



Meerjarenplan AGB

2026 – 2031

Inhoudsopgave

Volledig overzicht doelstellingen, actieplannen en acties (Meerjarenplan 2026 - 2031)	2
Strategische doelstelling: 1. Interne ondersteuning	2
Strategische doelstelling: 2. Ruimte	2
Beleidsdoelstelling: 2.1 Uitbouwen en onderhouden openbare wegeninfrastructuur	2
Beleidsdoelstelling: 2.2 Optimaliseren van het beheer van ons patrimonium	3
Strategische doelstelling: 3. Mens.....	4
Strategische doelstelling: 4. Recreatie en ondernemen.....	4
M1: Financieel doelstellingenplan	5
M2: Staat van het financieel evenwicht	7
M3: Overzicht van de kredieten	9
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	11
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	13
T3: Evolutie van de financiële schulden.....	20
Financiële risico's.....	22
Investerings- en subsidies	24
Exploitatie- en investeringssubsidies.....	24
Overzicht belastingen	24
Overzicht actieplannen en acties.....	24
Waarderingsregels.....	25
Motivering van het meerjarenplan 2026-2031	33
Grondslagen en assumpties.....	33
Personeelsbezetting	33
Overzicht van de organisaties en verenigingen waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.....	34
Omgevingsanalyse is opgenomen in cobra.	34
Per beleidsdomein, overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken	34
Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsdomein en beleidsveld	38

	Volledig overzicht doelstellingen, actieplannen en acties (Meerjarenplan 2026 - 2031) MJP 2026/0/AG AGB De Panne Zeelaan 21 KBO: 0843511307 NIS: 38008 Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde Algemeen directeur: Wim Jonckheere Financieel directeur: Evelien Broucke
---	--

Volledig overzicht doelstellingen, actieplannen en acties (Meerjarenplan 2026 - 2031)

Strategische doelstelling: 1. Interne ondersteuning

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 2. Ruimte

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 2.1 Uitbouwen en onderhouden openbare wegeninfrastructuur

Omschrijving: We streven naar een duurzaam uitgebouwde en goed onderhouden wegeninfrastructuur die veiligheid, bereikbaarheid en leefbaarheid ondersteunt. Daarbij investeren we in nieuwe verbindingen waar dat nodig is en voeren we tijdig onderhoud uit om de kwaliteit en veiligheid van het wegennet te waarborgen. Onze aanpak houdt rekening met het specifieke karakter van de verschillende wegtypes. Voor de gewestwegen ligt de focus op het verbeteren van de doorstroming en de verkeersveiligheid, met bijzondere aandacht voor goede aansluitingen op het bovenlokaal netwerk en de integratie van fiets- en openbaarvervoersvoorzieningen. In wegen binnen woongebied richten we ons op het verhogen van verkeersveiligheid en leefkwaliteit door herinrichting, het toepassen van snelheidsbeperkende maatregelen en het creëren van een veilige omgeving voor zachte weggebruikers. Bij de landbouwwegen staat het behouden en verbeteren van de bereikbaarheid voor landbouwactiviteiten in combinatie met fietsverkeer centraal, met aandacht voor degelijk onderhoud, verharding waar dit noodzakelijk is en het respecteren van het landelijke karakter. Bij alle werken besteden we structureel aandacht aan het onderhoud en de vernieuwing van rioleringen en nutsleidingen.

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling: 2.2 Optimaliseren van het beheer van ons patrimonium

Omschrijving: We willen het gemeentelijk gebouwenpatrimonium toekomstgericht optimaliseren door middel van een duidelijke en onderbouwde vastgoedstrategie, met oog voor klimaatdoelstellingen, financiële haalbaarheid en de ondersteuning van kerntaken. Om de klimaatdoelstellingen te halen is het essentieel om kritische keuzes te maken over het bestaande patrimonium. Niet elk gebouw kan behouden blijven: sommige infrastructuren hebben hun oorspronkelijke functie verloren en vormen een obstakel in de energietransitie. Een strategische benadering helpt bij het in kaart brengen, evalueren en eventueel afstoten van gebouwen die niet langer bijdragen aan een duurzaam, efficiënt en betaalbaar patrimonium. Hierbij worden aspecten zoals energieprestatie, gebruik, waarde en kost structureel in overweging genomen. Deze vastgoedstrategie moet beleidsmatig richting geven aan investeringen, renovaties en afstotingen, met als doel een kwalitatief, klimaatrobuust en beheersbaar gebouwenbestand dat aansluit bij de noden van vandaag én morgen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2.2.2 (prioritair): Instandhouding

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.2.2.2 (prioritair)

Omschrijving: Werken dak + goten gebouw Jeanne D'Arc

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	15.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.2.2.3 (prioritair)

Omschrijving: Werken dak loodsen De Rampe

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	120.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	0	120.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.2.2.4 (prioritair)

Omschrijving: Relighting sporthal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	200.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	0	200.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Strategische doelstelling: 3. Mens

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: 4. Recreatie en ondernemen

Geen financiële gegevens

AGB De Panne

Zeelaan 21

KBO: 0843511307

NIS: 38008

Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde

Algemeen directeur: Wim Jonckheere

Financieel directeur: Evelien Broucke

M1: Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2026 - 2031

Financiële nota Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/AG)

Volgnummer Budgettair Journaal : 10233738

AGB De Panne
 Schema M1: Financieel doelstellingenplan

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2.2 Optimaliseren van het beheer van ons patrimonium						
Uitgaven	15.000	320.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen (totaal)						
Uitgaven	1.904.142	1.256.942	1.260.700	1.260.700	1.260.700	1.260.700
Ontvangsten	1.948.213	1.602.306	1.282.326	1.282.346	1.282.366	1.282.386
Totalen						
Uitgaven	1.919.142	1.576.942	1.260.700	1.260.700	1.260.700	1.260.700
Ontvangsten	1.948.213	1.602.306	1.282.326	1.282.346	1.282.366	1.282.386

AGB De Panne

Zeelaan 21

KBO: 0843511307

NIS: 38008

Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde

Algemeen directeur: Wim Jonckheere

Financieel directeur: Evelien Broucke

M2: Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2026 - 2031

Financiële nota Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/AG)

Volgnummer Budgettair Journaal : 10233738

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	643.655	634.949	631.211	631.231	631.251	631.271
a. Ontvangsten	1.277.395	1.277.306	1.277.326	1.277.346	1.277.366	1.277.386
b. Uitgaven	633.740	642.357	646.115	646.115	646.115	646.115
II. Investeringsaldo	-670.818	-320.000	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	670.818	320.000	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	-27.163	314.949	631.211	631.231	631.251	631.271
IV. Financieringssaldo	56.233	-289.585	-609.585	-609.585	-609.585	-609.585
a. Ontvangsten	670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
b. Uitgaven	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	29.071	25.364	21.626	21.646	21.666	21.686
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	31.825	60.896	86.260	107.886	129.533	151.199
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	60.896	86.260	107.886	129.533	151.199	172.885
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	60.896	86.260	107.886	129.533	151.199	172.885
Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	643.655	634.949	631.211	631.231	631.251	631.271
II. Netto periodieke aflossingen	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	29.071	20.364	16.626	16.646	16.666	16.686
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	29.071	20.364	16.626	16.646	16.666	16.686
II. Correctie op de periodieke aflossingen	147.077	142.578	165.745	214.511	263.278	312.045
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	467.508	472.007	448.840	400.073	351.306	302.540
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	176.147	162.942	182.371	231.158	279.945	328.731

AGB De Panne

Zeelaan 21

KBO: 0843511307

NIS: 38008

Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde

Algemeen directeur: Wim Jonckheere

Financieel directeur: Evelien Broucke

M3: Overzicht van de kredieten

Meerjarenplan 2026 - 2031

Financiële nota Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/AG)

Volgnummer Budgettair Journaal : 10233738

AGB De Panne

Schema M3: Overzicht van de kredieten

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB De Panne		
Exploitatie	633.740	1.277.395
Investerings	670.818	0
Financiering	614.585	670.818
<i>Leningen en Leasings</i>	<i>614.585</i>	<i>670.818</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

AGB De Panne

Zeelaan 21

KBO: 0843511307

NIS: 38008

Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde

Algemeen directeur: Wim Jonckheere

Financieel directeur: Evelien Broucke

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2026 - 2031

Toelichting Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/AG)

Volgnummer Budgettair Journaal : 10233738

AGB De Panne

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene Financiering						
Uitgaven	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
Ontvangsten	670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING						
Uitgaven	17.585	137.754	17.977	17.977	17.977	17.977
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN						
Uitgaven	1.018.723	553.497	354.104	354.104	354.104	354.104
Ontvangsten	1.247.245	1.247.156	1.247.176	1.247.196	1.247.216	1.247.236
DIRECTIE RUIMTE						
Uitgaven	268.250	271.106	274.034	274.034	274.034	274.034
Ontvangsten	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150
Algemeen totaal						
Uitgaven	1.919.142	1.576.942	1.260.700	1.260.700	1.260.700	1.260.700
Ontvangsten	1.948.213	1.602.306	1.282.326	1.282.346	1.282.366	1.282.386

AGB De Panne

Zeelaan 21

KBO: 0843511307

NIS: 38008

Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde

Algemeen directeur: Wim Jonckheere

Financieel directeur: Evelien Broucke

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2026 - 2031

Toelichting Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/AG)

Volgnummer Budgettair Journaal : 10233738

AGB De Panne

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	633.740	642.357	646.115	646.115	646.115	646.115
A. Operationele uitgaven	633.590	642.207	645.965	645.965	645.965	645.965
1. Goederen en diensten	597.166	605.784	609.542	609.542	609.542	609.542
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vast benoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet vast benoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<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>	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</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 begunstigten</i>	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	36.423	36.423	36.423	36.423	36.423	36.423
B. Financiële uitgaven	150	150	150	150	150	150
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	150	150	150	150	150	150
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal Exploitatieontvangsten	1.277.395	1.277.306	1.277.326	1.277.346	1.277.366	1.277.386
A. Operationele ontvangsten	1.277.395	1.277.306	1.277.326	1.277.346	1.277.366	1.277.386
1. Ontvangsten uit de werking	1.277.395	1.277.306	1.277.326	1.277.346	1.277.366	1.277.386
a. Ontvangsten uit retributies	0	0	0	0	0	0
a. Andere ontvangsten uit de werking	1.277.395	1.277.306	1.277.326	1.277.346	1.277.366	1.277.386
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen	0	0	0	0	0	0
c. Boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	0	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal Investeringsuitgaven						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	670.818	320.000	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. Verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	670.818	320.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	670.818	320.000	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	625.818	120.000	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	45.000	200.000	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. Investeringsen 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 de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</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 begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal Investeringsontvangsten	0	0	0	0	0	0
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. Verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
A. Vereffening van financiële schulden	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
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 de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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

FINANCIERING		2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten		670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
A. Aangaan van financiële schulden		670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen		0	0	0	0	0	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten		670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
B. Aangaan 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. <i>Periodieke terugvorderingen</i>		0	0	0	0	0	0
b. <i>Niet-periodieke terugvorderingen</i>		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 verwerking van vaste activa		0	0	0	0	0	0
BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo		643.655	634.949	631.211	631.231	631.251	631.271
II. Investeringsaldo		-670.818	-320.000	0	0	0	0
III. Saldo van exploitatie en investeringen		-27.163	314.949	631.211	631.231	631.251	631.271
IV. Financieringssaldo		56.233	-289.585	-609.585	-609.585	-609.585	-609.585
V. Budgettair resultaat van het boekjaar		29.071	25.364	21.626	21.646	21.666	21.686

AGB De Panne

Zeelaan 21

KBO: 0843511307

NIS: 38008

Voorzitter AGB De Panne: Geoffrey Vandevelde

Algemeen directeur: Wim Jonckheere

Financieel directeur: Evelien Broucke

T3: Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2026 - 2031

Toelichting Meerjarenplan 2026 - 2031 (2026/0/AG)

Volgnummer Budgettair Journaal : 10233738

AGB De Panne

Schema T3: Evolutie van de financiële schulden

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	5.843.852	5.900.085	5.610.500	5.000.916	4.391.331	3.781.746
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	5.843.852	5.900.085	5.610.500	5.000.916	4.391.331	3.781.746
B. Nieuwe leningen en leasings	670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	670.818	325.000	5.000	5.000	5.000	5.000
C. Aflossingen	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585	614.585
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	5.900.085	5.610.500	5.000.916	4.391.331	3.781.746	3.172.162
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	5.900.085	5.610.500	5.000.916	4.391.331	3.781.746	3.172.162

Financiële risico's

De regelgeving geeft geen definitie van de term 'financieel risico' en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voltrekken. Vanuit die invalshoek is het de bedoeling dat elk bestuur in de toelichting van de beleidsrapporten een duidelijk overzicht geeft van:

- de concrete financiële risico's die het loopt
- de omvang (bedrag, impact, budgettaire gevolg) als het risico zich voltrekt
- de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om het risico geheel of gedeeltelijk af te dekken.

De financiële risico's zijn divers van aard en voor elk bestuur verschillend. Voor een goed overzicht worden de mogelijke risico's hieronder gerubriceerd weergegeven:

1. Risico's inzake het schuldbeheer

- 1.1 het renterisico (het risico op hogere rentelasten omwille van een wijzigende rente-omgeving)
- 1.2 het aflossingsrisico (het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving)
- 1.3 liquiditeits – en financieringsrisico's (het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt)
- 1.4 kredietrisico's (het risico dat de tegenpartij van een krediet in falen gaat)

2. Risico's inzake het thesauriebeheer

- 2.1 De solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd
- 2.2 De mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd
- 2.3 De mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd

3. Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

- 3.1 de assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan (inflatie en de impact op de aanvullende personenbelasting en de onroerende voorheffing)
- 3.2 de afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetalers
- 3.3 de impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting
- 3.4 de wanbetaling van belastingen en retributies

4. Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

- 4.1 de assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan (de inflatie en de impact op de verschillende soorten uitgaven)
- 4.2 de evolutie van de pensioenlasten en de evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand
- 4.3 de gevolgen van bepaalde investeringen op de exploitatie
- 4.4 de gevolgen van nieuwe dienstverlening

5. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

- 5.1 borgstellingen
- 5.2 subsidiebeloften
- 5.3 toegestane leningen (het risico op niet-terugbetaling)
- 5.4 langdurige overeenkomsten (zoals PPS overeenkomsten)

6. Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

- 6.1 de politiezone Westkust
- 6.2 de hulpverleningszone Westhoek
- 6.3 verzelfstandigde entiteiten: het AGB
- 6.4 intergemeentelijke samenwerkingen

7. Andere risico's

- 7.1 juridische geschillen
- 7.2 inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen

Hieronder volgt een overzicht van de risico's die van toepassing zijn voor het AGB De Panne.

1 Risico's inzake het schuldbeheer

Alle leningen werden aangegaan bij de gemeente. Het betreffen renteloze leningen, dus is er geen juiste weergave van de autofinancieringsmarge.

De tegenpartij van de kredieten is de gemeente De Panne. Er is dus weinig tot geen risico dat deze tegenpartij zou failliet gaan.

2 Risico's inzake het thesauriebeheer

Er zijn geen beleggingen dus geen risico's inzake de beleggingen qua solvabiliteit en waarborgen.

3 Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

De meeste exploitatieontvangsten komen van de prijssubsidies van de gemeente De Panne. Als dit om de een of andere reden zou wegvallen is er een probleem.

4 Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Het AGB De Panne heeft enkel werkingsuitgaven en geen personeelskosten.

Investerings en subsidies

Rekening	Bltem	Kplaats	Actie	Actieplan	Omschrijving detaillijn	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2291000	044000		2.2.2.3	2.2.2	Werken dak loodsen De Rampe	0,00 €	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2350000	074002				Maairobot voor voetbalvelden	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2291000	074200				Huisvesting sportverenigingsleven	570.818,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2291000	074200		2.2.2.2	2.2.2	Dak + goten gebouw Jeanne D'Arc	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2350000	074200		2.2.2.4	2.2.2	Relighting sporthal	0,00 €	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2291000	074200	POLYVA			Belettering en betonherstelling sporthal	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2350000	074200	POLYVA			Scorebord, belettering sporthal, betonherstelling sporthal	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Exploitatie- en investeringssubsidies

Nihil

Overzicht belastingen

Nihil

Overzicht actieplannen en acties

2.2.2.2: Werken dak + goten gebouw Jeanne D'Arc

2.2.2.3: Werken dak loods De Rampe

2.2.2.4: Relighting sporthal

Waarderingsregels

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, ...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende

waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.	33 jr 5-15 jr

Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij,...)	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 3 jr
Rollend materiaal	

Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Motivering van het meerjarenplan 2026-2031

Dit meerjarenplan 2026-2031 bevat de kredieten 2026 tot en met 2031. De investeringen met betrekking tot sport zijn opgenomen in dit meerjarenplan.

Grondslagen en assumpties

Er werd rekening gehouden met de effectieve cijfers van 2024. Op basis van deze cijfers werd er verder gebouwd voor de volgende jaren. Er werd rekening gehouden met prijsstijgingen in exploitatie. Met loonindexatie dient geen rekening gehouden te worden gezien er geen personeel is tewerkgesteld in het AGB De Panne.

Personeelsbezetting

Er is geen personeel aanwezig in AGB De Panne

Overzicht van de organisaties en verenigingen waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

Nihil

Omgevingsanalyse is opgenomen in cobra.

Dit document werd op 01 december 2025 digitaal overgemaakt aan de raadsleden en leden van de Raad van Bestuur van het AGB De Panne via Cobra. De omgevingsanalyse is ook terug te vinden onder [Meerjarenplan | De Panne](#)

Per beleidsdomein, overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken

Beleidsveld	Omschrijving	Beleidsdomein	Omschrijving beleidsdomein
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	ALGFIN	Algemene Financiering
0020	Fiscale aangelegenheden	ALGFIN	Algemene Financiering
0030	Financiële aangelegenheden	ALGFIN	Algemene Financiering
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	ALGFIN	Algemene Financiering
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	ALGFIN	Algemene Financiering
0090	Overige algemene financiering	ALGFIN	Algemene Financiering
0100	Politieke organen	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0101	Officieel ceremonieel	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0110	Secretariaat	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0111	Fiscale en financiële diensten	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0112	Personeelsdienst en vorming	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0113	Archief	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0114	Organisatiebeheersing	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0115	Welzijn op het werk	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0119	Overige algemene diensten	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0130	Administratieve dienstverlening	MENS	DIRECTIE MENS
0150	Internationale relaties	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0190	Overig algemeen bestuur	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0200	Wegen	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0210	Openbaar vervoer	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0220	Parkeren	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0290	Overige mobiliteit en verkeer	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0309	Overig afval- en materialenbeheer	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE

0310	Beheer van regen- en afvalwater	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0319	Overig waterbeheer	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0320	Sanering van bodemverontreiniging	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0341	Erosiebestrijding	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0350	Klimaat en energie	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0380	Participatie en sensibilisatie	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0381	Geïntegreerde milieuprojecten	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0390	Overige milieubescherming	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0400	Politiediensten	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0410	Brandweer	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0420	Dienst 100	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0430	Civiele bescherming	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0440	Overige hulpdiensten	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0450	Rechtspleging	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0470	Dierenbescherming	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0500	Handel en middenstand	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0522	Toerisme - Infrastructuur	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0529	Overige activiteiten inzake toerisme	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0550	Tewerkstelling en activering	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0590	Overige economische zaken	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0600	Ruimtelijke planning	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0610	Gebiedsontwikkeling	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0620	Grondbeleid voor wonen	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0621	Bestrijding van krotwoningen	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0629	Overig woonbeleid	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0630	Watervoorziening	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0640	Elektriciteitsvoorziening	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0650	Gasvoorziening	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0660	Communicatievoorzieningen	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0670	Straatverlichting	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0680	Groene ruimte	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0690	Overige nutsvoorzieningen	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0700	Musea	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0701	Cultuurcentrum	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0703	Openbare bibliotheken	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN

0705	Gemeenschapscentrum	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0709	Overige culturele instellingen	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0710	Feesten en plechtigheden	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0711	Openluchtrecreatie	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0712	Festivals	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0719	Overige evenementen	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0720	Monumentenzorg	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0741	Sportpromotie en -evenementen	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0742	Sportinfrastructuur	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0749	Overig sportbeleid	RECREATIE	DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	MENS	DIRECTIE MENS
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	MENS	DIRECTIE MENS
0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	MENS	DIRECTIE MENS
0759	Overige activiteiten met betrekking tot jeugd	MENS	DIRECTIE MENS
0790	Erediensten	INTONDERST	DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING
0800	Gewoon basisonderwijs	MENS	DIRECTIE MENS
0820	Deeltijds kunstonderwijs	MENS	DIRECTIE MENS
0860	Centra voor leerlingenbegeleiding	MENS	DIRECTIE MENS
0879	Andere voordelen	MENS	DIRECTIE MENS
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	MENS	DIRECTIE MENS
0900	Sociale bijstand	MENS	DIRECTIE MENS
0901	Voorschotten	MENS	DIRECTIE MENS
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst	MENS	DIRECTIE MENS
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	MENS	DIRECTIE MENS
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	MENS	DIRECTIE MENS
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	MENS	DIRECTIE MENS
0910	Woningen voor personen met een handicap	MENS	DIRECTIE MENS
0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	MENS	DIRECTIE MENS
0919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit	MENS	DIRECTIE MENS
0920	Werkloosheid	MENS	DIRECTIE MENS
0930	Sociale huisvesting	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0942	Onderhoudsgelden	MENS	DIRECTIE MENS
0943	Gezinshulp	MENS	DIRECTIE MENS
0944	Preventieve gezinsondersteuning	MENS	DIRECTIE MENS
0945	Kinderopvang	MENS	DIRECTIE MENS
0946	Thuisbezorgde maaltijden	MENS	DIRECTIE MENS
0947	Klusjesdienst	MENS	DIRECTIE MENS

0948	Poetsdienst	MENS	DIRECTIE MENS
0949	Overige gezinshulp	MENS	DIRECTIE MENS
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	MENS	DIRECTIE MENS
0980	Sociale geneeskunde	MENS	DIRECTIE MENS
0984	Ontsmetting en openbare reiniging	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0990	Begraafplaatsen	RUIMTE	DIRECTIE RUIMTE
0992	Lijkbezorging	MENS	DIRECTIE MENS

Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsdomein en beleidsveld

	Mijp 2026	Mijp 2027	Mijp 2028	Mijp 2029	Mijp 2030	Mijp 2031
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	614.584,68	614.584,68	614.584,68	614.584,68	614.584,68	614.584,68
Ontvangsten	670.818,00	325.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	56.233,32	-289.584,68	-609.584,68	-609.584,68	-609.584,68	-609.584,68
DIRECTIE INTERNE ONDERSTEUNING						
Exploitatie						
Uitgaven	17.585,00	17.754,00	17.977,00	17.977,00	17.977,00	17.977,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-17.585,00	-17.754,00	-17.977,00	-17.977,00	-17.977,00	-17.977,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DIRECTIE MENS									
Exploitatie									
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings									
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering									
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIRECTIE RECREATIE EN ONDERNEMEN									
Exploitatie									
Uitgaven	347.904,66	353.497,00	354.104,00	354.104,00	354.104,00	354.104,00	354.104,00	354.104,00	354.104,00
Ontvangsten	1.247.244,84	1.247.156,00	1.247.176,00	1.247.176,00	1.247.196,00	1.247.216,00	1.247.216,00	1.247.236,00	1.247.236,00
Saldo	899.340,18	893.659,00	893.072,00	893.072,00	893.092,00	893.112,00	893.112,00	893.132,00	893.132,00
Investerings									
Uitgaven	670.818,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-670.818,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering									
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIRECTIE RUIMTE									
Exploitatie									
Uitgaven	268.250,00	271.106,00	274.034,00	274.034,00	274.034,00	274.034,00	274.034,00	274.034,00	274.034,00
Ontvangsten	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00	30.150,00

Saldo	-238.100,00	-240.956,00	-243.884,00	-243.884,00	-243.884,00	-243.884,00
Investeringen						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Mijp 2026	Mijp 2027	Mijp 2028	Mijp 2029	Mijp 2030	Mijp 2031
Transacties in verband met de openbare schuld						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringen						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	614.584,68	614.584,68	614.584,68	614.584,68	614.584,68	614.584,68
Ontvangsten	670.818,00	325.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	56.233,32	-289.584,68	-609.584,68	-609.584,68	-609.584,68	-609.584,68
Fiscale en financiële diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	16.150,00	16.313,00	16.480,00	16.480,00	16.480,00	16.480,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saldo	-16.150,00	-16.313,00	-16.480,00	-16.480,00	-16.480,00	-16.480,00
Investeringen						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personeelsdienst en vorming						
Exploitatie						
Uitgaven	235,00	241,00	247,00	247,00	247,00	247,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-235,00	-241,00	-247,00	-247,00	-247,00	-247,00
Investeringen						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige algemene diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	189.250,00	192.106,00	195.034,00	195.034,00	195.034,00	195.034,00
Ontvangsten	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Saldo	-189.100,00	-191.956,00	-194.884,00	-194.884,00	-194.884,00	-194.884,00
Investeringen						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering									
Uitgaven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig algemeen bestuur									
Exploitatie									
Uitgaven		1.200,00	1.200,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo		-1.200,00	-1.200,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00	-1.250,00
Investerings									
Uitgaven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering									
Uitgaven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beheer van regen- en afvalwater									
Exploitatie									
Uitgaven		79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
Ontvangsten		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Saldo		-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00
Investerings									
Uitgaven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering									
Uitgaven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige hulpdiensten								
Exploitatie								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings								
Uitgaven	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sportsector- en verenigingsondersteuning								
Exploitatie								
Uitgaven	149.909,29	155.412,00	155.927,00	155.927,00	155.927,00	155.927,00	155.927,00	155.927,00
Ontvangsten	237.646,84	237.647,00	237.647,00	237.647,00	237.647,00	237.647,00	237.647,00	237.647,00
Saldo	87.737,55	82.235,00	81.720,00	81.720,00	81.720,00	81.720,00	81.720,00	81.720,00
Investerings								
Uitgaven	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sportinfrastructuur								
Exploitatie								
Uitgaven	197.995,37	198.085,00	198.177,00	198.177,00	198.177,00	198.177,00	198.177,00	198.177,00

Ontvangsten	1.009.598,00	1.009.509,00	1.009.529,00	1.009.549,00	1.009.569,00	1.009.589,00
Saldo	811.602,63	811.424,00	811.352,00	811.372,00	811.392,00	811.412,00
Investerings						
Uitgaven	660.818,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-660.818,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00