



AGB NINOVE

Aanpassing Meerjarenplan 2020-2025

K.B.O.: 0877 586 912

IBAN: BE58 0910 1730 0179

Voorzitter: Marc Torrekens

Secretaris: Björn Caljon

Parklaan 3

9400 Ninove

054 33 40 64

dekleinedender@ninove.be

Inhoud

De strategische nota bij het meerjarenplan 2020-2025	3
De financiële nota bij het meerjarenplan 2020-2025	5
Schema M1: het financiële doelstellingenplan	6
Schema M2: De staat van het financiële evenwicht	9
Schema M3: Het overzicht van de kredieten	11
De toelichting bij het meerjarenplan 2020-2025.....	13
Schema T1: overzicht van ontvangsten en uitgaven van functionele aard.....	14
Schema T2: overzicht van ontvangsten en uitgaven van economische aard	16
Schema T3: Investeringsprojecten	23
Schema T4: Overzicht van de evolutie van de financiële schulden	25
Overzicht van de financiële risico's	27
Plaats waar dit meerjarenplan ter beschikking zal zijn	28
Gehanteerde grondslagen en assumpties bij dit meerjarenplan.....	29
Bijlagen bij het meerjarenplan 2020-2025.....	30
Bijlage 1: Omgevingsanalyse.....	31
Bijlage 2: overzicht beleidsdoelstellingen.....	32
Bijlage 3: Overzicht toegestane werkings- en investeringssubsidies.....	32
Bijlage 4: Overzicht van de beleidsvelden.....	33
Bijlage 5: overzicht van de verbonden entiteiten	33
Bijlage 6: Overzicht van de personeelsinzet	34
Bijlage7: Jaarlijkse opbrengsten van de geheven belastingsoorten	35

	Strategische nota 2020 - 2025	
	AGB Ninove	
	Parklaan 3	
	KBO: 0877586912	NIS: 41048
De Voorzitter:		Marc Torrekens
De Secretaris:		Björn Caljon

Beleidsdoelstelling: 10 - renovatie AGB Ninove (prioritair)

10 - renovatie AGB Ninove

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	1.241.560	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.241.560	0	0	0	0
Financiering								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	1.241.560	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	1.241.560	0	0	0	0

Actieplan 10/1: renovatie zwembad (Prioritair)

renovatie zwembad

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	1.241.560	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.241.560	0	0	0	0
Financiering								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	1.241.560	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	1.241.560	0	0	0	0

Plaats waar de beleidsdoelstellingen en bijhorende uitgaven en ontvangsten ter beschikking is

Beleidsdoelstelling 10: renovatie zwembad

- Actieplan: Renovatie zwembad
 - Actie: renovatie zwembad

Beleidsdoelstelling 4: Vrije tijd en onderwijs

- Actieplan: Ontwikkelen, promoten en stimuleren een levenslange sportparticipatie
 - Actie: We onderhouden en controleren de sportterreinen zoals voorgeschreven door de wetgeving op de veiligheid van de toestellen en de uitbating van terreinen en vernieuwen ze waar nodig

Beleidsdoelstelling 5: Ondersteunende diensten

- Actieplan: voeren van een gezond financieel beleid
 - Actie: We voorzien financiële middelen voor de werking en de investeringen



De financiële nota bij het meerjarenplan
2020-2025

AGB Ninove
Parklaan 3
KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter: Marc Torrekens
De Secretaris: Björn Caljon

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
AfdrukDatum : 09/10/2020
Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

Prioritaire beleidsdoelstelling 10 - renovatie AGB Ninove						
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	1.241.560	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.241.560	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	1.241.560	0	0	0	0
Saldo	0	1.241.560	0	0	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	1.023.333	1.251.266	1.276.291	1.301.817	1.327.853	1.354.410
Ontvangsten	1.082.088	1.343.979	1.345.983	1.359.467	1.369.954	1.395.562
Saldo	58.755	92.713	69.692	57.650	42.101	41.152
Investerings						
Uitgaven	14.190	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.190	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.940	0	0	0	0	0
Saldo	12.940	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
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	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-82.339	-106.074	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	1.023.333	1.251.266	1.276.291	1.301.817	1.327.853	1.354.410
Ontvangsten	1.082.088	1.343.979	1.345.983	1.359.467	1.369.954	1.395.562
Saldo	58.755	92.713	69.692	57.650	42.101	41.152
Investerings						
Uitgaven	14.190	1.241.560	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.190	-1.241.560	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
Ontvangsten	12.940	1.241.560	0	0	0	0
Saldo	-69.399	1.135.486	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175

AGB Ninove

Parklaan 3

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Björn Caljon

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 09/10/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	58.755	92.713	69.692	57.650	42.101	41.152
a. Ontvangsten	1.082.088	1.343.979	1.345.983	1.359.467	1.369.954	1.395.562
b. Uitgaven	1.023.333	1.251.266	1.276.291	1.301.817	1.327.853	1.354.410
II. Investeringsaldo (a-b)	-14.190	-1.241.560	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	14.190	1.241.560	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	44.565	-1.148.847	69.692	57.650	42.101	41.152
IV. Financieringsaldo (a-b)	-69.399	1.135.486	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175
a. Ontvangsten	12.940	1.241.560	0	0	0	0
b. Uitgaven	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-24.834	-13.361	-49.852	7.194	-23	-24
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	286.617	261.783	248.423	198.571	205.764	205.741
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	261.783	248.423	198.571	205.764	205.741	205.718
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	261.783	248.423	198.571	205.764	205.741	205.718

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	58.755	92.713	69.692	57.650	42.101	41.152
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-23.584	-13.361	-49.852	7.194	-23	-24

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-23.584	-13.361	-49.852	7.194	-23	-24
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	60.968	90.255	12.886	-46.638	-50.934	-48.512
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	21.371	15.819	106.658	97.094	93.058	89.688
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	37.385	76.894	-36.966	-39.444	-50.957	-48.536

AGB Ninove

Parklaan 3

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Björn Caljon

M3 : Kredieten

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 09/10/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

AGB Ninove

Schema M3 : Kredieten

AGB Ninove				
M3: Kredieten				
	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Ninove				
Exploitatie	1.023.333	1.082.088	1.251.266	1.343.979
Investerings	14.190	0	1.241.560	0
Financiering	82.339	12.940	106.074	1.241.560
<i>Leningen en leasings</i>	<i>82.339</i>	<i>12.940</i>	<i>106.074</i>	<i>1.241.560</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



De toelichting bij het meerjarenplan
2020-2025

AGB Ninove

Parklaan 3

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Björn Caljon

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 09/10/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

AGB Ninove

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	16.595	16.802	17.139	17.481	17.831	18.188
Ontvangsten	563.772	0	0	0	0	0
Saldo	547.177	-16.802	-17.139	-17.481	-17.831	-18.188
Investerings						
Uitgaven	1.250	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.250	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
Ontvangsten	12.940	1.241.560	0	0	0	0
Saldo	-69.399	1.135.486	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175
Vrijtijdszaken						
Exploitatie						
Uitgaven	1.006.738	1.234.463	1.259.153	1.284.336	1.310.022	1.336.223
Ontvangsten	518.316	1.343.979	1.345.983	1.359.467	1.369.954	1.395.562
Saldo	-488.422	109.516	86.830	75.131	59.931	59.339
Investerings						
Uitgaven	12.940	1.241.560	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.940	-1.241.560	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 Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Parklaan 3

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Björn Caljon

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 09/10/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

AGB Ninove

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	1.006.808	1.234.599	1.259.291	1.284.476	1.310.166	1.336.369
1. Goederen en diensten	403.329	457.812	466.968	476.307	485.833	495.550
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	602.107	775.388	790.895	806.713	822.848	839.305
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	2.043	9.520	9.710	9.904	10.102	10.304
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	556.362	725.589	740.101	754.903	770.001	785.401
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	43.702	40.279	41.085	41.906	42.744	43.599
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiekezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	1.372	1.399	1.427	1.456	1.485	1.515
B. Financiële uitgaven	16.525	16.667	17.001	17.341	17.687	18.041
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	16.320	16.646	16.979	17.319	17.665	18.019
- <i>aan financiële instellingen</i>	16.320	16.646	16.979	17.319	17.665	18.019
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	205	21	21	22	22	23
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	1.082.054	1.343.948	1.345.951	1.359.434	1.369.921	1.395.528
1. Ontvangsten uit de werking	493.785	1.318.346	1.319.837	1.332.798	1.342.752	1.367.816
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	582.791	19.403	19.792	20.187	20.591	21.003
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	563.768	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	563.768	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	563.768	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	19.023	19.403	19.792	20.187	20.591	21.003
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	19.023	19.403	19.792	20.187	20.591	21.003
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	5.478	6.199	6.323	6.449	6.578	6.710
B. Financiële ontvangsten	35	31	32	32	33	34
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	58.755	92.713	69.692	57.650	42.101	41.152

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	12.940	1.241.560	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.940	1.241.560	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.241.560	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	12.940	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
1. 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. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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 vast 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	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-14.190	-1.241.560	0	0	0	0

Saldo exploitatie en investeringen	44.565	-1.148.847	69.692	57.650	42.101	41.152
---	---------------	-------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	82.339	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	12.940	1.241.560	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	12.940	1.241.560	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	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
III. Financieringsaldo	-69.399	1.135.486	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175
Budgettair resultaat van het boekjaar	-24.834	-13.361	-49.852	7.194	-23	-24

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove
Parklaan 3
KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter: Marc Torrekens
De Secretaris: Björn Caljon

T3 : Investeringsproject

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
AfdrukDatum : 09/10/2020
Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

AGB Ninove

Schema T3 : Investeringsproject: renovatie zwemb: (Actieplan: 10/1)

	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	0	0	1.241.560	0	1.241.560
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.241.560	0	1.241.560
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	1.241.560	0	1.241.560
<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. 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. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 :
 Voorzitter: Marc Torrekens

AGB Ninove

Parklaan 3

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Björn Caljon

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 09/10/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10096690

AGB Ninove

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	92.106	1.214.122	1.163.666	1.121.542	1.080.367	1.080.367
1. Financiële schulden op 1 januari	185.240	92.106	1.214.122	1.163.666	1.121.542	1.080.367
2. Nieuwe leningen	12.940	1.241.560	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-106.074	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175	0
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	105.628	119.099	50.011	41.678	40.730	-445
1. Financiële schulden op 1 januari	81.893	105.628	119.099	50.011	41.678	40.730
2. Aflossingen	-82.339	-106.074	-119.544	-50.456	-42.124	-41.175
3. Overboekingen	106.074	119.544	50.456	42.124	41.175	0
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	197.734	1.333.220	1.213.676	1.163.220	1.121.097	1.079.921

AGB Ninove
 Parklaan 3
 KBO: 0877586912
 NIS-code: 41048

Secretaris: Björn Caljon
 Voorzitter: Marc Torrekens

Overzicht van de financiële risico's

De herstellingskosten van de vloeren/tegels in het zwembad kunnen hoger oplopen dan de raming.

Het aantal bezoekers aan het zwembad de kleine Dender kan dalen waardoor de voorziene omzet niet gehaald wordt.

Zeker wanneer de vloer dient hersteld te worden, zal het zwembad haar deuren moeten sluiten en komen er geen inkomsten binnen.

Coronacrisis:

Een AGB wordt gekwalificeerd als BTW-belastingplichtige met recht op BTW-af trek in de zin van artikel 4, § 1, WBTW onder de strikte voorwaarde van winstuitkering. Dat betekent dat de globale werking van het AGB winstgevend hoort te zijn, en daarenboven effectief winst moet (kunnen) worden uitgekeerd. Het louter vermelden van deze intentie en het winsttoogmerk in de statuten is dus NIET voldoende. Omdat de tarieven aangerekend door de AGB's vaak onvoldoende zijn om alle kosten te dekken (en dus winst te genereren), komt de stad vaak tussen met een prijssubsidie.

Omdat er gedurende de periode van verplichte sluiting geen omzet was, was er ook geen prijssubsidie terwijl de vaste kosten (verzekeringen, afschrijvingen ...) gewoon verderlopen. Ook na het hernemen van de activiteiten zal de omzet (en dus ook de prijssubsidie) wellicht NIET het niveau halen dat nodig is om winst te genereren, laat staan om de verliezen als gevolg van de sluiting te neutraliseren.

Daarom heeft de minister beslist (Circulaire 2020/C/68 dd. 15/05/2020) dat de stad een algemene werkingstoelage kan toekennen in het boekjaar dat periode 01/03/2020-30/06/2020 omvat. Voor boekjaar 2020 bedraagt deze coronatoelage € 563.768,20.

Deze algemene werkingstoelage slechts beperkte budgettaire gevolgen voor de stad aangezien het niet-benutte krediet van de prijssubsidie (rubriek 6495...) hiervoor kan worden aangewend. Het krediet voor prijssubsidies in het AGB is gedaald van € 720.445,50 naar € 222.721,60. Het risico bestaat dat het zwembad ook nog in 2021 met beperkte capaciteit open blijft en bijgevolg ook minder inkomsten zal genereren.

Er is een verschil tussen de waarden van de autofinancieringsmarge (€ -23.584) en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (€ 37.385). Dit verschil wordt veroorzaakt doordat de aflossingen van de leningen bij de stad bepaald worden a rato van de afschrijvingen van de investeringsgoederen waarvoor geleend werd. De aflossingstermijnen zijn meestal acht of tien jaar waardoor het AGB sneller terugbetaalt aan de stad dan de gecorrigeerde AFM zoals berekend door ABB.

Plaats waar dit meerjarenplan ter beschikking zal zijn

De aanpassing van het meerjarenplan van het AGB is ter beschikking op de website van stad Ninove via de link:

<https://www.ninove.be/meerjarenplan-budget-en-jaarrekening>

Gehanteerde grondslagen en assumpties bij dit meerjarenplan

Wat betreft de personeelsuitgaven:

Graduele indexatie van 2% per jaar

voor aankoop van goederen en diensten:

Graduele indexatie van 2% per jaar

De grondige renovatie van het zwembad is voorzien in 2020 voor € 1.241.560

Voor ontvangsten:

Stijging met 2% per jaar

Coronacrisis

In 2020 werd omwille van de coronacrisis het zwembad gesloten voor enkele maanden. Hierdoor werden de kredieten voor uitgaven en ontvangsten aanzienlijk gewijzigd.

Zo is er veel minder busvervoer, minder elektriciteit verbruikt en is de loonkost gedaald (omwille van tijdelijke werkloosheid).

De ontvangsten zijn aanzienlijk gedaald door de tijdelijke sluiting van het zwembad en door de beperkte capaciteit sinds de heropening van het zwembad. Om de gedaalde ontvangsten te compenseren mag de stad een algemene werkingstoelage (coronatoelage) geven aan het AGB. Deze bedraagt voor 2020 € 563.768,20.

Wat betreft maatregelen in de toekomst, hier is nog geen duidelijkheid over zowel op Vlaams als federaal niveau.



Bijlagen bij het meerjarenplan 2020-2025

Bijlage 1: Omgevingsanalyse

Het AGB Ninove beheert twee sportinfrastructuren, het zwembad de kleine Dender en het kunstgrasveld in Pollare.

Het kunstgrasveld van Pollare bevindt zich net over de ring rond het centrum van Ninove, op een 500m afstand van de sporthal van Ninove. Dit kunstgrasveld werd in gebruik genomen in januari 2013 en is vooral bedoeld voor de sportverenigingen van Ninove. Tussen de herfstvakantie en de krokusvakantie is de bezettingsgraad van het veld door voetbalverenigingen vrij hoog. In de overige periodes kan het gebruik zeker nog stijgen. In de omgeving beschikken nog gemeentes over een kunstgrasveld, Liedekerke, Aalst, Oudenaarde zijn hier voorbeelden van.

Het zwembad situeert zich in het centrum zelf, op de rechteroever, en is beperkt bereikbaar met het openbaar vervoer. De bewegwijzering naar de kleine Dender kan beter, maar hiervoor is een integratie in het signalisatieplan van de stad noodzakelijk.

Het zwembad voorziet in een permanente publieksbaan voor de sportzwemmer. Hier maken al gauw 50 mensen per dag gebruik van.

Heel wat scholen uit de omgeving maken gebruik van het zwembad. Per jaar registreert het zwembad ongeveer 46000 zwembeurten voor leerlingen.

Het zwembad heeft een regionale uitstraling en heeft recreatieve voorzieningen voor families. Het bezoekersaantal van het zwembad is al enige tijd in licht dalende lijn. Dit is voornamelijk te wijten aan de toestand van het zwembad dat toe is aan renovatie en door het stijgende aanbod in de omgeving.

Bijlage 2: overzicht beleidsdoelstellingen

Onderstaande beleidsdoelstellingen zijn van toepassing op het AGB:

Beleidsdoelstelling 4 – Vrije Tijd en onderwijs:

- Maximale kansen bieden op een unieke vrijetijdsbeleving en kwaliteitsvol onderwijs met een bovenlokale uitstraling

Beleidsdoelstelling 5 – Ondersteunende diensten:

- Een klantgerichte, proactieve, correcte en hedendaagse interne en externe dienstverlening realiseren

Beleidsdoelstelling 10 – Renovatie AGB

- Grondige herstelling van vloeren, tegels...

Bijlage 3: Overzicht toegestane werkings- en investeringssubsidies

Nihil

Bijlage 4: Overzicht van de beleidsdomeinen en beleidsvelden

Het AGB maakt gebruik van onderstaande beleidsdomeinen en beleidsvelden:

Beleidsdomein algemene financiering met beleidsvelden:

- 0030 – Financiële aangelegenheden
- 0040 – Transacties in verband met openbare schuld
- 0090 – Overige algemene financiering

Beleidsdomein Vrijtijdszaken met beleidsvelden:

- 0742 – Sportinfrastructuur

Bijlage 5: overzicht van de verbonden entiteiten

Nihil

Bijlage 6: Overzicht van de personeelsinzet

1. Aantal voltijds equivalenten (VTE) volgens contract

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
niv. A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. B	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. C	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. D	6	4	1	0	0,5	0	0	0,5	12
niv. E	1	3	0	0	0	2,34	0	0	6,34
Subtotaal	7	7	1	0	0,5	2,34	0	0,5	
TOTAAL	14		1		2,84		0,5		18,34

2. Aantal werknemers (koppen) volgens contract

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
niv. A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. B	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. C	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. D	6	4	1	0	1	0	0	1	13
niv. E	1	3	0	0	0	4	0	0	8
Subtotaal	7	7	1	0	1	4	0	1	
TOTAAL	14		1		5		1		21

Bij deze tabellen werden de jobstudenten niet opgenomen

Beeld van de interne organisatie

Personeelsformatie en bezetting AGB Ninove

Omschrijving	Personeelsformatie	Personeelsbezetting op contract	Personeelsbezetting werkelijk (incl. LBO)
Onderhoud	7 V.E.	6,34 V.E.	5,94 V.E.
Redders + vakman techniek	11 V.E.	9,5 V.E.	8,3 V.E.
Kassier	4 V.E.	2,5 V.E.	2 V.E.

Het verschil tussen de personeelsformatie en de personeelsbezetting is er omdat sommige personeelsleden, werkzaam in het zwembad, statutair benoemd zijn via de stad en ter beschikking gesteld worden van het AGB Ninove.

Het gaat hier over een fulltime vakman techniek en een fulltime kassierster.

De administratieve functies worden waargenomen door personeelsleden aan de stad Ninove.

Bijlage7: Jaarlijkse opbrengsten van de geheven belastingsoorten

Nihil