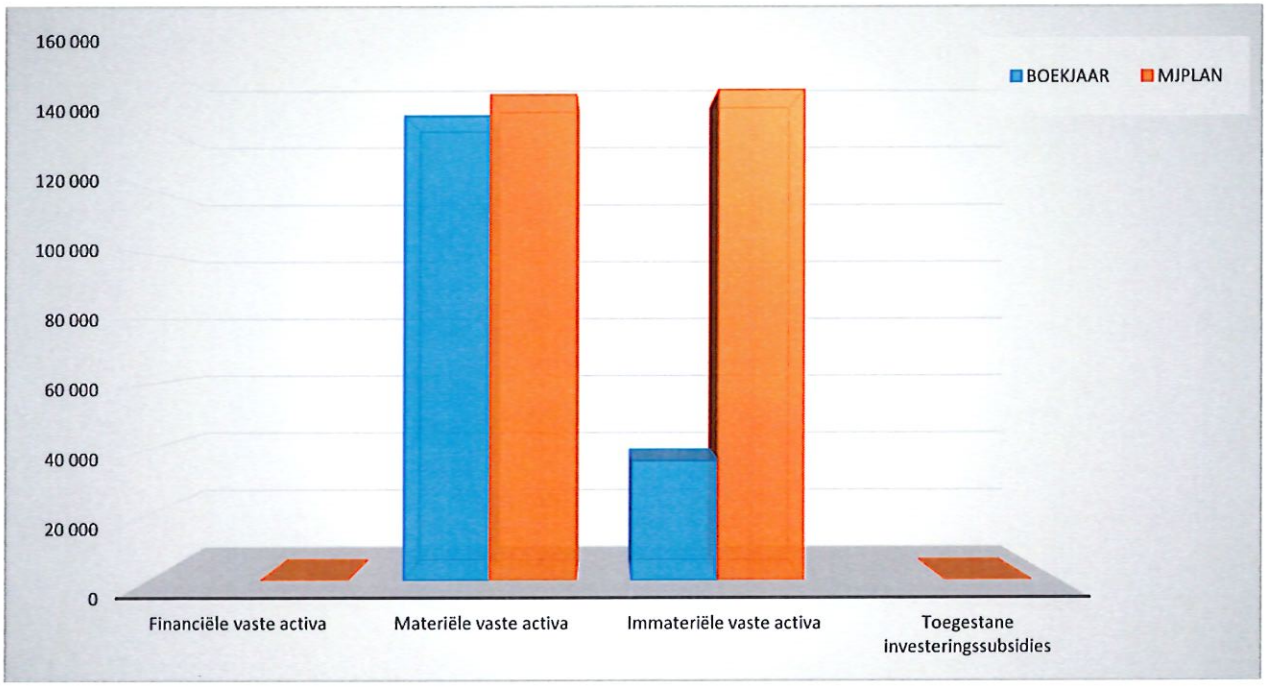
		2024		2023		MJPLAN	
	Exploitatie-ontvangsten	**915 011**	100%	**1 119 633**	100%	**1 042 040**	100%
0742	Sportinfrastructuur	762 983	83%			815 500	78%
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	81 017	9%			81 100	8%
0119	Overige algemene diensten	62 601	7%			87 200	8%
0710	Feesten en plechtigheden	17 737	2%			18 170	2%
0530	Land-, tuin- & bosbouw	4 897	1%			5 350	1%
0030	Financiële aangelegenheden	201	0%			220	0%
****	Overige beleidsvelden	-14 425	-2%	1 119 633	100%	34 500	3%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

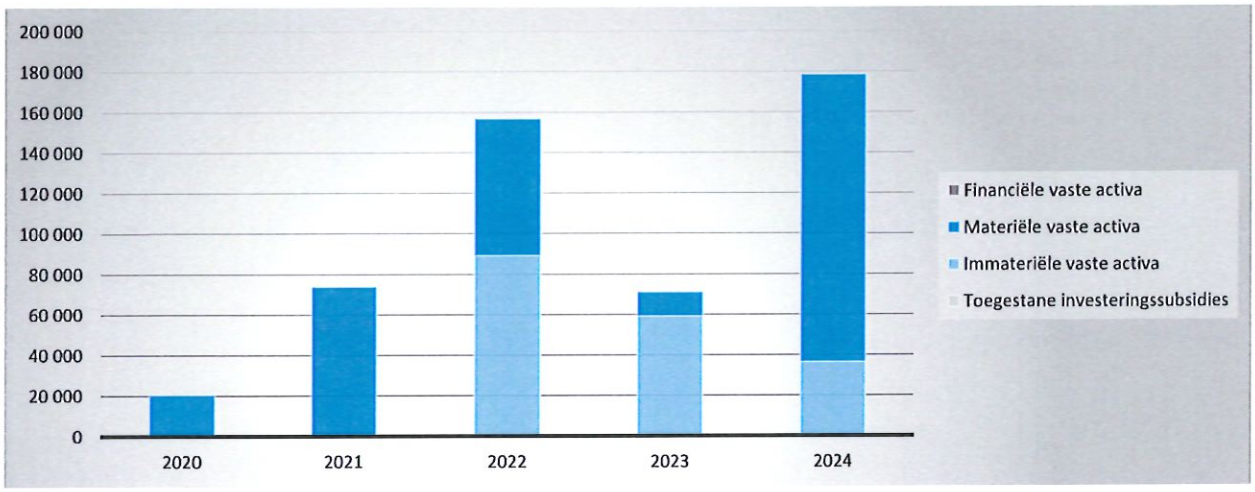
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	**178 509**	100%	**298 500**	100%	**60%**
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	142 010	80%	**148 500**	50%	**96%**
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*142 010*		*148 500*		*96%*
Terreinen en gebouwen	*77 184*		*82 000*		*94%*
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	*64 826*		*66 500*		*97%*
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	36 499	20%	**150 000**	50%	**24%**
Toegestane investeringssubsidies					



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2024-2020

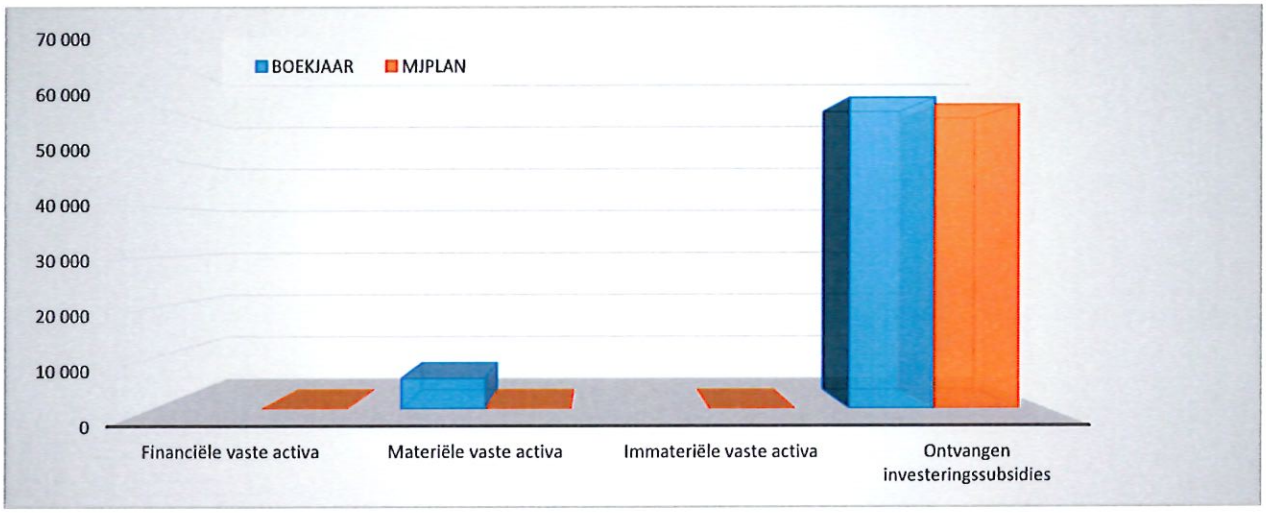
	2024		2023		2022	
Investeringsuitgaven	**178 509**	100%	**71 128**	100%	**156 787**	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	142 010	80%	**11 854**	17%	**67 621**	43%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*142 010*		*11 854*		*67 621*	
Terreinen en gebouwen	*77 184*					
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	*64 826*		*11 854*		*67 621*	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	36 499	20%	**59 274**	83%	**89 166**	57%
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

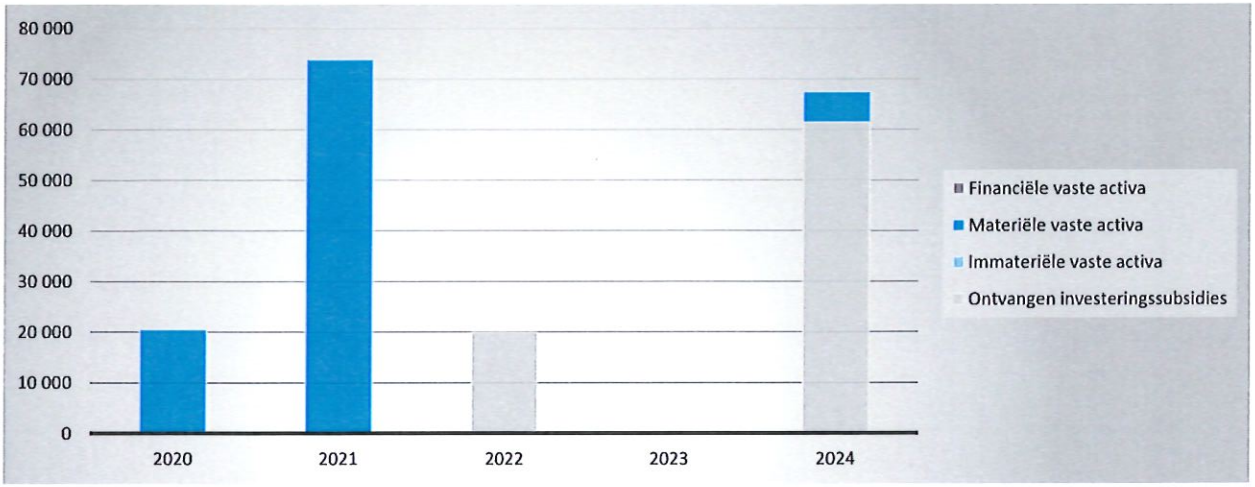
	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	**67 470**	100%	**60 000**	100%	**112%**
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	6 000	9%			
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*6 000*				
Terreinen en gebouwen					
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	*6 000*				
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	61 470	91%	**60 000**	100%	**102%**



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2024-2020

	2024		2023		2022	
Investeringsontvangsten	**67 470**	100%			**19 970**	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	6 000	9%				
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	*6 000*					
Terreinen en gebouwen						
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	*6 000*					
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Andere materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	61 470	91%			**19 970**	100%



J4 : BALANS OP 31/12/2024

ACTIVA	2024	2023
I. Vlottende activa	**158 647,41**	**294 113,38**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	52 005,97	118 212,40
B. Vorderingen op korte termijn	104 073,17	173 094,39
1. Vorderingen uit ruiltransacties	45 909,91	59 153,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	58 163,26	113 941,39
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	2 568,27	2 806,59
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	**1 090 437,47**	**1 044 032,38**
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	896 771,07	886 865,38
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	896 771,07	886 865,38
a. Terreinen en gebouwen	699 999,49	712 492,32
b. Installaties, machines en uitrusting	114 729,29	126 946,10
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	82 042,29	47 426,96
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	184 938,50	148 439,10
TOTAAL ACTIVA	**1 249 084,88**	**1 338 145,76**

AGB SCHELLE

J4 : BALANS OP 31/12/2024

PASSIVA	2024	2023
I. Schulden	**704 860,12**	**832 058,06**
A. Schulden op korte termijn	223 409,96	334 315,40
1. Schulden uit ruiltransacties	90 234,89	85 390,95
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	25 542,53	26 957,08
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	64 692,36	58 433,87
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	6 331,32	127 380,93
3. Overlopende rekeningen van het passief	727,69	179,06
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	126 116,06	121 364,46
B. Schulden op lange termijn	481 450,16	497 742,66
1. Schulden uit ruiltransacties	481 450,16	497 742,66
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	481 375,16	497 667,66
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	75,00	75,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00

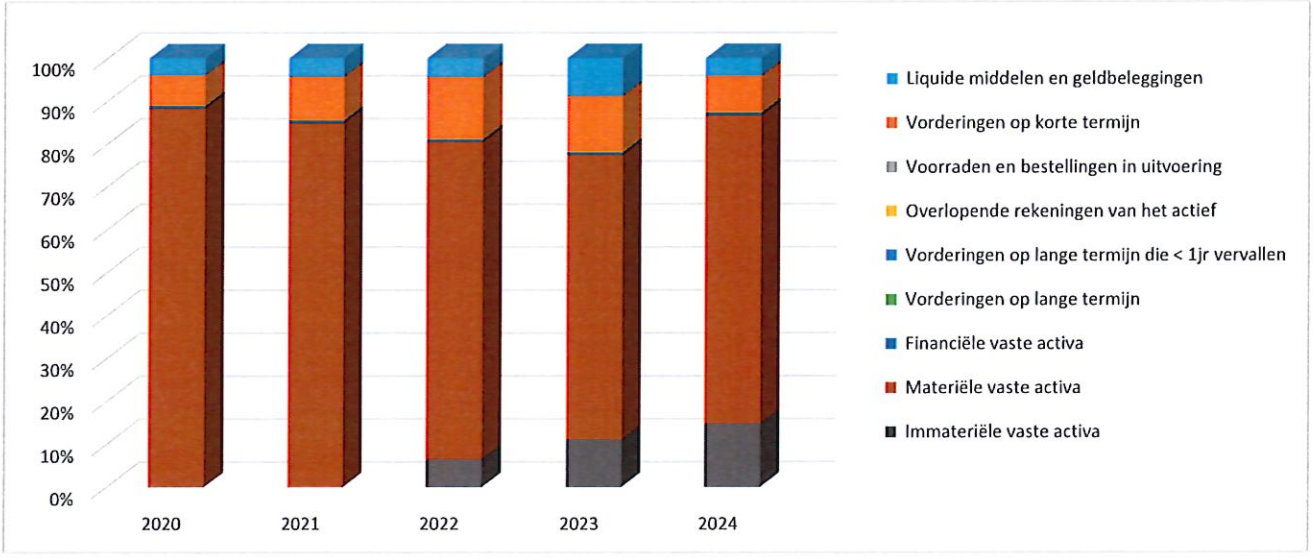
II. Nettoactief	**544 224,76**	**506 087,70**
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	440 298,17	378 827,91
B. Gecumuleerd overschot of tekort	78 205,61	101 538,81
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	25 720,98	25 720,98

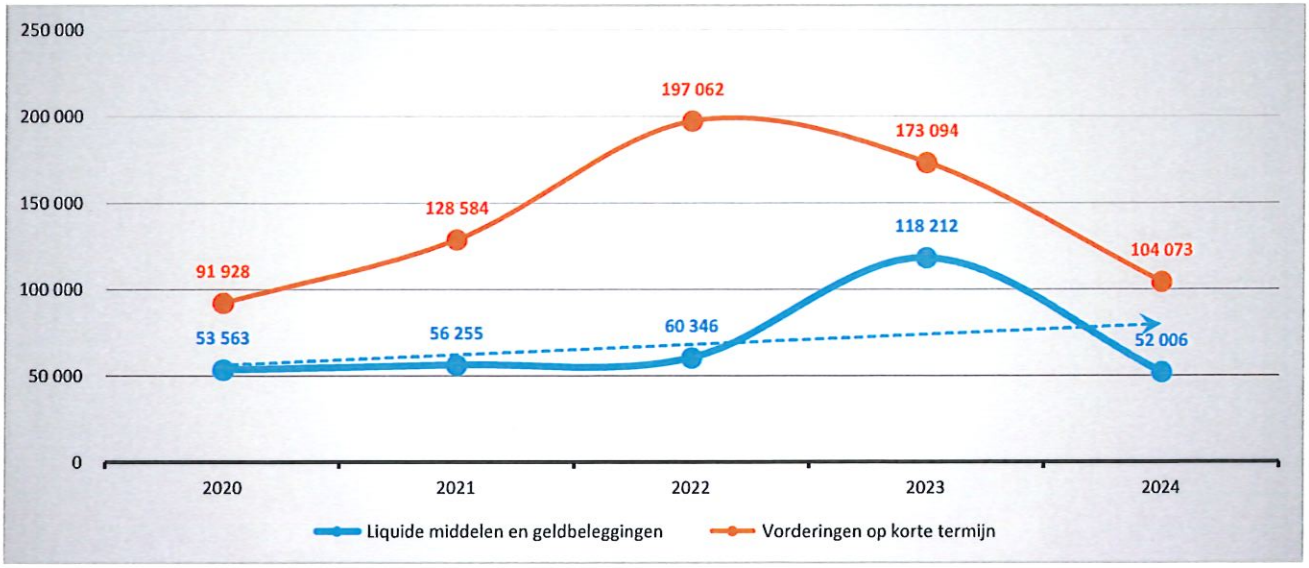
TOTAAL PASSIVA	**1 249 084,88**	**1 338 145,76**

BALANS BOEKJAAR 2024 IN GRAFIEK

1. Samenstelling van de activa

	2024		2023		2022	
ACTIVA	**1 249 085**	100%	**1 338 146**	100%	**1 370 289**	100%
Vlottende activa	**158 647**	13%	**294 113**	22%	**259 117**	19%
Liquide middelen en geldbeleggingen	52 006	4%	118 212	9%	60 346	4%
Vorderingen op korte termijn	104 073	8%	173 094	13%	197 062	14%
Vorderingen uit ruiltransacties	*45 910*		*59 153*		*74 687*	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	*58 163*		*113 941*		*122 375*	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	2 568	0%	2 807	0%	1 709	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	**1 090 437**	87%	**1 044 032**	78%	**1 111 172**	81%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	8 728	1%	8 728	1%	8 728	1%
Materiële vaste activa	896 771	72%	886 865	66%	1 013 278	74%
Immateriële vaste activa	184 939	15%	148 439	11%	89 166	7%

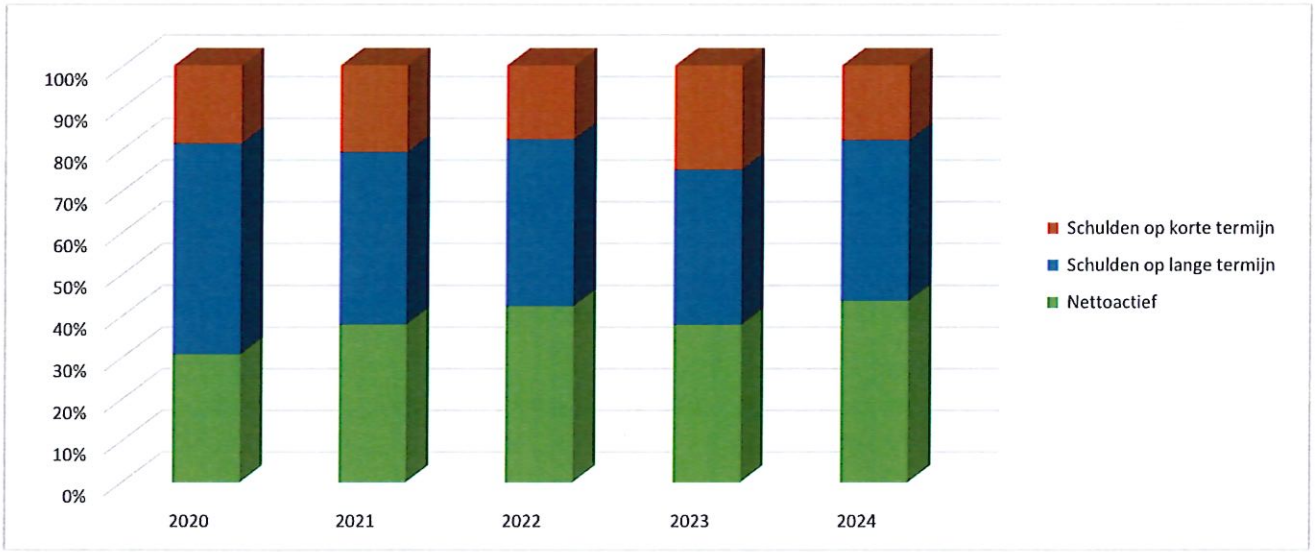


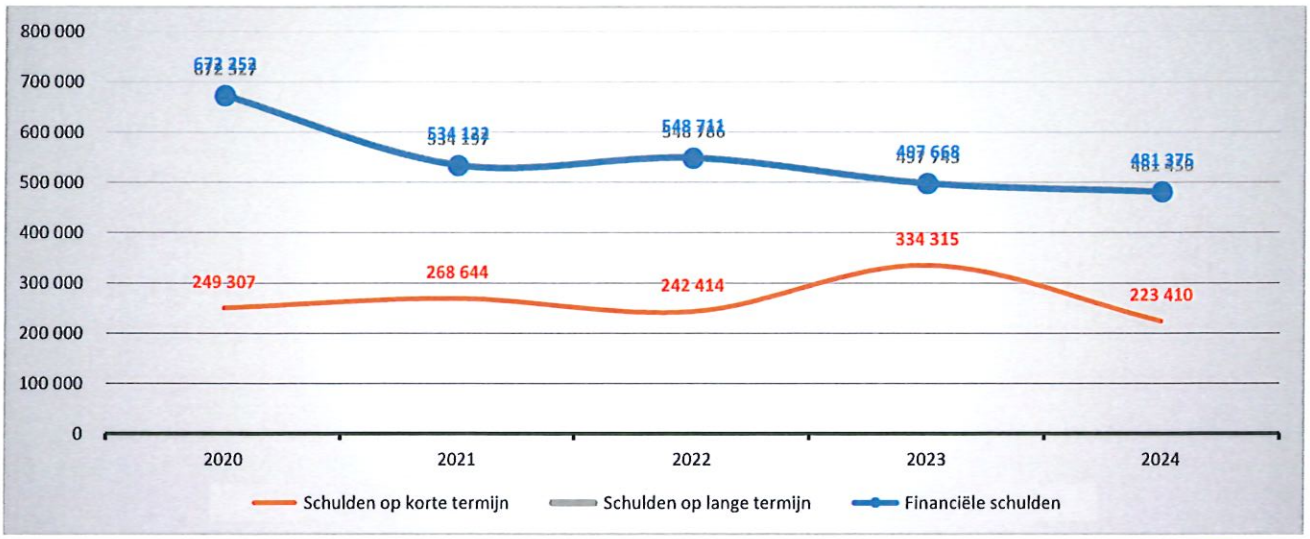


BALANS BOEKJAAR 2024 IN GRAFIEK

2. Samenstelling van de passiva

	2024		2023		2022	
PASSIVA	**1 249 085**	100%	**1 338 146**	100%	**1 370 289**	100%
Schulden op korte termijn	**223 410**	18%	**334 315**	25%	**242 414**	18%
Schulden uit ruiltransacties	90 235	7%	85 391	6%	110 192	8%
Voorzieningen voor risico's en kosten	*25 543*		*26 957*		*23 418*	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	*64 692*		*58 434*		*86 774*	
Schulden uit niet-ruiltransacties	6 331	1%	127 381	10%		
Overlopende rekeningen van het passief	728	0%	179	0%	108	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	126 116	10%	121 364	9%	132 113	10%
Schulden op lange termijn	**481 450**	39%	**497 743**	37%	**548 786**	40%
Schulden uit ruiltransacties	481 450	39%	497 743	37%	548 786	40%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	*481 375*		*497 668*		*548 711*	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	*75*		*75*		*75*	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	**544 225**	44%	**506 088**	38%	**579 089**	42%



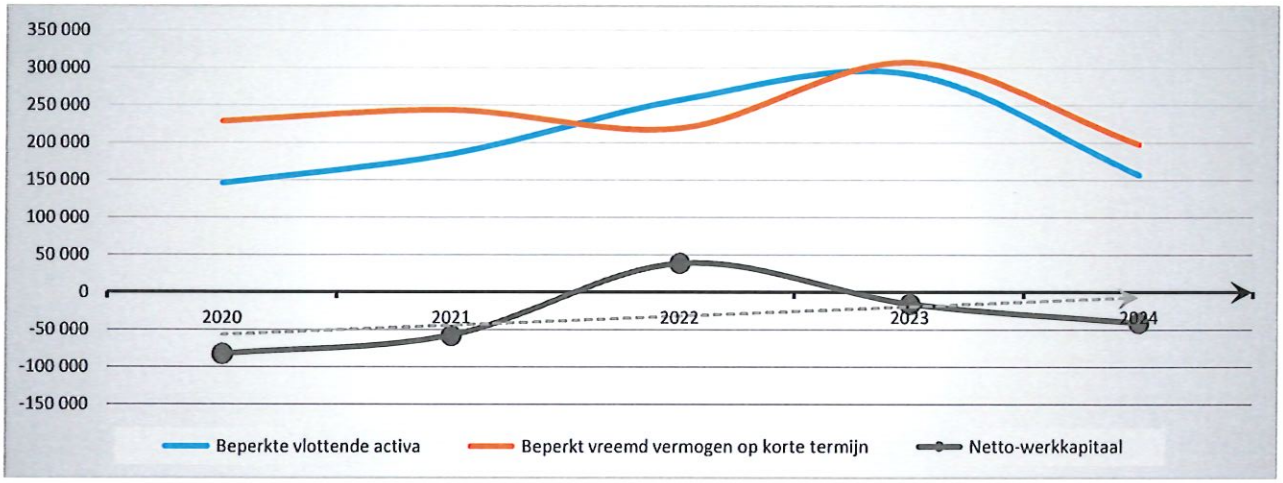


AGB SCHELLE

BEKNOPTE RATIO-ANALYSE

1. Liquiditeit

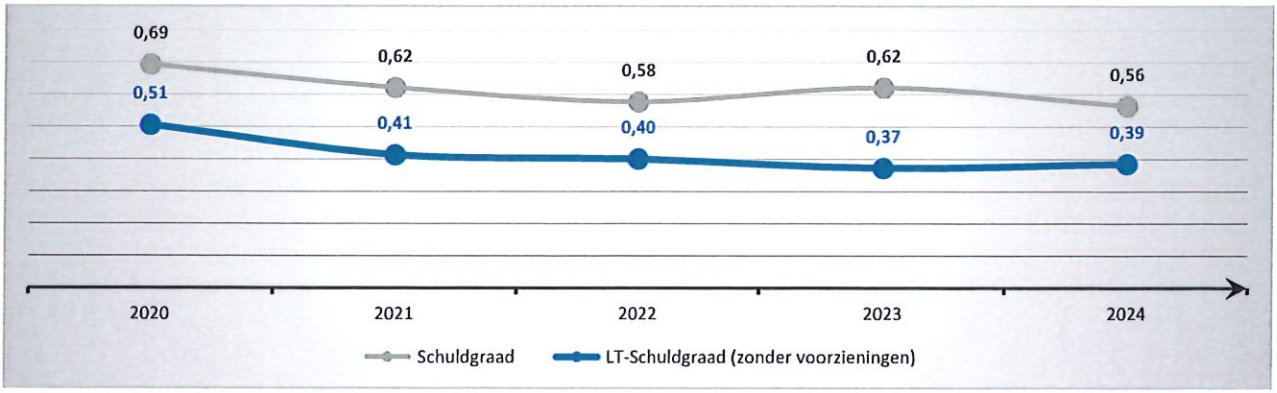
	2024	2023	2022	2021
Beperkte vlottende activa	**156 079**	**291 307**	**257 408**	**184 839**
Liquide middelen en geldbeleggingen	52 006	118 212	60 346	56 255
Vorderingen op korte termijn	104 073	173 094	197 062	128 584
Vorderingen uit ruiltransacties	*45 910*	*59 153*	*74 687*	*64 905*
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	*58 163*	*113 941*	*122 375*	*63 679*
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	**197 140**	**307 179**	**218 888**	**242 952**
Schulden uit ruiltransacties	64 692	58 434	86 774	83 479
Financiële schulden				
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	*64 692*	*58 434*	*86 774*	*83 479*
Schulden uit niet-ruiltransacties	6 331	127 381		9 866
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	126 116	121 364	132 113	149 607
Netto-werkkapitaal	**-41 061**	**-15 872**	**38 521**	**-58 113**



2. Solvabiliteit

	2024	2023	2022	2021
Vreemdvermogen	704 860	832 058	791 200	802 841
Totaal vermogen	1 249 085	1 338 146	1 370 289	1 292 242
Schuldgraad	**0,56**	**0,62**	**0,58**	**0,62**

Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	481 450	497 743	548 786	534 197
Totaal vermogen	1 249 085	1 338 146	1 370 289	1 292 242
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	**0,39**	**0,37**	**0,40**	**0,41**



AGB SCHELLE

INVESTERINGEN VAN BOEKJAAR 2024 : AFLOSSINGENTABEL

Totaalbedrag van de lening	111.039,23
Looptijd van de lening	16
Datum goedkeuring gemeenteraad	

	JAAR	AFLOSSING	INTREST	OPENSTAAND SALDO
				111.039,23
1	2024	1.215,67		109.823,56
2	2025	14.012,74		95.810,82
3	2026	14.012,74		81.798,09
4	2027	14.012,74		67.785,35
5	2028	14.012,74		53.772,62
6	2029	7.020,94		46.751,68
7	2030	8.347,50		38.404,18
8	2031	8.347,50		30.056,69
9	2032	8.347,50		21.709,19
10	2033	8.347,50		13.361,70
11	2034	8.347,50		5.014,20
12	2035	1.047,62		3.966,59
13	2036	1.047,62		2.918,97
14	2037	1.047,62		1.871,36
15	2038	1.047,62		823,74
16	2039	823,74		

AGB SCHELLE

Jaarrekening 2024

NBB

Inhoud NBB

Interne jaarrekening

B De balans per 31/12/2024

RR De resultatenrekening over boekjaar 2024

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

At Afschrijvingstabel

Vt Verrekeningstabel

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

DET Detail van balansposten

BTW BTW-omzetaansluiting

L Loonaansluiting

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

Activa

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Vaste activa	**21/28**	**1.090.437,47**	4%	**1.044.032,38**	**1.111.171,75**	**1.105.106,73**	**1.182.444,91**
Immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	-	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**998,63**
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	*21100000*	*5.000,00*	-	*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a…	*21100009*	*-5.000,00*	-	*-5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Materiële vaste activa	**22/27**	**1.081.709,57**	4%	**1.035.304,48**	**1.102.443,85**	**1.096.378,83**	**1.172.718,38**
Terreinen en gebouwen	22	699.999,49	-2%	712.492,32	802.922,36	892.728,25	926.743,98
Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	*22000000*	*528.587,53*	13%	*467.117,27*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	*22100000*	*1.397.831,53*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	*22100009*	*-1.252.992,24*	-100 %	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	*22200000*	*233.484,68*	-	*233.484,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste ac - Geboekte a…	*22200009*	*-206.912,01*	-8%	*-191.590,14*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	*22910000*	*0,00*	-100 %	*1.382.117,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	*22910009*	*0,00*	100%	*-1.178.636,79*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Installaties, machines en uitrusting	23	114.729,29	-10%	126.946,10	140.662,19	175.203,55	210.819,36
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas…	*23500000*	*781.562,98*	1%	*772.173,38*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a…	*23500009*	*-666.833,69*	-3%	*-645.227,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Meubilair en rollend materieel	24	82.042,29	73%	47.426,96	69.693,75	28.447,03	35.155,04
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	*24500000*	*15.264,02*	-	*15.264,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a…	*24500009*	*-15.264,02*	-	*-15.264,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	*24700000*	*20.704,55*	8%	*19.119,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a…	*24700009*	*-14.784,91*	-11%	*-13.375,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	*24800000*	*298.402,08*	-0%	*298.851,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	*24800009*	*-222.279,43*	14%	*-257.167,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27	184.938,50	25%	148.439,10	89.165,55	0,00	0,00
Plannen en studies - Activa in aanbouw	*27000000*	*184.938,50*	25%	*148.439,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Financiële vaste activa	**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*	-	*125,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere aandelen - aanschaffingswaarde	*28400000*	*8.602,90*	-	*8.602,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Vlottende activa	**29/58**	**158.647,41**	-46%	**294.113,38**	**259.117,24**	**187.135,15**	**147.616,77**
Vorderingen op ten hoogste één jaar	**40/41**	**104.073,17**	-40%	**173.094,39**	**197.061,82**	**128.583,90**	**91.928,48**
Handelsvorderingen	40	45.774,91	-22%	59.018,00	74.551,82	64.770,08	55.360,80
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	*40000000*	*36.816,88*	-24%	*48.175,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	*40400000*	*4.463,39*	-11%	*4.994,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Te ontvangen creditnota's	*40400100*	*730,17*	-74%	*2.808,26*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	*40600000*	*3.764,47*	24%	*3.039,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	*40700000*	*1.100,00*	-	*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi…	*40900000*	*-1.100,00*	-	*-1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overige vorderingen	41	58.298,26	-49%	114.076,39	122.510,00	63.813,82	36.567,68
Terug te vorderen btw	*41100000*	*0,00*	-100 %	*26.023,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Vorderingen wegens investeringssubsidies	*41600000*	*4.992,50*	-	*4.992,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom…	*41610000*	*17.303,41*	-79%	*82.925,47*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
R/C AGB-GEM	*41611000*	*35.867,35*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Borgtochten betaald in contanten	*41800000*	*135,00*	-	*135,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Liquide middelen	**54/58**	**52.005,97**	-56%	**118.212,40**	**60.346,29**	**56.255,07**	**53.562,86**
Belfius - zichtrekening	*55010100*	*51.337,94*	-55%	*114.599,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Provisierekening debetkaart	*55010200*	*277,32*	-91%	*3.162,24*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Belfius - spaarrekening	*55010203*	*26,95*	1%	*26,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Kas	*57010001*	*363,76*	-14%	*423,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overlopende rekeningen	**490/1**	**2.568,27**	-8%	**2.806,59**	**1.709,13**	**2.296,18**	**2.125,43**
Over te dragen kosten	*49000000*	*2.568,27*	-8%	*2.806,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totaal van de activa	**20/58**	**1.249.084,88**	-7%	**1.338.145,76**	**1.370.288,99**	**1.292.241,88**	**1.330.061,68**

92

Passiva

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Eigen vermogen	**10/15**	**434.150,22**	6%	**411.380,72**	**484.381,84**	**395.936,51**	**334.178,08**
Inbreng	**10/11**	**25.720,98**	-	**25.720,98**	**25.720,98**	**25.720,98**	**25.720,98**
Onbeschikbaar	111	25.720,98	-	25.720,98	25.720,98	25.720,98	0,00
Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal	*11190000*	*25.720,98*	-	*25.720,98*	*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	2.572,10
Statutair onbeschikbare reserves	1311	2.572,10	-	2.572,10	2.572,10	2.572,10	2.572,10
Statutair onbeschikbare reservers	*13110000*	*2.572,10*	-	*2.572,10*	*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*	-	*2.250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overgedragen winst (verlies)	**14 (+)/(-)**	**73.383,51**	-24%	**96.716,71**	**169.717,83**	**100.000,00**	**80.885,00**
Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	*14000000*	*73.383,51*	-24%	*96.716,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Kapitaalsubsidies	**15**	**330.223,63**	16%	**284.120,93**	**284.120,93**	**265.393,43**	**222.750,00**
Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	*15000000*	*341.473,63*	16%	*295.370,93*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	*15000009*	*-11.250,00*	-	*-11.250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	**16**	**110.074,54**	16%	**94.706,98**	**94.706,98**	**93.464,48**	**74.250,00**
Uitgestelde belastingen	**168**	**110.074,54**	16%	**94.706,98**	**94.706,98**	**93.464,48**	**74.250,00**
Uitgestelde belastingen	*16800000*	*113.824,54*	16%	*98.456,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Uitgestelde belastingen - verrekeningen	*16800009*	*-3.750,00*	-	*-3.750,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Schulden	**17/49**	**704.860,12**	-15%	**832.058,06**	**791.200,17**	**802.840,89**	**921.633,60**
Schulden op meer dan één jaar	**17**	**481.450,16**	-3%	**497.742,66**	**548.786,42**	**534.196,93**	**672.326,98**
Financiële schulden	**170/4**	**481.375,16**	-3%	**497.667,66**	**548.711,42**	**534.121,93**	**672.251,98**
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	50.729,33	-32%	74.296,96	96.742,32	118.118,86	151.841,73
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	*17330000*	*50.729,33*	-32%	*74.296,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overige leningen	174/0	430.645,83	2%	423.370,70	451.969,10	416.003,07	520.410,25

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Andere leningen renteloze leningen GEM	*17490002*	*430.645,83*	2%	*423.370,70*	*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*	-	*75,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Schulden op ten hoogste één jaar	**42/48**	**222.682,27**	-33%	**334.136,34**	**242.305,77**	**268.533,24**	**248.127,39**
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	**42**	**126.116,06**	4%	**121.364,46**	**138.874,55**	**156.064,72**	**148.835,17**
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	*42330000*	*23.567,63*	5%	*22.445,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere leningen	*42400002*	*102.548,43*	4%	*98.919,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Financiële schulden	**43**	**0,00**	-	**0,00**	**161,86**	**464,82**	**6.923,01**
Overige leningen	439	0,00	-	0,00	161,86	464,82	6.923,01
Handelsschulden	**44**	**18.631,43**	26%	**14.791,41**	**26.437,55**	**44.031,58**	**40.688,59**
Leveranciers	440/4	18.631,43	26%	14.791,41	26.437,55	44.031,58	40.688,59
Leveranciers	*44000000*	*11.971,37*	18%	*10.183,93*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Te ontvangen facturen	*44400000*	*6.660,06*	45%	*4.607,48*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Vooruitbetalingen op bestellingen	**46**	**0,00**	-	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	**45**	**69.782,28**	12%	**62.049,54**	**60.735,38**	**56.855,71**	**42.842,67**
Belastingen	450/3	19.568,47	73%	11.310,54	13.525,85	22.958,95	11.876,39
Te betalen btw	*45100000*	*6.278,82*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Ingehouden bedrijfsvoorheffing	*45300000*	*13.289,65*	17%	*11.310,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	50.213,81	-1%	50.739,00	47.209,53	33.896,76	30.966,28
Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	*45400000*	*21.469,32*	-5%	*22.677,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bezoldigingen	*45500000*	*3.201,96*	190%	*1.103,97*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Voorzieningen voor vakantiegeld	*45600000*	*25.542,53*	-5%	*26.957,08*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overige schulden	**47/48**	**8.152,50**	-94%	**135.930,93**	**14.096,43**	**9.116,41**	**6.837,95**
Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	*47100000*	*2.000,00*	-	*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Borgtochten ontvangen in contanten	*48800000*	*6.100,00*	-7%	*6.550,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Te betalen toegestane subsidies	*48900000*	*52,50*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overige schulden uit niet-ruiltransacties	*48910000*	*0,00*	-100 %	*127.380,93*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overlopende rekeningen	**492/3**	**727,69**	306%	**179,06**	**107,98**	**110,72**	**1.179,23**

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Toe te rekenen kosten	*49200000*	*727,69*	306%	*179,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totaal van de passiva	**10/49**	**1.249.084,88**	-7%	**1.338.145,76**	**1.370.288,99**	**1.292.241,88**	**1.330.061,68**

Resultatenrekening

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Brutomarge	**9900 (+)/(-)**	**639.420,93**	14%	**560.720,84**	**722.549,26**	**683.825,44**	**635.611,64**
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	76A	6.000,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00
Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa	*76300000*	*6.000,00*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bedrijfsopbrengsten	70/74	913.137,42	-18%	1.117.794,80	969.369,03	859.133,62	795.269,36
Omzet	70	839.763,03	-11%	947.779,97	868.634,74	475.092,16	356.814,64
Verkoop van groene stroom	*70000060*	*37.620,00*	27%	*29.610,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Verkoop electrische energie	*70000061*	*23.106,37*	-21%	*29.181,57*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbrengsten uit andere verkopen	*70000999*	*0,00*	-100 %	*55.207,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbrengsten gocart race	*70050040*	*101,89*	-75%	*415,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Toegangsgelden STF	*70100030*	*0,00*	-100 %	*15.679,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Toegangsgelden Like-me	*70100031*	*0,00*	-100 %	*18.045,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Toegangsgelden Netwerkevent stf	*70100032*	*0,00*	-100 %	*1.824,35*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Toegangsgelden Chiro fuif	*70100033*	*0,00*	-100 %	*13.360,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Toegangsgelden DVHP	*70100040*	*1.366,04*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Visverloven	*70200080*	*3.962,27*	-12%	*4.528,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Sponsoring	*70300000*	*2.400,00*	-84%	*14.810,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere terugvorderingen en tussenkomsten	*70409999*	*-493,60*	-105 %	*10.298,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbr uit verhuur zalen en lokalen SH	*70500010*	*17.850,84*	-0%	*17.885,79*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbr uit verhuur kegelkelder	*70500011*	*1.135,97*	-51%	*2.303,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbr uit verpachtingen	*70500030*	*2.225,07*	-4%	*2.316,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbr uit verhuur infrastructuur volkstuinen	*70500040*	*2.672,17*	-2%	*2.721,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere huuropbrengsten	*70509999*	*1.340,62*	-28%	*1.855,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere huuropbrengsten - retributie speelplein Kattenberg	*70519999*	*53,72*	225%	*16,53*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere huuropbr : verhuur reclamepanelen	*70529999*	*458,62*	6%	*433,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere opbr : verhuur park	*70539999*	*1.342,96*	400%	*268,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Andere opbr : huur feestmateriaal	*70549999*	*6.547,62*	-17%	*7.888,25*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere opbr : plaatsrecht markten	*70559999*	*6.122,36*	191%	*2.104,53*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbrengsten foodtruckmarkt	*70579999*	*1.194,00*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbrengsten uit concessies	*70600010*	*17.668,56*	10%	*16.048,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Prijssubsidies	*70700000*	*713.087,55*	2%	*700.974,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere bedrijfsopbrengsten	74	73.374,39	-57%	170.014,83	100.734,29	384.041,46	438.454,72
Bijdrage contingent gesco's	*74020000*	*81.016,78*	-	*81.016,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Personeelssubsidies sociale maribel	*74050020*	*-15.380,91*	-121 %	*71.744,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Algemene personeelssubsidies	*74050070*	*1.468,77*	-52%	*3.049,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Schadevergoedingen	*74500010*	*0,00*	-100 %	*5.576,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Fietslease	*74500090*	*6.125,75*	-28%	*8.483,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Voordelen in natura	*74700010*	*144,00*	-	*144,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	279.716,49	-50%	557.073,96	246.819,77	175.308,18	159.657,72
Aankopen	600/8	0,00	-100 %	27.757,61	0,00	0,00	0,00
Aankopen dranken	*60000001*	*0,00*	-100 %	*24.117,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Aankopen voeding	*60000002*	*0,00*	-100 %	*3.640,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Diensten en diverse goederen	61	279.716,49	-47%	529.316,35	246.819,77	175.308,18	159.657,72
Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor het gebruik van onroer…	*61029999*	*6.500,00*	-	*6.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Onderhoud en herstellingen gebouwen	*61030000*	*7.953,92*	-24%	*10.468,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Benodigdheden voor gebouwen	*61030010*	*9.219,96*	70%	*5.422,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Prestaties van derden voor o + h gebouwen	*61030100*	*3.417,35*	824%	*370,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overig onderhoud en herstelling gebouwen	*61030999*	*4.524,03*	-3%	*4.652,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Elektriciteit	*61100000*	*20.954,86*	-26%	*28.144,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Gas	*61110000*	*7.212,10*	-52%	*14.942,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Water	*61130000*	*11.422,00*	480%	*1.969,47*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Brandverzekeringen	*61201000*	*3.917,11*	3%	*3.811,93*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Burgerlijke aansprakelijkheid	*61201500*	*1.246,58*	14%	*1.091,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Verzekering voertuigen	61201600	1.267,39	-23%	1.638,19	0,00	0,00	0,00
Overige Verzekeringen (electronica, sport)	61209999	710,00	-0%	711,42	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen consultancy	61310020	8.666,03	54%	5.611,00	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	61310040	75,00	42%	52,90	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	61310050	1.175,56	-71%	4.089,10	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen voor optredens , lesgevers,...	61310060	36.879,34	-83%	215.821,11	0,00	0,00	0,00
Ereleonen en vergoedingen expertises	61310100	8.744,39	621%	1.212,66	0,00	0,00	0,00
Andere erelonen en vergoedingen	61319999	9.446,93	100%	0,00	0,00	0,00	0,00
Fietsleasing	61320000	5.361,68	-15%	6.324,75	0,00	0,00	0,00
Andere erelonen en verg voor perstaties van derden	61399999	5.066,03	127%	2.233,09	0,00	0,00	0,00
Kantoorbenodigdheden	61410010	1.511,05	-54%	3.291,04	0,00	0,00	0,00
Documentatie en abonnementen	61410020	0,00	-100 %	180,26	0,00	0,00	0,00
Post-en frankeringskosten	61410030	0,00	-100 %	487,23	0,00	0,00	0,00
Communicatiekosten telefoon en internet	61410040	1.353,31	-10%	1.503,13	0,00	0,00	0,00
Huur technische benodigdheden	61415000	21.320,68	-75%	86.095,29	0,00	0,00	0,00
Overige administratiekosten	61419999	61,34	-98%	3.561,45	0,00	0,00	0,00
Aankoop klein hard-en softwarematériaal	61420010	0,00	-100 %	598,18	0,00	0,00	0,00
Huur computermaterieel	61422000	3.494,11	1%	3.447,57	0,00	0,00	0,00
Onderhoudscontracten computermaterieel	61428000	12.806,71	-15%	15.132,04	0,00	0,00	0,00
Representatie- en receptiekosten	61430010	2.297,15	-80%	11.298,91	0,00	0,00	0,00
Restaurantkosten	61430040	-785,09	-121 %	3.733,80	0,00	0,00	0,00
Prijzen	61430060	6.519,00	97%	3.309,61	0,00	0,00	0,00
Publiciteit, advertenties en info	61430070	4.541,04	-78%	20.886,09	0,00	0,00	0,00
Overige administratie- en kantoorkosten	61490000	2.380,62	6%	2.244,33	0,00	0,00	0,00
Aankopen technisch materieel	61500010	9.412,26	21%	7.790,49	0,00	0,00	0,00
Controle- en keuringsorganismen tech materieel	61500040	3.559,62	36%	2.607,95	0,00	0,00	0,00
Lidmaatschappen	61500060	2.278,82	31%	1.738,54	0,00	0,00	0,00

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Opleidingskosten	61500100	375,95	-67%	1.123,51	0,00	0,00	0,00
Kosten werkkleding	61500110	0,00	-100 %	614,88	0,00	0,00	0,00
Huur technisch materieel	61502000	3.650,36	10%	3.309,84	0,00	0,00	0,00
Onderh en herstelling tech materieel	61503000	18.603,80	47%	12.690,78	0,00	0,00	0,00
Overig onderhoud en herstellingen	61504000	0,00	-100 %	48,96	0,00	0,00	0,00
Overige exploitatiekosten	61599999	6.992,50	111%	3.317,10	0,00	0,00	0,00
Benodigdheden voertuigen	61600010	183,45	100%	0,00	0,00	0,00	0,00
Controle- en keuring voertuigen	61600030	55,62	-75%	221,55	0,00	0,00	0,00
Brandstof voertuigen	61600040	7.651,78	5%	7.311,75	0,00	0,00	0,00
Onderhoud en herstelling voertuigen	61603000	16.043,89	-0%	16.071,65	0,00	0,00	0,00
Beplantingen	61699999	1.648,26	1%	1.632,71	0,00	0,00	0,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**62 (+)/(-)**	**509.799,83**	5%	**483.246,86**	**466.998,65**	**495.814,19**	**467.614,47**
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	62010000	57.532,38	2%	56.623,16	0,00	0,00	0,00
Vakantiegeld vastbenoemd personeel	62010020	3.917,63	5%	3.741,15	0,00	0,00	0,00
Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	62030000	275.631,07	2%	270.029,35	0,00	0,00	0,00
Vakantiegeld contractuelen	62030020	35.133,87	85%	19.008,11	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	62110000	26.403,14	6%	24.961,63	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	62130000	81.675,07	6%	77.058,98	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - hospi -niet vast benoe…	62220000	1.384,16	19%	1.166,00	0,00	0,00	0,00
Werkgeversbijdragen 2de pijler pensioen - niet vast benoemd personeel	62230000	8.279,27	6%	7.792,04	0,00	0,00	0,00
Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	62300000	-1.414,55	-140 %	3.538,91	0,00	0,00	0,00
Eco cheques	62300010	1.760,00	13%	1.560,00	0,00	0,00	0,00
Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst	62310000	898,69	19%	752,30	0,00	0,00	0,00
Werknemersinhouding maaltijdcheques	62310009	-1.667,70	-1%	-1.655,71	0,00	0,00	0,00
Bijdrage aan andere sociale diensten	62310020	0,00	-100 %	1.620,87	0,00	0,00	0,00

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Vakbondspremies	*62310030*	*46,55*	-90%	*465,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Vakbondspremies	*62350000*	*418,95*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Maaltijdcheques	*62370000*	*12.864,00*	15%	*11.232,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Verzekering arbeidsongevallen	*62380000*	*6.937,30*	33%	*5.220,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Reis en verblijfkosten	*62390000*	*0,00*	-100 %	*132,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	**630**	**132.104,40**	-4%	**138.266,99**	**150.721,53**	**151.193,93**	**160.258,90**
Afschrijvingen op materiële vaste activa	*63020000*	*132.104,40*	-4%	*138.266,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	**631/4 (+)/(-)**	**0,00**	-	**0,00**	**-3.132,18**	**2.161,95**	**-39.499,75**
Andere bedrijfskosten	**640/8**	**14.746,79**	185%	**5.177,23**	**25.445,82**	**4.547,34**	**38.043,75**
Onroerende voorheffing	*64000000*	*4.384,15*	4%	*4.213,15*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Roerende voorheffing	*64000010*	*0,00*	-100 %	*0,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Belastingen en taksen op roll materieel	*64000090*	*1.150,74*	19%	*964,03*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	*64200000*	*9.211,90*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	**9901 (+)/(-)**	**-17.230,09**	74%	**-65.970,24**	**82.515,44**	**30.108,03**	**9.194,27**
Financiële opbrengsten	**75/76B**	**205,77**	13%	**182,30**	**1.132,10**	**0,03**	**2.250,00**
Recurrente financiële opbrengsten	**75**	**205,77**	13%	**182,30**	**1.132,10**	**0,03**	**2.250,00**
Opbrengsten uit financiële vaste activa	*75000000*	*0,00*	-100 %	*182,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbrengsten uit vlottende activa	*75100000*	*200,20*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen	*75100020*	*0,40*	90%	*0,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Andere financiële opbrengsten	*75999999*	*5,17*	5644 %	*0,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	0,00	-	0,00	0,00	0,00	2.250,00
Financiële kosten	**65/66B**	**4.308,76**	-17%	**5.213,18**	**6.183,28**	**7.320,73**	**8.696,92**
Recurrente financiële kosten	**65**	**4.308,76**	-17%	**5.213,18**	**6.183,28**	**7.320,73**	**8.696,92**
Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	*65000000*	*4.301,79*	-17%	*5.198,24*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Debetintresten bankrekening	*65700010*	*6,82*	-52%	*14,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Nadelige betalingsverschillen	*65999999*	*0,15*	-76%	*0,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	**9903 (+)/(-)**	**-21.333,08**	70%	**-71.001,12**	**77.464,26**	**22.787,33**	**2.747,35**
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	**780**	**0,00**	-	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**750,00**
Belastingen op het resultaat	**67/77 (+)/(-)**	**0,12**	100%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.723,03**
Roerende voorheffing	*67000010*	*0,12*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Winst (verlies) van het boekjaar	**9904 (+)/(-)**	**-21.333,20**	70%	**-71.001,12**	**77.464,26**	**22.787,33**	**1.774,32**
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	**9905 (+)/(-)**	**-21.333,20**	70%	**-71.001,12**	**77.464,26**	**22.787,33**	**1.774,32**

Resultaatverwerking

	Codes	2024		2023	2022	2021	2020
Te bestemmen winst (verlies)	**9906 (+)/(-)**	**75.383,51**	-24%	**98.716,71**	**177.464,26**	**103.672,33**	**81.062,43**
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	-21.333,20	70%	-71.001,12	77.464,26	22.787,33	1.774,32
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	96.716,71	-43%	169.717,83	100.000,00	80.885,00	79.288,11
Over te dragen overschot van het boekjaar	*69300000*	*-96.716,71*	-100 %	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Overgedragen resultaat uit het vorige boekjaar	*79000000*	*96.716,71*	-43%	*169.717,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Over te dragen tekort van het boekjaar	*79300000*	*23.333,20*	100%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Over te dragen winst (verlies)	**(14) (+)/(-)**	**73.383,51**	-24%	**96.716,71**	**169.717,83**	**100.000,00**	**80.885,00**
Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	*14000000*	*73.383,51*	-24%	*96.716,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Uit te keren winst	**694/7**	**2.000,00**	-	**2.000,00**	**7.746,43**	**3.672,33**	**177,43**
Vergoeding van de inbreng	694	2.000,00	-	2.000,00	7.746,43	3.672,33	177,43
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	*69400000*	*2.000,00*	-	*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Externe jaarrekening volgens schema NBB

VKT-INB 1

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: *Fabiolalaan* Nr.: *55* Bus:

Postnummer: *2627* Gemeente: *Schelle*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Antwerpen, afdeling Antwerpen*

Internetadres[1]:

E-mailadres[1]

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:

[X] de JAARREKENING in [EURO] goedgekeurd door de algemene vergadering van *19 / 06 / 2025*

[X] de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van *01 / 01 / 2024* tot *31 / 12 / 2024*

het vorig boekjaar van de jaarrekening van *01 / 01 / 2023* tot *31 / 12 / 2023*

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn / zijn niet**[2] identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: *22* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.2, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 13, 14, 15, 16, 17*

ROB MENNES
VOORZITTER

Handtekening (naam en hoedanigheid)

Handtekening (naam en hoedanigheid)

1 Facultatieve vermelding.

2 Schrappen wat niet van toepassing is.

OCR9002

104

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 - 31/12/2030*
Geert Rottiers *Mercatorplaats 6, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 15/01/2025*
Betty Van Cauteren *De Keyserstraat 30 bus 12, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 31/12/2030*
Gilbert Van der Aa *Leopoldstraat 15, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 15/01/2025*
Astrid Maertens *Kattenberg 10, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 31/12/2030*
Maurice Eeckeleers *Provinciale Steenweg 273, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 31/12/2030*
Koen Vaerten *Oude Schans 12, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 15/01/2025*
Stan Scholiers *Rubensstraat 54, 2627 Schelle, België*	*Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur* *01/01/2019 - 31/12/2030*
Leo Haucourt *Prov.Steenweg 169 bus 2, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *01/01/2019 - 15/01/2025*
Rita Jacobs *Rubensstraat 44, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *23/12/2020 - 31/12/2030*
Ria Broes *Fabiolalaan 133, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *15/01/2025 - 31/12/2030*
Kris Huyck *Stuyvenbergstraat 24, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *15/01/2025 - 31/12/2030*
Wannes Van Havere *Stuyvenbergstraat 54, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *15/01/2025 - 31/12/2030*
Hans Mampaey *Van Gansensstraat 13, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *15/01/2025 - 31/12/2030*
Nicole Rypens *(Financieel Directeur Schelle)* *Frans Cretenlaan 65, 2627 Schelle, België*	*Bestuurder* *15/01/2025 - 31/12/2030*

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	Lidmaatschaps-nummer	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	*1.090.437,47*	*1.044.032,38*
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	*1.081.709,57*	*1.035.304,48*
Terreinen en gebouwen		22	*699.999,49*	*712.492,32*
Installaties, machines en uitrusting		23	*114.729,29*	*126.946,10*
Meubilair en rollend materieel		24	*82.042,29*	*47.426,96*
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	*184.938,50*	*148.439,10*
Financiële vaste activa	6.1.3	28	*8.727,90*	*8.727,90*
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	*158.647,41*	*294.113,38*
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Voorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	*104.073,17*	*173.094,39*
Handelsvorderingen		40	*45.774,91*	*59.018,00*
Overige vorderingen		41	*58.298,26*	*114.076,39*
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	*52.005,97*	*118.212,40*
Overlopende rekeningen		490/1	*2.568,27*	*2.806,59*
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	*1.249.084,88*	*1.338.145,76*

PASSIVA

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
EIGEN VERMOGEN		10/15	*434.150,22*	*411.380,72*
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	*73.383,51*	*96.716,71*
Kapitaalsubsidies		15	*330.223,63*	*284.120,93*
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief [4]		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	*110.074,54*	*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	*110.074,54*	*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	*704.860,12*	*832.058,06*
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	*481.450,16*	*497.742,66*
Financiële schulden		170/4	*481.375,16*	*497.667,66*
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	*50.729,33*	*74.296,96*
Overige leningen		174/0	*430.645,83*	*423.370,70*
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	*75,00*	*75,00*
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	*222.682,27*	*334.136,34*
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	*126.116,06*	*121.364,46*
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	*18.631,43*	*14.791,41*
Leveranciers		440/4	*18.631,43*	*14.791,41*
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	*69.782,28*	*62.049,54*
Belastingen		450/3	*19.568,47*	*11.310,54*
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	*50.213,81*	*50.739,00*
Overige schulden		47/48	*8.152,50*	*135.930,93*
Overlopende rekeningen		492/3	*727,69*	*179,06*
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	*1.249.084,88*	*1.338.145,76*

103

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge .....(+)/(-)		9900	*639.420,93*	*560.720,84*
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	*6.000,00*	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen .....(+)/(-)		62	*509.799,83*	*483.246,86*
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	*132.104,40*	*138.266,99*
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) .....(+)/(-)		631/4	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) .....(+)/(-)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	*14.746,79*	*5.177,23*
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) .....(+)/(-)		9901	*-17.230,09*	*-65.970,24*
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	*205,77*	*182,30*
Recurrente financiële opbrengsten		75	*205,77*	*182,30*
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	*4.308,76*	*5.213,18*
Recurrente financiële kosten		65	*4.308,76*	*5.213,18*
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting .....(+)/(-)		9903	*-21.333,08*	*-71.001,12*
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat .....(+)/(-)		67/77	*0,12*	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)		9904	*-21.333,20*	*-71.001,12*
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)		9905	*-21.333,20*	*-71.001,12*

* Facultatieve vermelding.

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies) .....(+)/(-)	9906	*75.383,51*	*98.716,71*
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)	(9905)	*-21.333,20*	*-71.001,12*
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar .....(+)/(-)	14P	*96.716,71*	*169.717,83*
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)	*73.383,51*	*96.716,71*
Tussenkomst van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	*2.000,00*	*2.000,00*
Vergoeding van de inbreng	694	*2.000,00*	*2.000,00*
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxx	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	xxxxxxxxxxxxxx	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	xxxxxxxxxxxxxx	3.336.566,38
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	178.509,49	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179		
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8189		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	3.515.075,87	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	xxxxxxxxxxxxxx	
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	xxxxxxxxxxxxxx	2.301.261,90
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	132.104,40	
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	2.433.366,30	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	1.081.709,57	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	xxxxxxxxxxxxxx	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	xxxxxxxxxxxxxx	
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	xxxxxxxxxxxxxx	
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	xxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar (+)/(-)	8545		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	8.727,90	

11 4

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)	*126.116,06*
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	8912	*254.138,51*
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	*227.311,65*
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	

MS

RESULTATEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PERSONEEL			
Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister			
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten	9087	*8,5*	*9,1*
OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN			
Niet-recurrente opbrengsten	76	*6.000,00*	
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	*6.000,00*	
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)		
Niet-recurrente kosten	66		
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)		
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)		
FINANCIËLE RESULTATEN			
Geactiveerde interesten	6502		

MG

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	
Waarvan		
Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91611	
Bedrag van de inschrijving	91621	
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeren, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91631	
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91711	
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91721	
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91811	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91821	
Bedrag van de betrokken activa		
Bedrag van de betrokken activa	91911	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91921	
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92011	
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92021	

	Codes	Boekjaar
Zakelijke zekerheden die door de venootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91612	
Bedrag van de inschrijving	91622	
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeren, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91632	
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91712	
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91722	
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91812	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91822	
Bedrag van de betrokken activa		
Bedrag van de betrokken activa	91912	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91922	
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92012	
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92022	

BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN	Boekjaar

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

18

	Codes	Boekjaar
PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN		
Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk	9220	.....

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

	Boekjaar
AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN	
Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vereniging of stichting; indien vereist moeten de financiële gevolgen van deze regelingen voor de vereniging of stichting eveneens worden vermeld	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

	Boekjaar
ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (MET INBEGRIP VAN DEZE DIE NIET KUNNEN WORDEN BECIJFERD)	
Huurwaarborg Local S	*4.815,00*
.....	.....
.....	.....
.....	.....

NB

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

	Codes	Boekjaar
VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN		
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9294	.....
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9295	.....
BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN		
Uitstaande vorderingen op deze personen	9500	.....

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

	Codes	Boekjaar
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9501	.....
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9502	.....

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

TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

	Boekjaar
Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben	
Aard van de transactie	
NIHIL	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft	
Aard van de transactie	
NIHIL	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap	
Aard van de transactie	
NIHIL	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

120

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 waarderingen, 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.

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

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.

121

Liquide middelen
- Worden tegen nominale waarde geboekt.
- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekt 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.

De waarderingsregels zijn opgesteld in continuïteit. Het verlies van boekjaar 2023 en 2024 wordt opgevangen door de winsten van vorige boekjaren.

122

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de onderneming heeft ontvangen overeenkomstig overeenkomstig artikel 7:225 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, artikel 14, 4de lid van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen, of artikel 5 van het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende multilaterale handelsfaciliteiten.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
Gemeente Schelle *0207.536.547* *Fabiolalaan 55, 2627 Schelle, België*	*Kapitaal: € 25.720,98*			*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	*6,7*	*3,0*	*8,5* (VTE)	*9,1* (VTE)
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101	*10.367*	*3.254*	*13.621* (T)	*13.696* (T)
Personeelskosten	102	*388.010,78*	*121.789,05*	*509.799,83* (T)	*483.246,86* (T)

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers	105	*6*	*3*	*7,8*
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	*6*	*3*	*7,8*
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	.....	.....	.....
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112	.....	.....	.....
Vervangingsovereenkomst	113	.....	.....	.....
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120	*5*	*1*	*5,8*
lager onderwijs	1200	.....	.....	.....
secundair onderwijs	1201	*5*	*1*	*5,8*
hoger niet-universitair onderwijs	1202	.....	.....	.....
universitair onderwijs	1203	.....	.....	.....
Vrouwen	121	*1*	*2*	*2,0*
lager onderwijs	1210	.....	.....	.....
secundair onderwijs	1211	.....	*2*	*1,0*
hoger niet-universitair onderwijs	1212	*1*	.....	*1,0*
universitair onderwijs	1213	.....	.....	.....
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130	.....	.....	.....
Bedienden	134	*3*	.....	*3,0*
Arbeiders	132	*3*	*3*	*4,8*
Andere	133	.....	.....	.....

TABEL VAN HET PERSONEELSVERLOOP TIJDENS HET BOEKJAAR

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
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	205	*2*	*1*	*2,5*
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	305	*3*	*1*	*3,8*

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5801		5811	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802		5812	
Nettokosten voor de vennootschap	5803		5813	
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031		58131	
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032		58132	
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033		58133	
Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5821		5831	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822		5832	
Nettokosten voor de vennootschap	5823		5833	
Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5841		5851	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842		5852	
Nettokosten voor de vennootschap	5843		5853	

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

AGB SCHELLE

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2024	Voorziene aflossingen 2024 *	Werkelijke aflossingen 2024 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2025
171	**Obligatieleningen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

172	**Leasingschulden en soortgelijke schulden**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1733	**Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur**	**340 000,00**	**340 000,00**	**74 296,96**	**22 445,36**	**22 445,36**	**0,00**	**23 567,63**
	Leningen ten laste van het bestuur	340 000,00	340 000,00	74 296,96	22 445,36	22 445,36	0,00	23 567,63
	BELFIUS	340 000,00	340 000,00	74 296,96	22 445,36	22 445,36	0,00	23 567,63
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGB SCHELLE

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2024	Voorziene aflossingen 2024 *	Werkelijke aflossingen 2024 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2025
Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174	**Overige leningen**	**2 006 819,48**	**2 006 819,48**	**533 194,26**	**98 919,10**	**100 134,77**	**1 215,67**	**102 548,43**
	Aankoop sporthal en omgeving (gemeente)	836 000,00	836 000,00	83 600,00	41 800,00	41 800,00	0,00	41 800,00
	Renteloze lening gemeente investeringen 2016	542 936,13	542 936,13	123 369,74	26 571,46	26 571,46	0,00	18 684,63
	Renteloze lening gemeente investeringen 2017	44 848,93	44 848,93	5 258,65	2 629,33	2 629,33	0,00	2 629,33
	Renteloze lening gemeente investeringen 2018	111 153,67	111 153,67	5 339,56	1 779,86	1 779,86	0,00	1 779,86
	Renteloze lening gemeente investeringen 2019	100 412,95	100 412,95	12 354,42	3 088,61	3 088,61	0,00	3 088,61
	Renteloze lening gemeente investeringen 2020	20 516,56	20 516,56	3 320,90	3 992,21	3 992,21	0,00	3 320,90
	Renteloze lening gemeente investeringen 2021	11 997,84	11 997,84	2 795,33	2 890,37	2 890,37	0,00	1 065,12
	Renteloze lening gemeente investeringen 2022	156 786,55	156 786,55	119 654,46	13 524,20	13 524,20	0,00	13 524,20
	Renteloze lening gemeente investeringen 2023	71 127,62	71 127,62	67 677,62	2 643,07	2 643,07	0,00	2 643,06
	Renteloze lening gemeente investeringen 2024	111 039,23	111 039,23	109 823,56	0,00	1 215,67	1 215,67	14 012,74
	Centverschil			0,01		-0,01	-0,01	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

128

AG SCHELLE 45.657,00

AFSCHRIJVINGSTABEL 2024

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
22900000	Overdracht OG gemeente aan AGB Park	2006	108.259,36	0	108.259,36	0,00	108.259,36	0,00	108.259,36
22910000	Werken 14/8/06-30/09/06	2006	35.322,03	20	6.634,83	1.766,10	4.868,73	1.766,10	3.102,63
22910000	werken 01/10/06 - 31/10/06	2006	155.661,80	20	29.239,19	7.783,09	21.456,10	7.783,09	13.673,01
22910000	Ereloon architekt	2006	4.689,99	20	860,07	234,50	625,57	234,50	391,07
22910000	Werken 01/10/2006 - 31/10/06	2006	15.229,19	20	2.860,61	761,46	2.099,15	761,46	1.337,69
22910000	Werken 01/11/2006 - 30/11/2006	2006	24.455,42	20	4.613,20	1.222,77	3.390,43	1.222,77	2.167,66
22910000	Ereloon architekt	2006	10.141,73	20	1.664,13	507,09	1.157,04	507,09	649,96
22910000	werken 01/11/06 - 30/11/06 - meerwerken	2006	4.454,83	20	840,35	222,74	617,61	222,74	394,87
22910000	Werken 01/12/2006 - 31/12/2006	2006	76.958,73	20	14.666,64	3.847,94	10.818,70	3.847,94	6.970,77
22910000	Overdracht OG gemeente aan AGB Sporthal	2006	597.371,06	20	99.093,67	29.868,55	69.225,12	29.868,55	39.356,57
22910000	Overdracht gemeente aan AGB Restaurant	2006	66.480,51	20	12.707,66	3.324,03	9.383,63	3.324,03	6.059,61
22920000	Wegenis en rioleringswerken	2006	12.568,45	20	2.375,99	628,42	1.747,56	628,42	1.119,14
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	Sleutelkastjes	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	Vorderingsstaat 4- meerwerken	2007	36,16	20	7,22	1,81	5,41	1,81	3,61
22910000	Ereloon architekt	2007	5.317,58	20	1.063,72	265,88	797,84	265,88	531,96
22910000	Vorderingsstaat 5- meerwerken	2007	834,38	20	166,91	41,72	125,19	41,72	83,47
22910000	Ereloon architekt	2007	4.887,23	20	977,65	244,36	733,29	244,36	488,93
22910000	Vorderingsstaat 4- meerwerken	2007	36,17	20	7,22	1,81	5,41	1,81	3,60
22910000	Materiaal badkamer	2007	2.321,62	20	464,42	116,08	348,34	116,08	232,26
22920000	Wegenis en rioleringswerken	2007	22.183,13	20	4.437,47	1.109,16	3.328,31	1.109,16	2.219,16
22920000	Fietsenstalling 40 fietsen	2007	5.485,20	20	1.097,26	274,26	823,00	274,26	548,74
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	Gekloede 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

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
23500000	Feesttafels	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/bosmaaier	2007	2.123,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	High speed borstelmachine	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	1.091,40	218,25	873,15	218,25	654,90
23500000	Camerabewaking	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	Tweedehandshekken , 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	Deksels	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
23500000	Party tenten onderdelen	2008	4.114,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Party tenten	2008	5.499,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Accu boormachine	2008	90,08	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	Ergonomische stoel	2008	525,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	Verrijdbare onderkast	2008	502,74	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	bureel	2008	220,98	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	bureel	2008	148,26	5	0,00	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	0,00
24700000	Laptop acer travelmate 5623	2008	1.396,68	3	0,00	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	0,00
24700000	Ticketprinter	2008	661,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Kassamodule	2008	1.630,00	3	0,00	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	0,00
22900000	Speelplein Kattenberg	2009	297.000,00	0	297.000,00	0,00	297.000,00	0,00	297.000,00
22920000	Sportinfrastructuur	2009	108.779,36	20	32.788,76	5.438,97	27.349,79	5.438,97	21.910,83
23500000	Stapelrek	2009	1.518,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	HU lift transpalet	2009	400,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Camerabewaking SH	2009	3.841,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Nadarbarelen type junior	2009	8.860,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
23500000	Vervangpoten partytenten	2009	160,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Haagschaar	2009	272,98	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Bosmaaier	2009	561,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Digitale camera	2009	348,76	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24800000	Zitmaaier	2009	54.300,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Solar installatie	2010	192.780,00	15	25.691,07	12.852,00	12.839,07	12.839,07	0,00
22910000	Toegangscontrole	2010	22.847,65	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22920000	automatisering poort	2010	2.750,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Boormachine Hitachi	2010	369,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Boiler - spoeltafelmengkraan	2010	348,71	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Kettingzaag	2010	495,04	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Ansluiting en meetopstelling Transf HS	2010	9.714,68	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Bewegingsmelders verlichting	2010	5.328,00	5	0,00	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	0,00
23500000	herstellingen kegelbanen	2010	21.644,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Opzetdiepvrieser	2010	114,88	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Tefelbladen	2010	1.643,83	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Schragen voor tafelbladen	2010	94,40	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	receptietafels	2010	285,09	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Zeilen partytenten	2010	410,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Net omwikkelwagen	2010	170,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Net omwikkelwagen	2010	170,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Mattenwagen	2010	332,90	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Kasten	2010	1.804,62	5	0,00	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	0,00
24700000	Packard bell netbook	2010	285,12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Acer travelmate 7730	2010	833,21	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	LCD beeldscherm SH	2010	106,61	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	PC towermodel esprimo	2010	715,35	3	0,00	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	0,00
22910000	Scheidingswand	2011	22.795,00	20	9.118,85	1.139,75	7.979,10	1.139,75	6.839,35
22910000	Ereloon stabiliteitswerken	2011	4.590,00	20	1.836,17	229,50	1.606,67	229,50	1.377,17
22910000	Ereloon stabiliteitswerken	2011	2.160,00	20	864,08	108,00	756,08	108,00	648,08
22910000	Funderingsversteviging kleedkamers SH	2011	63.726,73	20	25.493,06	3.186,34	22.306,72	3.186,34	19.120,39
22920000	Slemlaag parking SH	2011	1.816,00	20	726,47	90,80	635,67	90,80	544,87
23500000	aansluiting elect zonnepanelen	2011	5.249,57	15	1.049,48	349,97	699,51	349,97	349,53
23500000	Vouwstijgers Petry	2011	1.870,29	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	extra stabilo's	2011	151,74	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

131

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
23500000	Camerabewaking sporthal	2011	3.001,49	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Mobiele air conditioning	2011	495,04	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Tafelrokken	2011	363,46	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	AEG stofzuiger	2011	133,05	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Bladblazer	2011	525,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	Bureaustoel	2011	169,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Printer lexmark E360	2011	160,04	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24800000	airco zitmaaier	2011	4.000,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Condenserende waterverwarmer	2012	2.730,00	20	1.228,59	136,50	1.092,09	136,50	955,59
23500000	Zonnepanelen gemeentehuis	2012	112.912,80	20	50.747,49	5.645,64	45.101,85	5.645,64	39.456,21
23500000	Zonnepanelen mortuarium	2012	12.842,28	20	5.779,48	642,11	5.137,36	642,11	4.495,25
23500000	Zonnepanelen gemeenteschool	2012	131.155,20	20	59.024,32	6.557,76	52.466,56	6.557,76	45.908,80
23500000	Louvredrapen reepgordijnen	2012	799,17	20	359,65	39,96	319,69	39,96	279,73
23500000	JVC Boomlasters RVNB70BE Black	2012	510,74	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Telefooncentrale	2012	3.992,62	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Uitbreiding toegang controlesysteem	2012	3.768,60	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Vlaggenmast	2012	906,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Stoelen Camargue blauw 500stuks	2012	7.600,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Transportwagen stoelen	2012	1.840,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	60 feesttafels 150*75 cm	2012	7.680,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Transportkar voor feesttafels	2012	892,50	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	zweedse banken	2012	2.065,60	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	76 judomatten	2012	4.826,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Acer travelmate X8573TG	2012	832,49	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	vernieuwen CV installatie	2013	6.800,58	20	3.400,58	340,03	3.060,55	340,03	2.720,52
23500000	Uitbreiding telefooncentrale	2013	439,92	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Horizontaal net HAGS Uniplay	2013	468,63	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Handendrogers Airblaide ABO5 Steel	2013	1.798,20	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Geluidsmeter 10Eazy Klasse RT	2013	1.455,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	6 verrolbare scheidingswanden	2013	2.814,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Affiche borden	2013	220,31	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Burelen , kasten , stoelen	2013	1.220,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Peuterschommel	2013	1.145,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	kunsstof kegels	2013	1.616,30	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Accu boorschroefmachine	2013	180,49	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Haakse slijpmachine	2013	99,25	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Boorhamer bosh	2013	890,58	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Diamantboor en hangslot	2013	129,07	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
23500000	Kleefcijfers	2013	73,36	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	tumbingmatten	2013	3.397,50	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24700000	Mobile phone samsung Star III	2013	72,71	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	926,00	10	277,80	92,60	185,20	92,60	92,60
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	164,00	10	-23,14	0,00	-23,14	-23,14	0,00
22910000	Vernieuwen verwarming	2014	-202,00	10	-60,60	-20,20	-40,40	-20,20	-20,20
22910000	aansluiting meter elektriciteit ombouw	2014	506,01	10	101,24	50,60	50,63	50,63	0,00
22910000	ombouw hoogspanning	2014	767,36	10	153,53	76,74	76,79	76,79	0,00
22910000	ombouw hoogspanning SH	2014	1.388,37	10	277,78	138,84	138,94	138,94	0,00
22910000	ombouw hoogspanning SH	2014	400,10	10	80,05	40,01	40,04	40,04	0,00
22910000	indienststelling hoogspanning SH	2014	981,61	10	196,39	98,16	98,22	98,22	0,00
22910000	indienststelling hoogspanning SH	2014	572,32	10	114,51	57,23	57,28	57,28	0,00
23500000	Klaptafels en stoelen	2014	14.949,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Lasapparaat	2014	1.545,65	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Camerabewaking	2014	9.421,89	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400000	EPB studie sporthal	2015	4.500,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	nieuwe elect kast sport	2015	3.129,23	10	939,10	312,92	626,17	626,17	0,00
22910000	Vernieuwen verwarming sporthal	2015	202,00	10	60,62	20,20	40,42	40,42	0,00
22920000	graszoden park	2015	1.542,46	10	308,65	154,25	154,41	154,41	0,00
22920000	afspanning speeltuuin Park	2015	916,78	10	183,45	91,68	91,77	91,77	0,00
22920000	div materialen speeltuin park	2015	487,00	10	97,45	48,70	48,75	48,75	0,00
22920000	Aankoop banken nieuwe speeltui	2015	2.346,30	10	469,52	234,63	234,89	234,89	0,00
22920000	heraanleg speelplein scherpens	2015	70.245,00	10	14.056,69	7.024,50	7.032,19	7.032,19	0,00
23500000	plaatsing PV zonnepanelen installatie Muyde	2015	88.179,99	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	aankoop airco restaurant Scher	2015	5.160,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Diverse feestmaterialenplooita	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 uitleendienst	2015	1.820,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	4 handendrogers	2015	3.606,37	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	aankoop afwasmachine restauran	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Geluidsinstallatie / euro events	2016	2.002,81	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Dak blokhut /chalet center	2016	6.367,25	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	tuinaanleg /van den bossche	2016	3.706,09	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	container blok /warsco units	2016	27.242,40	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Afdak hout volkstuin/Martens	2016	4.022,07	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
23500000	schrobzuigmachine SH / Boma	2016	7.300,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	klaptafels en karren	2016	7.429,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21100000	I-rent	2017	5.000,00	5	0,00	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	0,00
22920000	Nieuwe speeltuin	2017	26.293,28	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	camera's petanquebaan , speelt	2017	10.970,65	5	0,00	3,00	-3,00	-3,00	0,00
23500000	gekoelde werktafel	2017	2.585,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	ALC	2018	1.500,00	10	900,10	150,00	750,10	150,00	600,10
22910000	ALC	2018	6.706,16	10	4.024,15	670,62	3.353,54	670,62	2.682,92
22910000	ALC	2018	7.716,51	10	4.630,44	771,65	3.858,79	771,65	3.087,14
22910000	HSK Vloeren	2018	1.875,88	10	1.125,66	187,59	938,07	187,59	750,48
22910000	Forceville	2018	6.407,00	5	1.282,57	1.282,57	0,00	0,00	0,00
23500000	Furka dampkap	2018	5.309,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Metafox tafels + karrren	2018	5.772,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Metafox stoelen + karren	2018	6.768,00	5	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
23500000	OFS fitnesstoestellen	2018	17.872,31	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Van Dyck opvangbak	2018	4.150,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Woodtex podiumelementen	2018	2.130,74	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	Herras	2018	4.379,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23500000	HSK Keukeninrichting	2018	31.376,32	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	Buka kantoormeubilair	2018	1.504,80	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24500000	HSK Keukenmeubilair	2018	7.685,95	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22910000	Buitendeur JOC	2019	6.187,00	10	4.331,46	618,70	3.712,76	618,70	3.094,06
22910000	Automatische deur	2019	10.043,06	10	7.031,06	1.004,31	6.026,75	1.004,31	5.022,45
22910000	Volleypalen	2019	4.867,00	10	3.407,34	486,70	2.920,64	486,70	2.433,94
22910000	Deur SH	2019	9.789,00	10	6.853,19	978,90	5.874,29	978,90	4.895,39
23500000	Vlaggenmast	2019	1.636,50	5	327,52	327,52	0,00	0,00	0,00
23500000	Camera's SH	2019	3.189,84	5	638,41	638,41	0,00	0,00	0,00
23500000	Waterverzachter	2019	3.252,62	5	650,97	650,97	0,00	0,00	0,00
23500000	Transport bruggen	2019	875,00	5	175,12	175,12	0,00	0,00	0,00
23500000	Transport bruggen	2019	520,00	5	104,07	104,07	0,00	0,00	0,00
23500000	Alu loopbruggen	2019	1.755,00	5	351,24	351,24	0,00	0,00	0,00
23500000	Audiosysteem	2019	3.285,35	5	657,52	657,52	0,00	0,00	0,00
23500000	Vouwtenten	2019	2.190,00	5	438,30	438,30	0,00	0,00	0,00
23500000	Palenrammer	2019	2.039,00	5	408,08	408,08	0,00	0,00	0,00
24800000	Caddy Maxi	2019	20.151,27	5	4.033,01	4.033,01	0,00	0,00	0,00
24800000	Lichte vrachtwagen	2019	30.632,31	5	6.109,80	6.109,80	0,00	0,00	0,00
23500000	Inrichting keuken concessie	2020	4.455,00	5	1.447,24	891,00	556,24	556,24	0,00

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	AANSCHAF WAARDE	DUUR	Boekwaarde 2022	Afschrijvingen 2023	Boekwaarde 2023	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 2024
23500000	Omheining park + poorten	2020	4.790,00	5	2.874,52	958,00	1.916,52	958,00	958,52
23500000	10 transportkarren voor 50 stoelen	2020	3.060,00	5	1.836,33	612,00	1.224,33	612,00	612,33
23500000	500 klapstoelen	2020	5.200,00	5	3.120,57	1.040,00	2.080,57	1.040,00	1.040,57
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2020	1.978,18	5	1.187,12	395,64	791,49	395,64	395,85
24700000	Aankoop laptop	2020	1.033,38	5	619,57	206,68	412,90	206,68	206,22
22900000	Aankoop volkstuinen	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	2.021,47	236,29	1.785,18	236,29	1.548,90
23500000	bovengrondse watertank 10000l sporthal	2021	1.749,00	5	1.112,81	349,80	763,01	349,80	413,21
23500000	Feestmateriaal	2021	2.395,15	5	1.893,82	479,03	1.414,79	479,03	935,76
24700000	Upgrade camerasysteem sporthal	2021	5.490,81	5	4.386,64	1.098,16	3.288,48	1.098,16	2.190,31
21400007	Onderzoek dorpshart 2030	2022	97.610,55		97.610,55	0,00	97.610,55	0,00	97.610,55
23500000	Overname goederen 'K eet	2022	3.316,00	5	2.911,31	663,20	2.248,11	663,20	1.584,91
24800000	Aankoop hoogtewerker	2022	64.305,00	5	55.331,00	12.861,00	42.470,00	12.861,00	29.609,00
21400007	Onderzoek dorpshart 2030	2023	59.273,55			0,00	59.273,55	0,00	59.273,55
23500000	Carpet Right - vernieuwen vloer keuken Brasserie het park	2023	3.215,85	5		479,29	2.736,56	643,17	2.093,39
23500000	Forceville - Vervanging chauffage	2023	1.426,36	5		73,47	1.352,89	285,27	1.067,62
23500000	Diverse feestmateriaal	2023	5.170,00	5		192,64	4.977,36	1.034,00	3.943,36
23500000	2 Laptops Remicom	2023	2.041,86	3		61,54	1.980,32	680,62	1.299,70
21400007	Studie Value partners dorpshart 2030	2024	36.499,40					0,00	36.499,40
22000000	uitbreiding volkstuinen Aardborg	2024	61.470,26	0				0	61.470,26
22910000	taverne-restaurant sporthal epoxy vloer	2024	15.714,23	15				223,87	15.490,36
23500000	Uitrusting Taverne - restaurant/ijskast 2 deuren 1400L	2024	2.755,00	5				138,88	2.616,12
23500000	Uitrusting Taverne - restaurant / hekwerk	2024	1.500,00	5				64,11	1.435,89
23500000	Feestmateriaal/vouwtent	2024	2.028,60	5				77,81	1.950,79
23500000	Feestmateriaal/15 klaptafels metafox	2024	3.106,00	5				56,16	3.049,84
24700000	Kantooruitrusting SH	2024	1.585,50	5				104,25	1.481,25
24800000	Rollend materiaal/grillo zitmaaier	2024	53.850,50	5				6.550,58	47.299,92
			3.027.612,37		**1.111.163,91**	**138.266,98**	**1.044.024,55**	**132.104,39**	**1.090.429,65**

AG SCHELLE

VERREKENINGSTABEL 2024

AR	OMSCHRIJVING	AANSCHAF JAAR	BEDRAG SUBSIDIE	DUUR	JAARLIJKSE VERREKENING	REEDS VERREKEND	VERREKENING 2024	BOEKWAARDE 31/12/2024
15000000	Grond speelplein	2009	297 000,00	0	0,00	0,00		297 000,00
15000000	Grond speelplein	2021	61 857,91	0	0,00	0,00		61 857,91
15000000	Subsidie grond volkstuinen	2022	19 970,00	0	0,00	0,00		0,00
15000000	Subsidie grond volkstuinen	2024	61 470,26	0	0,00	0,00		0,00
15000000	Subsidie volkstuintjes	2016	15 000,00	5	3 000,00	15 000,00		0,00
			455 298,17		**3 000,00**	**15 000,00**	**0,00**	**358 857,91**

AGB SCHELLE

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2024	Voorziene aflossingen 2024 *	Werkelijke aflossingen 2024 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2025
2903	**Vorderingen wegens toegestane leningen**	**BV**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Leningen ten laste van derden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

AGB SCHELLE

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2024	Resterend saldo per 31/12/2024	Voorziene tranche 2024 *	Werkelijke tranche 2024 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2025
2912	**Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2913	**Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2915	**Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

138

AGB SCHELLE

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
40000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	**36 816,88**	37 916,88	Openstaande vorderingen per 31/12/2024
				-1 100,00	Dubieuze debiteuren per 31/12/2024
40400000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	**4 463,39**	4,58	UF/2025/1 - VEB - injectie GH 12/2023
				26,95	UF/2025/2 - VEB - injectie muydenhof 10/2023
				1,99	UF/2025/4 - VEB - injectie GBS 12/2023
				8,98	UF/2025/5 - VEB - injectie SH 12/2023
				458,62	UF/2025/46 - BMG - reclamepanelen
				3 735,85	UF/2025/47 - de schelse vissers - visverloven 2024
				226,42	UF/2025/47 - de schelse vissers - visverloven 2024
40400100		Te ontvangen creditnota's	**730,17**	730,17	AF/2025/49 - VEB - CN elektriciteit 2024
40500000		Borgtochten betaald in contanten	**135,00**	135,00	Waarborg Satellic 31/12/2024
40600000		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	**3 764,47**	765,01	Vooruitbetalingen Satellic
				2 999,46	Voorafbetaling lonen januari 2025
40700000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	**1 100,00**	1 100,00	Dubieuze debiteuren per 31/12/2024
40900000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	**1 100,00**	1 100,00	WVM op dubieuze debiteuren per 31/12/2024
41510000		Vorderingen wegens investeringssubsidies	**4 992,50**	4 992,50	Saldo investeringssubsidie Vlaanderen (uitbetaling 2025)
41610000		Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	**17 303,41**	9 129,12	Saldo sociaal maribel 2022
				8 174,29	Storting sociaal maribel Q4/2024
41611000		R/C AGB-GEM	**35 867,35**	-127 380,93	R/C per 31/12/2023
				-665 000,00	Betaalde voorschotten 2024
				755 873,57	Prijssubsidie 2024
				111 039,23	Lening INV 2024
				61 470,26	Investeringssubsidie INV 2024
				-41 800,00	Aflossing lening Sporthal
				-26 571,46	Aflossing lening INV 2016
				-2 629,33	Aflossing lening INV 2017
				-1 779,86	Aflossing lening INV 2018
				-3 088,61	Aflossing lening INV 2019
				-3 992,21	Aflossing lening INV 2020
				-2 890,37	Aflossing lening INV 2021
				-13 524,20	Aflossing lening INV 2022
				-2 643,07	Aflossing lening INV 2023
				-1 215,67	Aflossing lening INV 2024
42330000		Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	**23 567,63**	23 567,63	Aflossing lening Belfius
42400002		Andere leningen	**102 548,43**	41 800,00	Aflossing lening Sporthal

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				18 684,63	Aflossing lening INV 2016
				2 629,33	Aflossing lening INV 2017
				1 779,86	Aflossing lening INV 2018
				3 088,61	Aflossing lening INV 2019
				3 320,90	Aflossing lening INV 2020
				1 065,12	Aflossing lening INV 2021
				13 524,20	Aflossing lening INV 2022
				2 643,06	Aflossing lening INV 2023
				14 012,73	Aflossing lening INV 2024
44000000		Leveranciers	**11 971,37**	11 971,37	Leveranciers per 31/12/2024
44400000		Te ontvangen facturen	**6 660,06**	8,99	AF/2025/11 - edenred - Mch 12/2024
				384,00	AF/2025/11 - edenred - Mch 12/2024
				240,00	AF/2025/11 - edenred - Mch 12/2024
				4,23	AF/2025/15 - Orange - VO mobile 12/2024
				42,55	AF/2025/27 - Dafofi - fotoshoot jaarmarkt 2024
				25,58	AF/2025/34 - Mensura - afrek 2024
				8,93	AF/2025/44 - VEB - elektriciteit
				4,56	AF/2025/45 - VEB - elektriciteit
				5,15	AF/2025/46 - VEB - elektriciteit
				1 008,85	AF/2025/47 - VEB - elektriciteit
				6,16	AF/2025/48 - VEB - elektriciteit
				58,00	AF/2025/52 - Reprobel - reprobel 2024
				162,12	AF/2025/68 - ethias - afrek ao bedienden 2024
				1 493,24	AF/2025/67 - ethias - afrek ao arbeiders 2024
				87,70	AF/ - nbb - NEERLEGGING jr
				3 120,00	AF/ - Q&A - afsluit bj 2024
44900000		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	**2 000,00**	2 000,00	Dividend per 31/12/2024
44930000		Borgtochten ontvangen in contanten volkstuinen	**5 175,00**	5 175,00	Waarborgen volkstuinen 31/12/2024
44931000		Borgtochten ontvangen in contanten autodelen	**225,00**	225,00	Waarborg autodelen 31/12/2024
44932000		Borgtochten ontvangen in contanten feestmateriaal	**700,00**	700,00	Borgen voor gehuurd feestmatiraal
45300000		Ingehouden bedrijfsvoorheffing	**13 289,65**	13 289,65	OK BV 31/12/2024
45400000		Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	**21 469,32**	21 469,32	OK RSZ 31/12/2024
45500000		Bezoldigingen	**3 201,96**	3 201,96	Terugvorderingen te veel betaald loon 31/12/2024
46100000		Voorzieningen voor vakantiegeld	**25 542,53**	25 542,53	Voorziening vakantiegeld 31/12/2024
47500000		Te betalen btw	**6 278,82**	6 278,82	Te betalen BTW per 31/12/2024
48900000		Te betalen toegestane subsidies	**52,50**	52,50	Dubbele betaling
49000000		Over te dragen kosten	**2 568,27**	121,98	AF/2024/688 - Anticimex - abonnement knaagdierbestrijding
				271,77	AF/2024/666 - O2O - fietsleasing 01/2025
				38,17	AF/2024/101 - Gantner - contract
				538,77	AF/2024/138 - Gantner - contract

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				314,18	AF/2024/216 - Gantner - contract
				36,92	AF/2024/356 - Gantner - contract
				1 246,49	AF/2024/506 - Gantner - contract
49200000		Toe te rekenen kosten	**727,69**	37,03	AF/2025/93 - Pidpa -
				49,45	AF/2025/72 - pidpa -
				641,21	AF/2025/71 - Pidpa -

AGB SCHELLE

BTW-OMZETAANSLUITING

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2024-KW1	2 000,00	340 512,86	0,00	41 506,10	0,00	0,00	0,00	0,00	906,80	383 112,16
2024-KW2	0,00	158 626,19	0,00	22 823,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515,93	179 933,65
2024-KW3	0,00	57 511,65	0,00	24 506,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195,21	80 822,64
2024-KW4	0,00	257 764,11	0,00	27 164,43	0,00	0,00	0,00	0,00	26 175,54	258 753,00
	2 000,00	**814 414,81**	**0,00**	**116 000,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29 793,48**	**902 621,45**

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	*Correctie*	31/12/2024
700	Verkopen en dienstprestaties	60 828,26		60 828,26
701	Verkopen en dienstprestaties	1 366,04		1 366,04
702	Verkopen en dienstprestaties	3 962,27		3 962,27
703	Verkopen en dienstprestaties	2 400,00		2 400,00
704	Verkopen en dienstprestaties	-493,60		-493,60
705	Verkopen en dienstprestaties	40 943,95		40 943,95
706	Verkopen en dienstprestaties	17 668,56		17 668,56
707	Verkopen en dienstprestaties	713 087,55		713 087,55
	Totaal BTW-omzet	**839 763,03**	**0,00**	**839 763,03**

AGB SCHELLE

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2024
Omzet uit BTW-aangiften	902 621,45
Omzet uit boekhouding	839 763,03
Te verantwoorden verschil	**62 858,42**

Verantwoording	**AR**	**62 858,42**
Zie Btw-omzetaansluiting		62 858,42
Te verantwoorden verschil		**0,00**

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

AGB fluctus schelle

LOONAANSLUITING

Cijfers volgens Attest ter staving loonlast schaubroeck	Bruto loon	ingh rsz	WG rsz	BV	Bel loon
	367.924,20		**108.543,71**	64.686,15	328.151,61
	1*		**2****		

MAR	Omschrijving		Bedrag	Verschil
62010000	Bezoldigingen vast personeel		57.532,38	
62010020	vak geld vast ben personeel		3.917,63	
62030000	Bezoldigingen contr personeel		275.631,07	
62030020	Vak geld contractuelen		35.133,87	
	1*) saldo volgens JR per 31/12/2024		**372.214,95**	**4.290,75**
62110000	patr rsz vast ben personeel		26.403,14	
62110010	Patr rsz omslagkas pensioenen vast ben			
62130000	Patr rsz contractuelen		81.675,07	
	2) saldo volgens JR per 31/12/2024**		**108.078,21**	**- 465,50**

Verschil BJ 2024	3.825,25
Waarvan regularisaties 2023	- 1.316,89
Totaal verschil BJ 2024	2.508,36
% verschil	**0,522%**