



AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025

Boekjaar 2023 (2)

**Provincie West-Vlaanderen
Arrondissement Tielt**

**AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
8710 Wielsbeke
KBO 0692792608
NIS 37017
056 67 32 00
BE42 0910 2190 5154**

**Locatie document
<https://www.wielsbeke.be>**

Voorzitter
Secretaris
Financieel Directeur

Jan Stevens
Bruno Debrabandere
Brecht Carels

jan.stevens@wielsbeke.be
bruno.debrabandere@wielsbeke.be
brecht.carels@wielsbeke.be

056 67 32 01
056 67 45 02
056 67 32 25

Inhoud

PAG

3 **K** Kengetallen

Strategische nota

5 **SN** Strategische nota

Financiële nota

13 **M1** Financiële doelstellingenplan

17 **M2** Staat van het financiële evenwicht

19 **M3** Overzicht van de kredieten

Toelichting

23 **T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

29 **T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

37 **T3** Investeringsprojecten

41 **T4** Evolutie van de financiële schulden

43 **RISC** Financiële risico's

47 **WEB** Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

49 **ASS** Beschrijving van de grondslagen en assumpties

53 **MOT** Motivering van de wijzigingen

Documentatie

65 **OM** Omgevingsanalyse

67 **DOEL** Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties

69 **SUBS** Overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

71 **BV** Overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden die er deel van uitmaken

73 **INV** Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten



Woord vooraf

Aanpassing Meerjarenplan 2023/2

Het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat het meerjarenplan van een lokaal bestuur start in het tweede jaar na de verkiezingen (2020) en loopt tot het einde van het jaar na de daaropvolgende verkiezingen (2025). Er wordt dus een meerjarenplan gemaakt voor de periode 2020-2025, dat steeds minstens drie jaar vooruitkijkt, in casu in deze aanpassing tot en met 2026. Het betreft een update van de eerdere (technische) aanpassing in juni 2023.

Het meerjarenplan en zijn aanpassingen worden opgemaakt volgens de nieuwe regelgeving:

- Het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 en latere wijzigingen
- Het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC) en latere wijzigingen
- Het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus met de bijhorende bijlagen met de schema's en de rekeningenstelsels
- De omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18 september 2020 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus

Aanpassing van het meerjarenplan

Het meerjarenplan moet minstens één keer per jaar worden aangepast, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. In deze aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten van het boekjaar 2024 dus vastgesteld. Ook de kredieten van het boekjaar 2023 zijn gewijzigd naar de meest actuele situatie.

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit:




- De strategische nota
- De financiële nota
- De toelichting
- De documentatie

Brecht Carels
Financieel directeur



Kengetallen

KENGETALLEN MEERJARENPLAN 2023-2026

	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025	MJP 2026
Exploitatie					
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	1.607.040	1.715.301	1.782.650	1.786.252	1.800.182
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	1.291.367	1.179.245	1.220.655	1.214.555	1.237.048
Saldo exploitatie	315.673	536.057	561.995	571.696	563.134
Investerings					
 Desinvesteringen in het boekjaar					
Ontvangen investeringssubsidies	1.284.918	9.200			182.468
Investerings in het boekjaar	5.906.359	783.844	137.500	12.500	424.113
Toegestane investeringssubsidies					
Saldo investeringen	-4.621.441	-774.644	-137.500	-12.500	-241.645
Financiering					
 Nieuw aangegane leningen	4.621.441	774.644	137.500	12.500	241.645
Terugvordering van toegestane leningen					
Toegestane leningen					
Periodieke aflossingen op leningen	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
Saldo financiering	4.326.489	266.575	-395.058	-517.515	-282.496
Openstaande schulden uit leningen	13.831.236	14.097.811	13.702.753	13.185.238	12.902.741
Subsidie van de gemeente	998.535	1.132.975	1.178.946	1.173.069	1.178.232
Intresten op leningen					
Budgettair resultaat van het boekjaar	20.721	27.988	29.437	41.681	38.993
Gecumuleerd budgettair resultaat	89.878	117.866	147.303	188.984	227.977
Autofinancieringsmarge	20.721	27.988	29.437	41.681	38.992



Deel I : Strategische nota

Strategische nota 2020 - 2025

AGB Wielsbeke

Rijksweg 314

KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter:

Jan Stevens

Secretaris:

Bruno Debrabandere

Financieel directeur:

Brecht Carels

Strategische nota 2020-2025 (aanpassing MJP 2023/2)

De doelstellingenboom voor het meerjarenplan 2020-2025 werd gemeenschappelijk opgemaakt voor zowel de gemeente, OCMW als het autonoom gemeentebedrijf (AGB).

De laatste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 dateert van 22 juni 2023. Wat hier voor ligt is een nieuwe wijziging.

Voor het AGB worden volgende strategische doelstellingen voorzien:

Strategische doelstelling: 1 Aanpassingswerken Heirweg (prioritair)

Grondige aanpassings-, riolerings- en wegenwerken Heirweg

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 2 Modernisering Serviceflats (prioritair)

Grondige modernisering van de serviceflats/assistentiewoningen den Dries

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 3 Bouw binnenzwembad en sporthal AGB (prioritair)

De bouw van een nieuw binnenzwembad annex sporthal

De nieuwbouw van een binnenzwembad i.s.m. de gemeenten Oostrozebeke en Dentergem, incl. de bouw van een nieuwe sporthal

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	200.000	-200.000	1.125.000	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	557.627	4.438.403	5.797.143	630.500	30.000	0
Saldo	-357.627	-4.638.403	-4.672.143	-630.500	-30.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0

Op 3 september 2022 werd het sportcentrum officieel geopend. Eind 2022-begin 2023 liepen de gesprekken met de architect en aannemers om de laatst op te nemen bouw-technische punten aan te pakken; waarna de eindafrekening volgde. De omgevings- en groenaanleg rond het sportcentrum werd ondertussen afgerond. In 2023 is budget voorzien voor de eindafrekeningen, in 2024 voor de vernieuwing van de toegangspoorten (of slagbomen) rond het sportcentrum.

Het gebouw is ondertussen volop operationeel en wordt gebruikt voor allerlei sportactiviteiten en zwembeurten.

Beleidsdoelstelling 31: (prioritair)

De bouw van een nieuw binnenzwembad annex sporthal

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	200.000	-200.000	1.125.000	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	557.627	4.438.403	5.797.143	630.500	30.000	0
Saldo	-357.627	-4.638.403	-4.672.143	-630.500	-30.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0

Actieplan 311: (prioritair)

De bouw van een nieuw binnenzwembad, annex sporthal

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	200.000	-200.000	1.125.000	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	557.627	4.438.403	5.797.143	630.500	30.000	0
Saldo	-357.627	-4.638.403	-4.672.143	-630.500	-30.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0

Actie 3111: (prioritair)

Er wordt een nieuw binnenzwembad gebouwd dat deels gefinancierd wordt door de gemeenten Dentergem, Oostrozebeke en Wielsbeke. Tevens wordt er een nieuw sportcomplex opgericht hetwelke gefinancierd wordt door de gemeente Wielsbeke en de Vlaamse Overheid.

Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	200.000	-200.000	1.125.000	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	557.627	4.438.403	5.797.143	630.500	30.000	0
Saldo	-357.627	-4.638.403	-4.672.143	-630.500	-30.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0

Strategische doelstelling: 4 Klimaat en energie

Klimaat en energie

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	14.563	50.000	0	0
Saldo	0	0	-14.563	-50.000	0	0

Het gaat hier over een niet-prioritaire actie die gekoppeld wordt aan een Vlaamse beleidsprioriteitscode.

Het gemeentebestuur wenst maatregelen te nemen die bijdragen tot het klimaat-neutraal maken van Europa tegen 2050 en daarmee mee te helpen aan deze Vlaamse beleidsprioriteit.

Er worden twee acties uitgewerkt, waarover ook aan de Vlaamse overheid gerapporteerd wordt:

1. Versterking energiecellen OCMW
2. Lokaal Energie- en Klimaatpact

In het AGB wordt ingezet op de realisatie van het Lokaal Energie- en Klimaatpact: er wordt in 2023 50.000 euro voorzien voor energiebesparende maatregelen (bv. led-lampen, wifi-thermostaten,...).

Beleidsdoelstelling: 41

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	14.563	50.000	0	0
Saldo	0	0	-14.563	-50.000	0	0

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 41

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	14.563	50.000	0	0
Saldo	0	0	-14.563	-50.000	0	0

Strategische doelstelling: 5 E-inclusie

E-inclusie

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 7 Ondersteuning jeugdwerk en jeugdcultuur

Ondersteuning jeugdwerk en jeugdcultuur

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 8 Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

Geïntegreerd breed onthaal (GBO)

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 9 Tijdelijke werkervaring OCMW (TWE)

Tijdelijke werkervaring OCMW

Geen financiële gegevens



Deel II : Financiële nota

Financiële nota

- M1** Financiële doelstellingenplan
- M2** Staat van het financiële evenwicht
- M3** Overzicht van de kredieten

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 11						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 21						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 31						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Investeringen							
Uitgaven	557.627	4.438.403	5.797.143	630.500	30.000	0	
Ontvangsten	200.000	-200.000	1.125.000	0	0	0	
Saldo	-357.627	-4.638.403	-4.672.143	-630.500	-30.000	0	
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0	
Saldo	687.360	4.785.945	4.608.403	0	0	0	
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Saldo	0	0	0	0	0	0	
Investeringen							
Uitgaven	0	0	14.563	50.000	0	0	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Saldo	0	0	-14.563	-50.000	0	0	
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Saldo	0	0	0	0	0	0	
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen							
Exploitatie							
Uitgaven	680.254	843.253	1.291.367	1.179.245	1.220.655	1.214.555	
Ontvangsten	820.904	917.674	1.607.040	1.715.301	1.782.650	1.786.252	
Saldo	140.650	74.422	315.673	536.057	561.995	571.696	
Investeringen							
Uitgaven	454.136	2.511.661	94.653	103.344	107.500	12.500	
Ontvangsten	50.000	150.000	159.918	9.200	0	0	
Saldo	-404.136	-2.361.661	65.266	-94.144	-107.500	-12.500	
Financiering							
Uitgaven	0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	
Ontvangsten	0	2.210.329	13.038	774.644	137.500	12.500	
Saldo	0	2.111.085	-281.914	266.575	-395.058	-517.515	
Totalen							

Exploitatie						
Uitgaven	680.254	843.253	1.291.367	1.179.245	1.220.655	1.214.555
Ontvangsten	820.904	917.674	1.607.040	1.715.301	1.782.650	1.786.252
Saldo	140.650	74.422	315.673	536.057	561.995	571.696
Investerings						
Uitgaven	1.011.763	6.950.064	5.906.359	783.844	137.500	12.500
Ontvangsten	250.000	-50.000	1.284.918	9.200	0	0
Saldo	-761.763	-7.000.064	-4.621.441	-774.644	-137.500	-12.500
Financiering						
Uitgaven	0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015
Ontvangsten	687.360	6.996.273	4.621.441	774.644	137.500	12.500
Saldo	687.360	6.897.029	4.326.489	266.575	-395.058	-517.515

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	140.650	74.422	315.673	536.057	561.995	571.696	563.134
a. Ontvangsten		820.904	917.674	1.607.040	1.715.301	1.782.650	1.786.252	1.800.182
b. Uitgaven		680.254	843.253	1.291.367	1.179.245	1.220.655	1.214.555	1.237.048
II. Investeringsaldo	(a-b)	-761.763	-7.000.064	-4.621.441	-774.644	-137.500	-12.500	-241.645
a. Ontvangsten		250.000	-50.000	1.284.918	9.200	0	0	182.468
b. Uitgaven		1.011.763	6.950.064	5.906.359	783.844	137.500	12.500	424.113
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-621.114	-6.925.642	-4.305.768	-238.587	424.495	559.196	321.489
IV. Financieringsaldo	(a-b)	687.360	6.897.029	4.326.489	266.575	-395.058	-517.515	-282.496
a. Ontvangsten		687.360	6.996.273	4.621.441	774.644	137.500	12.500	241.645
b. Uitgaven		0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	66.246	-28.613	20.721	27.988	29.437	41.681	38.992
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		31.525	97.771	69.158	89.878	117.866	147.303	188.984
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	97.771	69.158	89.878	117.866	147.303	188.984	227.976
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	1.150	1.150	1.150	1.150
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	97.771	69.158	89.878	116.716	146.153	187.834	226.826

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo		140.650	74.422	315.673	536.057	561.995	571.696	563.134
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	140.650	-24.823	20.721	27.988	29.437	41.681	38.992

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Autofinancieringsmarge		140.650	-24.823	20.721	27.988	29.437	41.681	38.992
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-153.629	-109.373	-465.428	-598.430	-595.267	-566.205	-530.678
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		153.629	208.617	760.380	1.106.499	1.127.825	1.096.220	1.054.819
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	-12.979	-134.196	-444.707	-570.442	-565.830	-524.524	-491.685

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

M3 : Kredieten

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

AGB Wielsbeke

Schema M3 : Kredieten

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB WIELSBEKE				
Exploitatie	1.179.245	1.715.301	1.220.655	1.782.650
Investeringen	783.844	9.200	137.500	0
Financiering	508.069	774.644	532.558	137.500
<i>Leningen en Leasings</i>	508.069	774.644	532.558	137.500
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0



Deel III : Toelichting

Toelichting

- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- RISC** Financiële risico's
- WEB** Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is
- ASS** Beschrijving van de grondslagen en assumpties
- MOT** Motivering van de wijzigingen

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	35.896	35.914	88.671	14.545	15.209	15.496
Ontvangsten	618.172	412.032	16.180	1.003	253	253
Saldo	582.276	376.117	-72.491	-13.543	-14.957	-15.243
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015
Ontvangsten	687.360	6.996.273	4.621.441	774.644	137.500	12.500
Saldo	687.360	6.897.029	4.326.489	266.575	-395.058	-517.515
Burger en samenleving						
Exploitatie						
Uitgaven	8.312	46.634	16.385	19.472	18.617	18.981
Ontvangsten	0	565	6.306	7.145	520	531
Saldo	-8.312	-46.069	-10.079	-12.327	-18.097	-18.450
Investerings						
Uitgaven	218.834	184.999	45.101	64.000	50.000	0
Ontvangsten	0	150.000	0	0	0	0
Saldo	-218.834	-34.999	-45.101	-64.000	-50.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Grondgebiedszaken, milieu en stedenbouw						

Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Ouderenzorg							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Technische dienst							
Exploitatie							
Uitgaven	2.841	10.651	7.150	10.195	10.618	10.830	
Ontvangsten	1.027	3.144	9.230	5.720	5.680	5.792	
Saldo	-1.814	-7.507	2.079	-4.475	-4.938	-5.038	
Investerings							

Uitgaven	0	2.522	534	2.000	4.500	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.522	-534	-2.000	-4.500	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Dienst vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	633.205	750.053	1.179.161	1.135.033	1.176.211	1.169.249
Ontvangsten	201.704	501.934	1.575.324	1.701.433	1.776.197	1.779.677
Saldo	-431.501	-248.119	396.163	566.401	599.986	610.428
Investerings						
Uitgaven	792.930	6.762.542	5.860.724	717.844	83.000	12.500
Ontvangsten	250.000	-200.000	1.284.918	9.200	0	0
Saldo	-542.930	-6.962.542	-4.575.806	-708.644	-83.000	-12.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0

Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	660.141	826.740	1.216.143	1.178.815	1.220.225	1.214.125	1.236.618
1. Goederen en diensten	589.739	727.405	1.123.330	1.054.082	1.078.603	1.071.655	1.094.014
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	60.117	64.910	78.348	85.972	95.320	95.245	94.438
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	60.117	64.910	78.348	85.972	95.320	95.245	94.438
5. Andere operationele uitgaven	10.286	34.425	14.465	38.760	46.302	47.225	48.166
B. Financiële uitgaven	15.170	15.446	224	430	430	430	430
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	15.096	15.096	0	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	15.096	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	15.096	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	74	351	224	430	430	430	430
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	4.943	1.066	75.000	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	820.904	917.674	1.607.040	1.715.299	1.782.647	1.786.249	1.800.180
1. Ontvangsten uit de werking	811.527	395.427	1.502.896	1.621.205	1.686.332	1.689.934	1.703.865
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	9.204	415.380	1.206	1.000	560	560	560
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	0	410.007	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	0	410.007	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	410.007	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	9.204	5.373	1.206	1.000	560	560	560
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	1.697	1.145	0	1.000	560	560	560
- <i>van de provincie</i>	6.265	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	1.242	4.228	1.206	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	172	106.866	102.938	93.094	95.755	95.755	95.755
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	3	3	3	3
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	140.650	74.422	315.673	536.057	561.995	571.696	563.134

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	2.243	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	2.243	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	1.011.763	6.947.821	5.906.359	783.844	137.500	12.500	424.113
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.011.763	6.947.821	5.906.359	783.844	137.500	12.500	424.113
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>954.786</i>	<i>4.733.516</i>	<i>5.808.724</i>	<i>745.344</i>	<i>103.000</i>	<i>12.500</i>	<i>424.113</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>56.977</i>	<i>3.977</i>	<i>97.666</i>	<i>38.500</i>	<i>34.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>2.210.329</i>	<i>-30</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de erediens</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere begunstigden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	250.000	-50.000	1.284.918	9.200	0	0	182.468
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	50.000	0	1.125.000	0	0	0	0
- van de provincie	0	150.000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	200.000	-200.000	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	159.918	9.200	0	0	182.468
III. Investeringsaldo	-761.763	-7.000.064	-4.621.441	-774.644	-137.500	-12.500	-241.645
Saldo exploitatie en investeringen	-621.114	-6.925.642	-4.305.768	-238.587	424.495	559.196	321.489

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	99.244	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	687.360	6.996.273	4.621.441	774.644	137.500	12.500	241.645
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	687.360	6.996.273	4.621.441	774.644	137.500	12.500	241.645
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	687.360	6.897.029	4.326.489	266.575	-395.058	-517.515	-282.496

Budgettair resultaat van het boekjaar	66.246	-28.613	20.721	27.988	29.437	41.681	38.992
--	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

T3 : Investeringsproject

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

Schema T3 : Investeringsproject: HERN: Sportcomplex + zwembad Hernieuwenburg (Actieplan/Actie: 311 / 3111)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	10.793.174	0	660.500	0	11.453.674
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.793.174	0	660.500	0	11.453.674
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	10.749.998	0	629.000	0	11.378.998
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	43.176	0	31.500	0	74.676
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.125.000	0	0	0	1.125.000

AGB Wielsbeke
Rijksweg 314
KBO: 0692792608

NIS: 37017

Voorzitter: Jan Stevens
Secretaris: Bruno Debrabandere
Financieel directeur: Brecht Carels

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
Volgnummer Budgettair Journaal : 10098528

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	2.607.718	9.261.306	13.323.167	13.565.253	13.172.738	12.661.096	12.378.579
1. Financiële schulden op 1 januari	1.920.358	2.607.718	9.261.306	13.323.167	13.565.253	13.172.738	12.661.096
2. Nieuwe leningen	687.360	6.996.273	4.621.441	774.644	137.500	12.500	241.645
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	0	-342.685	-559.580	-532.558	-530.015	-524.141	-524.162
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	243.441	508.069	532.558	530.015	524.141	524.162
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	243.441	508.069	532.558	530.015	524.141
2. Aflossingen	0	-99.244	-294.952	-508.069	-532.558	-530.015	-524.141
3. Overboekingen	0	342.685	559.580	532.558	530.015	524.141	524.162
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	2.607.718	9.504.747	13.831.236	14.097.811	13.702.753	13.185.238	12.902.741



Financiële risico's

	Financiële risico's	
	AGB Wielsbeke Rijksweg 314 KBO: 0692792608	NIS: 37017
	Voorzitter: Secretaris: Financieel directeur:	Jan Stevens Bruno Debrabandere Brecht Carels

Algemene duiding

De Europese samenlevingen bevinden zich in turbulente en volatiele tijden, die een impact hebben op de cijfers en het niet evident maken de toekomstige ontwikkelingen te voorspellen. De werking en de ramingen in het meerjarenplan zijn onderhevig aan deze onzekerheid, gekenmerkt door een hoge inflatie en dalende economische groei, in combinatie met stijgende rentevoeten. Bovendien beïnvloeden geo-politieke spanningen (bv. oorlog Rusland-Oekraïne en de ontwikkelingen in Israël en het Midden-Oosten) deze context. Een verdere escalatie van deze spanningen kan een grote impact hebben. Het kan onder meer leiden tot hoger dan ingeschatte energiekosten, werkingskosten en kosten van investeringsdossiers. Ook de mogelijke invloed op verbonden instanties (bv. verenigingen) is groot.

De gemiddelde jaarinflatie in 2022 bedroeg 9,59% (Planbureau). Voor 2023 verwacht het Planbureau een inflatie van 4,1%. Dit heeft ook zijn impact op de werking van het AGB; niet alleen op de uitgaven in de exploitatie, maar ook in de stijgende investeringskosten. De verdere evolutie van de inflatie is onzeker.

Risico's inzake exploitatie-uitgaven

Werkingskosten:

De impact van de inflatie op de werkingskosten is moeilijk in te schatten. Niet alle leveranciers of dienstverleners zullen wellicht hun prijzen met de gemiddelde jaarinflatie verhogen. In het meerjarenplan werd een inschatting gemaakt op basis van reële cijfers en de ons al bereikte informatie.

De energiekosten bevinden zich in een zeer volatiele markt, onderhevig aan speculatie. De inschatting van de energiekosten is onzeker en wordt van kortbij opgevolgd. Dit meerjarenplan baseert zich op het huidig verbruik in werkingsjaar 2023. Meer energieverbruiken (en dus bijv. energiebesparende maatregelen terugdraaien) zal leiden tot een hogere energiekost.

Het is van belang dat bij aankopen binnen het bestuur, blijvend de interne procedures (o.a. ook visumplicht, de financieel directeur zal hierover elk jaar rapporteren aan de Raad van Bestuur) gevolgd worden en bijv. de wet op de overheidsopdrachten consequent correct wordt toegepast.

Corona-pandemie:

Met de impact van Covid-19 wordt in het meerjarenplan quasi geen rekening meer gehouden. Een onverwachte nieuwe opstoot van dit (of een ander) virus, zou een grote impact hebben. Doorheen 2023 kon de werking zich verder normaliseren, tot op een niveau waar er quasi geen beperkende maatregelen nodig blijken.

Risico's inzake betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden en hun AGB's betrokken zijn.

Risico's inzake fraude in betalingsverkeer en cybersecurity

Via een interne procedure binnen de dienst Financiën, worden wijzigingen aan bankrekeningnummers in het software-systeem slechts uitgevoerd na een schriftelijke bevestiging door de betrokken derde en/of leverancier. Enkel de dienst Financiën en de sociale dienst kunnen bankrekeningnummers wijzigen. Phishing-cases worden onmiddellijk gemeld aan de financieel directeur voor verder gevolg.

Er dient voldoende geïnvesteerd te worden in het beveiligen van de digitale werkomgeving in het AGB. De financiële processen zijn nagenoeg volledig gedigitaliseerd. Een degelijke bescherming en back-upstructuur is cruciaal.

Risico's inzake toepassing van retributiereglementen

Er gaat de nodige aandacht naar het detecteren van alle niet-gefactureerde prestaties. Het lokaal bestuur loopt mogelijk middelen mis, indien personen bewust of onbewust prestaties niet aanrekenen aan de burger of klant. Toezicht door leidinggevenden binnen de eigen dienst is van belang. Een initiatief naar (nog meer) directe online betaling bij reservering wordt uitgerold. Ook wordt er reeds gewerkt met externe registratie-software.

Risico's inzake liquiditeit

De 'te ontvangen subsidies' van de subsidiërende overheden moeten nauwlettend opgevolgd worden. Laattijdige en/of niet betaalde subsidies hebben een sterke invloed op de liquiditeitspositie van het AGB.

Het is van belang dat het AGB winstgevend blijft. Dat de kosten m.a.w. onder controle blijven en de inkomsten (zowel via prijssubsidies als de reguliere omzet) op peil. Er dient voldoende marge ingebouwd te worden om de afschrijvingen te kunnen dragen. Het bepalen van een correcte en billijke prijssubsidiefactor vormt jaarlijks een uitdaging.

Risico's inzake beleid rond structureel onvermogene debiteuren

Een goed debiteurenbeheer-proces inzake invorderingen voorkomt dat klanten niet of niet op tijd betalen. Dat maakt het een snelle en effectieve manier om de financiële (liquiditeits)positie van het lokaal bestuur te versterken. Openstaande vervallen vorderingen zullen op kwartaalbasis opgevolgd worden. Jaarlijks wordt hierover gerapporteerd aan de Raad van Bestuur in een financieel rapport. Het is moeilijk te voorspellen hoe dit verder zal evolueren gelet op de economische conjunctuur (hoe lager de conjunctuur, hoe moeilijker de betaling van de facturen).



Verwijzing documentatie



Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

De documentatie is te consulteren via de website :

<https://www.wielsbeke.be>

*Op de website <https://www.wielsbeke.be/agb-wielsbeke>
vindt u meer informatie over het AGB.*

*Voor bijkomende informatie kan u terecht bij de financieel directeur, de heer Brecht Carels
In het gemeentehuis (op afspraak), financiële dienst, Rijksweg 314 - 8710 Wielsbeke
Telefonisch op het nummer 056/67 32 25
Via email naar financieel.directeur@wielsbeke.be*



Grondslagen en assumpties

	Beschrijving van de grondslagen en assumpties	
	AGB Wielsbeke Rijksweg 314 KBO: 0692792608	NIS: 37017
	Voorzitter: Secretaris: Financieel directeur:	Jan Stevens Bruno Debrabandere Brecht Carels

Om de inhoud van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het nodig dat de raadsleden voldoende informatie krijgen over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur heeft gebruikt bij de opmaak van de ramingen. Hieronder geven we grondslagen en assumpties voor de huidige aanpassing meerjarenplan weer.

Algemene duiding

De Europese samenlevingen bevinden zich in turbulente en volatiele tijden, die het niet evident maken de toekomstige ontwikkelingen te voorspellen. Ook de ramingen in dit meerjarenplan zijn onderhevig aan deze onzekerheid, gekenmerkt door een hoge inflatie en dalende economische groei, in combinatie met stijgende rentevoeten.

In de vorige aanpassingen van het meerjarenplan (december 2022 en de technische aanpassing in juni 2023) werd rekening gehouden met de hogere energie- en loonkosten. In deze aanpassing van het meerjarenplan worden deze kosten naar beneden bijgesteld, op basis van de laatste ramingen en evoluties in de markt. Zoals aangehaald is de economische toestand moeilijk voorspelbaar en wordt deze bovendien beïnvloed door geo-politieke spanningen (bv. Oorlog Rusland-Oekraïne en de situatie in Israël en het Midden-Oosten).

De inflatie beïnvloedt de gewone werkingskosten. Waar nodig werden deze kosten in deze aanpassing van het meerjarenplan bijgesteld.

Algemeen gesteld baseert deze aanpassing van het meerjarenplan zich in hoofdzaak op de voorspellingen van het Planbureau d.d. 3 oktober 2023. Het Planbureau gaat hierbij uit van een gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen) van +4,1% in 2023 en +3,9% in 2024. Dit meerjarenplan neemt voor 2025 en 2026 de assumptie dat de inflatie verder zal dalen, terug naar het niveau van +2% per jaar (de doelstelling van de Europese Centrale Bank).

Voor het bepalen van de energieprijzen baseren we ons op de ramingen van het Vlaams Energiebedrijf (VEB). Zij bezorgen ons een raming op basis van het huidig verbruik voor de gas- en elektriciteitskosten in 2023 en 2024 (in 2023 resp. ongeveer 57 euro/MWh en 151 euro/MWh). Dit meerjarenplan neemt voor 2025 en 2026 de assumptie dat de energieprijzen in die jaren de index van 2% zullen volgen.

Exploitatie uitgaven

Goederen en diensten (60/61)

Elke dienst maakt een raming op voor de uitgaven goederen en diensten. Ze baseren zich op de rekeningcijfers van de voorgaande twee jaren en een stand van zaken van het lopende boekjaar. Op die manier is er toch een duidelijke basis om hun ramingen op te maken. De werkingsuitgaven worden begroot op basis van de vaste werkingsuitgaven vermeerderd of verminderd met een aantal éénmalige projecten. De raming voor 2023 en 2024 gebeurt op basis van een inschatting van het reële verbruik. In 2025 en 2026 wordt voor bepaalde uitgaven een jaarlijks indexeringsprincipe toegepast van 2% (bv. verzekeringen, lidmaatschappen, ...).

De energiekosten vormen een belangrijk onderdeel van deze uitgaven. Zoals gezegd baseren we ons op de cijfers van VEB voor 2023 en 2024. In 2025 en 2026 ramen we een indexatie van de gas- en elektriciteitsprijzen met jaarlijks 2%. Daarenboven houden we rekening met het doorvoeren én aanhouden van de genomen energiebesparende maatregelen en investeringen, waardoor we ramen dat het energieverbruik op het niveau van het actuele verbruik in 2023 blijft.

Toegestane werkingssubsidies (649)

Deze zijn gebaseerd op reglementen of worden goedgekeurd in de lijst van de nominatieve toelagen en liggen in lijn met voorgaande jaren.

Financiële kosten (65)

Het gaat om enkele diverse financiële en bankkosten. De leningen tussen AGB en gemeente zijn vanaf boekjaar 2022 renteloos.

Exploitatie ontvangsten

Opbrengsten uit werking (70)

Dit betreft de ontvangsten uit de werking van de verschillende diensten met een voorziene indexering waar mogelijk. De grootste inkomsten uit de werking van de verschillende diensten gaan voornamelijk over het organiseren van diverse activiteiten en evenementen van dienst vrije tijd, sport, bibliotheek en cultuur alsook inkomsten uit toegang sportinfrastructuur, verhuur van diverse accommodaties en concessies cafetaria's. Ook de retributies worden herzien via de bijhorende reglementen en geïndexeerd.

Er werd tevens een prijssubsidie voorzien van de gemeente volgens het prijssubsidiereglement Bibox en sportinfrastructuur, goedgekeurd in de gemeenteraden van 17 november 2022 en 14 september 2023.

Ontvangen werkingssubsidies (740)

Inschatting op basis van de reële cijfers.

Diverse operationele opbrengsten (745/7)

Dit betreft de doorrekening toelagen, subsidies, ... aan de gemeente.

Investeringsuitgaven en –ontvangsten

Alle investeringsontvangsten zijn gebaseerd op effectief toegekende subsidies en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf. Ze worden opgenomen in het jaar waar wij verwachten deze te ontvangen.

Financieringsuitgaven en -ontvangsten

De financieringsuitgaven bestaan uit de periodieke aflossingen conform de verbintenis inzake de overdracht van de nieuwbouw van de bibliotheek in kerk via erfpacht van de gemeente aan het AGB met toepassing van btw én de renteloze leningen voor investeringen 2019-2026.

De financieringsontvangsten bestaan uit nieuwe leningen aangegaan via de gemeente ter financiering van het investeringssaldo opgenomen in het meerjarenplan.



Motivering van de wijzigingen

	Motivering van de wijzigingen	
	AGB Wielsbeke Rijksweg 314 KBO: 0692792608	NIS: 37017
	Burgemeester: Algemeen directeur: Financieel directeur:	Jan Stevens Bruno Debrabandere Brecht Carels

Jaarlijks wordt het meerjarenplan geactualiseerd. Het ontwerp hiervan wordt gevoed door een bottom-top benadering (input vanuit de administratieve diensten) en een top-bottom benadering (input vanuit de beleidsbeslissende organen). De politieke organen en het managementteam hebben een consensus kunnen bereiken voor beide benaderingen. Dit werd gefinaliseerd in een conclaaf tot opmaak van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 - boekjaar 2023 (2). Er wordt aandacht besteed aan de aanpassing van het exploitatiebudget waarbij de klemtoon ligt op de boekjaren 2023 en 2024. Ook is het voltallige investeringsbudget nog eens onder de loep genomen om ook deze uitgaven en ontvangsten zo realistisch mogelijk te zetten qua timing en budgetten. Logischerwijze hebben deze aanpassingen dan ook invloed op het liquiditeitsbudget (financiering).

Hieronder geven we een overzicht van de belangrijkste wijzigingen van het meerjarenplan. Het betreft de cijfers uit de jaarrekening 2022 en de budgetramingen voor 2023 t.e.m. 2026.

Exploitatie uitgaven

Goederen en diensten

Elke dienst maakt een raming op voor de uitgaven goederen en diensten. Ze baseren zich op de rekeningcijfers van de voorgaande twee jaren en een stand van zaken van het lopende boekjaar. Op die manier is er toch een duidelijke basis om hun ramingen op te maken. De werkingsuitgaven worden begroot op basis van de vaste werkingsuitgaven vermeerderd of verminderd met een aantal éénmalige projecten.

De raming voor 2023 en 2024 gebeurt op basis van een inschatting van het reële verbruik. In 2024 en 2025 wordt voor bepaalde uitgaven een jaarlijks indexeringsprincipe toegepast van 2% (bv. verzekeringen, lidmaatschappen,...).

Cijfers rubriek 60 – Verbruikte goederen

60	2022	2023	2024	2025	2026
AG	96.553	117.690	118.568	120.943	123.537

De verbruikte goederen in het AGB omvatten voornamelijk de aankoop van dranken bestemd voor verkoop. Gelet op de inflatie, zette een prijsstijging zich door in 2023, waarvan het niveau aanhoudt in 2024-2025. De verhoogde activiteit (o.a. na de covid-periode) verklaart eveneens de stijging t.o.v. 2022.

Cijfers rubriek 61 – Diensten en diverse leveringen

61	2022	2023	2024	2025	2026
AG	1.026.777	936.392	960.035	950.713	970.477

Rubriek 61 omvat volgende subrubrieken:

Cijfers subrubriek 610 – Kosten voor onroerende goederen

De kosten voor het onderhoud van onroerende goederen (de sport- en cultuurgebouwen) stijgen. Voornamelijk door de inflatie en de gestegen materiaalkosten. Daarnaast wordt ook bijkomend onderhoud voorzien, teneinde energie-efficiënt te kunnen werken (zie ook subrubriek 611).

610	2022	2023	2024	2025	2026
AG	43.492	67.820	94.364	94.515	96.407

Cijfers subrubriek 611 - Energie

De kosten voor elektriciteit, gas en water (EGW) bevinden zich in deze rubriek. Deze stegen sterk in 2022, vanaf 2023 verwachten wij opnieuw een daling van deze kosten:

611	2022	2023	2024	2025	2026
AG	521.028	333.278	333.290	339.937	346.717

De EGW-kost nam in 2022 toe door de stijging van de energieprijzen (o.a. door de oorlog in Oekraïne). In 2023 daalden de prijzen opnieuw, wat zich ook doorzet in de raming van het Vlaams Energiebedrijf voor de energiekosten in 2023 en 2024. Voor 2025 en 2026 gaan wij uit van een lichte indexering van deze prijzen. Bovenstaande cijfers gaan ervanuit dat de in 2022 en 2023 genomen energiebesparende maatregelen aangehouden worden.

Cijfers subrubriek 612 – Verzekeringen

De kosten voor de verzekeringen worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. De verzekering van het nieuwe sportcentrum zal naar verwachting voor een stijging zorgen.

612	2022	2023	2024	2025	2026
AG	20.507	24.655	23.502	23.985	24.472

Cijfers subrubriek 613 – Andere diensten en leveringen: erelonen en vergoedingen aan derden

De kosten worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. Het gaat onder meer om kosten voor auteursrechten, erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden (artiesten, auteurs, experts, consultants, advocaten, sprekers, lesgevers, layouters, busmaatschappijen,...). De onderhoudskost van de voetbalvelden gaat over van het AGB naar de gemeente (en naar de gebruiker KSC Wielsbeke), waardoor dit bedrag in 2024 en 2025 daalt.

613	2022	2023	2024	2025	2026
AG	222.617	225.950	215.824	196.559	201.336

Cijfers subrubriek 614 – Kantoor, onthaal en ICT

De kosten worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. Door extra initiatieven rond digitalisering (bijv. firewall, software-update dienst vrije tijd, bib,...) stijgen deze kosten.

614	2022	2023	2024	2025	2026
AG	48.857	70.267	67.599	67.814	69.084

Cijfers subrubriek 615 – Diverse diensten en leveringen

De kosten worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd. Deze subrubriek omvat kosten voor onder meer opleiding, keuringen, aankoop bib-collectie, technisch materieel, huur materiaal (bv. voor de Wielsbeekse feesten) en aankoop klein materiaal. In 2022 werd niet alle voorziene budget hiervoor opgebruikt (o.a. voor opleiding, sport-initiatieven, onderhoud,...). Vanaf 2023 verwachten we een grotere aanwending van dit budget.

615	2022	2023	2024	2025	2026
AG	168.642	211.297	222.257	224.640	229.132

Cijfers subrubriek 616 – Voertuigen

De kosten voor de voertuigen (brandstof en onderhoud) worden ingeschat op basis van de reële en verwachte kostprijs. Ze worden deels geïndexeerd en aangepast aan de nieuwe grondstof-/brandstofprijzen.

616	2022	2023	2024	2025	2026
AG	1.634	3.125	3.199	3.263	3.329

Belastingen en minderwaarde op courante realisatie van vaste activa

Cijfers rubriek 640 - Belastingen

640	2022	2023	2024	2025	2026
AG	14.465	38.760	46.302	47.225	48.166

Het gaat om de onroerende en roerende voorheffing, milieubelasting en vennootschapsbelasting die geraamd en geïndexeerd wordt op basis van de reële en de verwachte invulling. Door het toepassen van de investeringsaftrek, daalt de vermogensbelasting (raming: 50 euro). De stijging vanaf 2023 is grotendeels te verklaren door de onroerende voorheffing op het nieuw sportcentrum (30.000 euro).

Toegestane werkingssubsidies

Cijfers rubriek 649

649	2022	2023	2024	2025	2026
AG	78.348	85.972	95.320	95.245	94.438

Dit zijn voorziene toelagen aan particulieren, instellingen en verenigingen gebaseerd op reglementen of goedgekeurd in de lijst van de nominatieve toelagen. Op basis van het reglement, wordt de subsidie aan sportverenigingen opnieuw verhoogd vanaf 2024.

Financiële kosten

Cijfers rubriek 65

65	2022	2023	2024	2025	2026
AG	224	430	430	430	430

Het gaat om enkele diverse financiële en bankkosten. De leningen tussen AGB en gemeente zijn vanaf boekjaar 2022 renteloos.

Exploitatie ontvangsten

Opbrengsten uit werking

Cijfers rubriek 70

70	2022	2023	2024	2025	2026
AG	1.502.896	1.621.205	1.686.332	1.689.934	1.703.865

Dit betreft de ontvangsten uit de werking van de verschillende diensten met een voorziene indexering waar mogelijk. De grootste inkomsten uit de werking van de verschillende diensten gaan voornamelijk over het organiseren van diverse activiteiten en evenementen van dienst vrije tijd, sport, bibliotheek en cultuur alsook inkomsten uit toegang sportinfrastructuur, verhuur van diverse accommodaties en concessies cafetaria's. Ook de retributies worden herzien via de bijhorende reglementen en geïndexeerd.

Er werd tevens een prijssubsidie voorzien van de gemeente volgens het prijssubsidiereglement Bibox en sportinfrastructuur, goedgekeurd in de gemeenteraad van 17 november 2022 en 14 september 2023. Het totale bedrag aan prijssubsidies stijgt van 998.535 euro in 2022, naar 1.132.975 euro in 2023. De daaropvolgende jaren bedraagt de prijssubsidie 1.178.946 euro in 2024, 1.173.069 euro in 2025 en 1.178.232 euro in 2026. Met de prijssubsidie wordt het winstgevend karakter van het AGB gegarandeerd. Door o.m. de verhoogde afschrijvingen na het voltooiën van het nieuwe sportcentrum, is dergelijke verhoging nodig.

Subsidies en andere operationele opbrengsten

Cijfers rubriek 7400/9

7400/4	2022	2023	2024	2025	2026
AG	1.206	1.000	560	560	560

Dit betreft een specifieke werkingsubsidie ter ondersteuning voor de werking bibliotheek.

Cijfers rubriek 745/7

745/7	2022	2023	2024	2025	2026
AG	102.938	93.094	95.755	95.755	95.755

Dit betreft hoofdzakelijk mogelijke schadevergoedingen en de doorrekening van toelagen, subsidies,... aan de gemeente.

Financiële opbrengsten

Cijfers rubriek 75

75	2022	2023	2024	2025	2026
AG	0	3	3	3	3

Het betreft mogelijke interesten op de AGB-rekeningen.

Investeringsuitgaven en –ontvangsten

Alle **investeringsuitgaven** zijn gebaseerd op ramingen van de betreffende diensten en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf. Een overzicht van de investeringsuitgaven- en ontvangsten is te vinden **achteraan dit document**.

Volgens de strategische nota werd één strategische doelstelling als prioritair voorzien, nl. bouw binnenzwembad en sporthal met als actie 3111.

Cijfers investeringsuitgaven

	2022	2023	2024	2025	2026
AG	5.906.359	783.844	137.500	12.500	424.113

Alle **investeringsontvangsten** zijn gebaseerd op effectief toegekende subsidies en gefinaliseerd in het jaarlijkse meerjarenplanningsconclaaf. In 2022 ging het hoofdzakelijk om een toelage van de Vlaamse overheid voor het nieuwe sportcentrum (1.125.000 euro).

Cijfers investeringssubsidies

	2022	2023	2024	2025	2026
AG	1.284.918	9.200	0	0	182.468

Financieringsuitgaven en –ontvangsten

Tijdens het voorbije jaar werd de financiële structuur herbekeken, herwerkt en volledig geoptimaliseerd, dit tussen de gemeente en AGB, na fiscaal en juridisch advies van GD&A Advocaten uit Mechelen en Q&A uit Laarne. Dit heeft een impact op het investerings- en financieringsverhaal van ons lokaal bestuur en AGB.

Een nieuwe leningsovereenkomst voor investeringen 2023 en 2024 zal worden opgemaakt. De Raad van Bestuur en de gemeenteraad worden gevraagd zich principieel akkoord te verklaren voor het toestaan van deze renteloze leningen.

- Het betreft een renteloze lening voor investeringen in 2023 ten bedrage van 774.644 euro in 2023.
- Het betreft een renteloze lening voor investeringen in 2024 ten bedrage van 137.500 euro in 2024.

De **financieringsuitgaven** bestaan uit:

Cijfers aflossing financiële schulden

	2022	2023	2024	2025	2026
AG	294.952	508.069	532.558	530.015	524.141

De **financieringsontvangsten** bestaan uit:

Cijfers aangeqane nieuwe leningen

	2022	2023	2024	2025	2026
AG	4.621.441	774.644	137.500	12.500	241.645

Conclusie: impact op het financieel evenwicht?

De autofinancieringsmarge (AFM) is niet van toepassing op een autonoom gemeentebedrijf. Informatief geven we deze indicator toch mee.

Het AGB eindigt elk jaar met een positief beschikbaar resultaat. Ook de AFM is positief vanaf 2022.

De cijfers gaan uit van een licht winstgevend AGB (incl. de prijssubsidie van gemeente) zoals door de hogere overheden wordt vereist om als btw-plichtig AGB aangemerkt te worden.

Cijfers autofinancieringsmarge

2022	2023	2024	2025	2026
20.721	27.988	29.437	41.681	38.992

Cijfers gecorrigeerde AFM:

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge geeft weer hoe groot de autofinancieringsmarge (AFM) is als rekening wordt gehouden met jaarlijkse aflossingen van de financiële schuld, ongeacht de financieringsvorm. Het is een aanvullende indicator.

De aangewezen aflossingen worden berekend als 8% van de totale uitstaande financiële schulden op het einde van het vorige boekjaar (MB BBC, art. 11) op basis van de volgende algemene rekeningen: AR 171 tot en met 174 (dit zijn de financiële schulden op lange termijn, uitgezonderd 174-2 en 174-3 voor het MJP van de gemeente en haar OCMW) + AR 421 tot en met 424 (dit zijn de financiële schulden die binnen het jaar vervallen, uitgezonderd 424-2 en 424-3 voor het MJP van de gemeente en haar OCMW) + AR 43 (dit zijn de financiële schulden op korte termijn). De nieuwe leningen opgenomen in jaar N worden niet meegeteld in de berekeningsbasis omdat de hypothese is dat er geen aflossingen gebeuren in het jaar van de opname van de leningen. Omdat de meeste leningen in het AGB aan de gemeente een looptijd hebben van 30 jaar, is deze indicator negatief.

Cijfers gecorrigeerde autofinancieringsmarge

2022	2023	2024	2025	2026
-444.707	-570.442	-565.830	-524.524	-491.685



Deel IV : Documentatie

Documentatie

- OM** Omgevingsanalyse
- DOEL** Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties
- SUBS** Overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
- BV** Overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden die er deel van uitmaken
- INV** Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten



Omgevingsanalyse



Omgevingsanalyse

De meest recente versie kan steeds geraadpleegd worden op de website van de gemeente Wielsbeke: www.wielsbeke.be/gemeentefinancien.

Deze omgevingsanalyse is een samenvatting vanuit een selectie van diverse data. Het is een bundeling van informatie die als insteek dient voor de opmaak van het strategisch meerjarenplan. De data worden voortdurend aangevuld en geactualiseerd.

Voor de omgevingsanalyse wordt een beroep gedaan op de Gemeentemonitor, een rapport dat in 2018 voor de eerste maal werd samengesteld door de Studiedienst van de Vlaamse Regering, het Agentschap Binnenlands Bestuur en andere stakeholders.

Uitgangspunt is het beschrijven van 'de toestand' van de gemeente waarin het AGB actief is. De gemeentemonitor bevat 178 indicatoren, waarvan een groot deel afkomstig is uit een grootschalige bevraging bij een representatief staal van de inwoners in elke Vlaamse gemeente.

De meest recente gemeentelijke profielschets van Wielsbeke dateert van 2021 en is terug te vinden via <https://gemeente-stadsmonitor.vlaanderen.be/>. Een volgende editie wordt verwacht in januari/februari 2024.

Ook op de website <https://provincies.incijfers.be/> zijn heel wat cijfers terug te vinden over de gemeente Wielsbeke waarbinnen het AGB actief is. Er kan ook gebenchmarkt worden met andere gemeenten.



**Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de
bijkomende actieplannen en acties**



Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met bijhorende actieplannen en actie

Alle beleidsdoelstellingen met bijhorende actieplannen en acties worden omschreven in de strategische nota van dit document. Ook de stand van zaken in de uitvoering en de geplande acties worden er omschreven. Het AGB draagt specifiek bij aan de realisatie van acties 3111 en 4112.

Actieplan	Actie	Omschrijving	Prioritair
111	1111	Heirweg : Rijksweg tem Wakken (lokaal pact + BFF)	ja
211	2111	Modernisering serviceflats den Dries	ja
311	3111	Er wordt een nieuw binnenzwembad gebouwd dat deels gefinancierd wordt door de gemeenten Dentergem, Oostrozebeke en Wielsbeke. Tevens wordt er een nieuw sportcomplex opgericht hetwelke gefinancierd wordt door de gemeente Wielsbeke en de Vlaamse Overheid.	ja
411	4111	Versterking energiecellen OCMW	
411	4112	Lokaal Energie- en Klimaatpact	
511	5111	E-inclusie - een a-barte samenwerking (gezamenlijke initiatieven Oostrozebeke, Ardoorie, Meulebeke, Pittem, Ruiselede, Tielt en Wielsbeke)	
711	7111	Ondersteuning van het jeugdwerk en in het bijzonder het particulier jeugdwerk. Ondersteuning van initiatieven tot ontmoeting van jeugd en jeugdwerkaanbod voor de zomervakantie.	
721	7211	Beleid ter verhoging van de aandacht voor jeugdcultuur	
811	8111	Het lokaal bestuur Wielsbeke werkt samen met W13 voor het realiseren van de functies van het GBO	
911	9112	Tijdelijke werkervaring OCMW (compensatie)	



**Overzicht per boekjaar van de toegestane
werkings- en investeringssubsidies**

OVERZICHT VAN SUBSIDIES - AGB WIELSBEKE

Entiteit	Rekening	Omschrijving AR	BI	Actie	BH	Omschrijving detaillijn	2023	2024	2025	2026
AG	6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	07030		BIB	Bib: midwest en kijv	425,00 €	600,00 €	450,00 €	460,00 €
AG	6493102	Toelage vzw Ooigem Bloeit	07100		CULT	vzw Ooigem Bloeit	950,00 €	950,00 €	950,00 €	950,00 €
AG	6493103	Toelage Ooigemse Feesten vzw	07100		CULT	Ooigemse Feesten vzw	950,00 €	950,00 €	950,00 €	950,00 €
AG	6493191	Toelage feestcomité SBV	07100		CULT	Feestcomité SBV	950,00 €	950,00 €	950,00 €	950,00 €
AG	6493000	Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	07101		CULT	Wielsbeekse feesten: drankbediening verenigingen	8.400,00 €	8.400,00 €	8.400,00 €	8.400,00 €
AG	6493191	Toelage feestcomité SBV	07390		CULT	Feest in Wielsbeke	950,00 €	950,00 €	950,00 €	950,00 €
AG	6493293	Co-producties	07390		CULT	Co-producties	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
AG	6493294	Toelage culturele verenigingen	07390		CULT	Culturele verenigingen	13.856,00 €	13.856,00 €	13.856,00 €	13.856,00 €
AG	6493295	Toelage cultuurraad	07390		CULT	Cultuurraad	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
AG	6493296	Toelage werkgroep erfgoed	07390		CULT	Wergroep erfgoed	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
AG	6493297	Toelage samenwerkingsverbanden	07390		CULT	Samenwerkingsverbanden cultuur	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
AG	6493298	Toelage André Demedtshuis vzw	07390		CULT	André Demetshuis vzw	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
AG	6493299	Toelage multiculturele werkgroep	07390		CULT	Multiculturele werkgroep	2.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
AG	6493393	Toelage De Ware Vrienden Ooigem	07390		CULT	De Ware Vrienden Ooigem	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €
AG	6493394	Toelage Steeds Beter SBV	07390		CULT	Steeds Beter SBV	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €
AG	6493395	Toelage leesclub	07390		CULT	Leesclub	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
AG	6493396	Toelage JMA	07390		CULT	JMA	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
AG	6493398	Toelage Horizon/Le Cateau	07390		CULT	Horizon Le Cateau	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
AG	6493399	Toelage 11 juli-viering	07390		CULT	11 juli viering	1.541,36 €	1.125,00 €	1.125,00 €	1.148,00 €
AG	6494000	Toegestane werkingsubsidies aan andere overheidsinstell.	07391		CULT	Westtoer	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
AG	6493000	Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	07402		DVT	Subsidie aan sportverenigingen	32.750,00 €	37.014,00 €	37.014,00 €	37.014,00 €
AG	6493408	Toelage KBLVB-clubs	07402		DVT	KBLVB clubs	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
AG	6493409	Toelage diverse sportclubs	07402		FIN	Toelage yachtclub Ooigem	0,00 €	3.325,00 €	3.400,00 €	3.460,00 €
AG	6493432	Toelage sportraad	07402		DVT	Sportraad	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	100,00 €
AG	6493434	Toelage G-sport	07402		DVT	G-sport	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
TOTAAL WERKINGSSUBSIDIES							85.972,36 €	95.320,00 €	95.245,00 €	94.438,00 €



**Overzicht per beleidsdomein van de beleidsvelden
die er deel van uitmaken**

OVERZICHT VAN DE BELEIDSDOMEINEN EN -VELDEN**ALGFIN****ALGEMENE FINANCIERING**

0030	Financiële aangelegenheden
0040	Transacties in verband met de openbare schuld
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
0090	Overige algemene financiering

BURGSAM**BURGER EN SAMENLEVING**

0119	Overige algemene diensten
0190	Overig algemeen bestuur

TD**TECHNISCHE DIENST**

0640	Elektriciteitsvoorziening
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid

VT**DIENST VRIJE TIJD**

0522	Toerisme infrastructuur
0703	Openbare bibliotheken
0710	Feesten en plechtigheden
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning
0742	Sportinfrastructuur
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning



Overzicht investeringsuitgaven en -ontvangsten

INVESTERINGSUITGAVEN AGB

EN	Rekening	BI	Actie	Investeringsproject	SUB	U/O	BH	Omschrijving detaillijn	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025	MJP 2026
AG	2293000	07402		GEB O	21	U	TD	SH Leieland : renovatie dak	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	120.000,00 €
AG	2400000	07402	3111	HERN	23	U	TD	SH Hernieuwenburg : nieuw meubilair administratie	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2293000	07390		GEB SBV	24	U	TD	Schilderwerken Demedts huis/Biekorf/Oud klooster	0,00 €	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2293000	07390		GEB SBV	26	U	TD	OC Den Aert : diverse herstellingen	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2293000	07402	3111	HERN	31	U	TD	SH Hernieuwenburg : groene gordel	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2293000	07402	3111	HERN	34	U	TD	Hernieuwenburg : nieuw zwembad + sporthal	529.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2350000	09890		TECHN	46	U	DVT	Vernieuwen materialen uitleendienst	2.000,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210000	01190	4112	DIVERS	48	U	DVT	Energiebesparende maatregelen	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210500	07390		GEB O	80	U	TD	OC Leieland : koelcel in berging	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,00 €
AG	2350000	07402		GEB W	88	U	TD	Signalisatie gebouwen DVT	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210500	07030		GEB W	92	U	TD	Bibliotheek in kerk	29.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210400	07402		GEB O	107	U	TD	SH Leieland : diverse werken	2.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2200500	07402		GEB SBV	108	U	TD	Domein Kraaienhof (terreinen)	5.344,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210400	07402		GEB SBV	108	U	TD	Domein Kraaienhof (gebouwen)	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2293000	07500		GEB W	136	U	TD	Vogelsang : gordijnen	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2350000	07400		TECHN	138	U	TD	Schrobzuigmachines SBV + oogem	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210000	01190		TECHN	148	U	TD	Diverse werken gebouwen	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2350000	07402		DIVERS	185	U	TD	Vervangen schrobzuigmachine kantine voetbal Wielsbeke	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2350000	01190		DIVERS	211	U	BO	Automatisering reserveringen	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2210000	05220		GEB O	214	U	CULT	Yachthaven Ooigem - parking interreg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	304.113,00 €
AG	2210500	07030		GEB W	216	U	BO	Glasvezelkabel bib	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2350000	07420	3111	HERN	229	U	TD	Nieuwe poort/slagboom Hernieuwenburg	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2350000	07390		GEB O	230	U	TD	Mengpaneel OC Leieland	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AG	2293000	01190		GEB W	234	U	TD	Elektriciteit oude sporthal verleggen	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €
									783.844,00 €	137.500,00 €	12.500,00 €	424.113,00 €

INVESTERINGSONTVANGSTEN AGB

EN	Rekening	BI	Actie	Investeringsproject	SUB	U/O	BH	Omschrijving detaillijn
AG	1500500	05220	GEB	O	79	O	FIN	Subsidie project jachthaven Ooigem
AG	1500500	05220	GEB	O	214	O	CULT	Yachthaven Ooigem - parking interreg (subsidie)

	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025	MJP 2026
	9.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	182.468,00 €
	9.200,00 €	0,00 €	0,00 €	182.468,00 €