



AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF LENDELEDE

AANPASSING 4 MEERJARENPLAN 2020 – 2026

Deze aanpassing van het meerjarenplan:

- bevat de wijzigingen van de kredieten voor 2023 en de nieuwe kredieten voor 2024
- werd voorgelegd aan de Raad van Bestuur van het AGL van 17.10.2023 en aan de gemeenteraad in zitting van 23.11.2023
- is met alle documentatie terug te vinden op www.lendelede.be/aanpassing-4-meerjarenplan-2020-2026-agl

Inhoud

1.	<i>Woord vooraf</i>	3
2.	<i>Strategische nota</i>	4
3.	<i>Financiële nota</i>	8
3.1	Het financiële doelstellingenplan (schema M1)	8
3.2	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)	18
3.3	Het overzicht van de kredieten (schema M3)	22
4.	<i>Toelichting bij het meerjarenplan</i>	23
4.1	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	23
4.2	Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	28
4.3	Overzicht van investeringsprojecten voor investeringen gekoppeld aan een prioritaire actie of een prioritair actieplan (schema T3)	33
4.4	Overzicht van de financiële schulden (schema T4)	39
4.5	Overzicht van de financiële risico's	41
4.6	Grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2026 en motivering van de wijzigingen	42
4.7	Verklaring belangrijke afwijking tussen de autofinancieringsmarge (AFM) en de gecorrigeerde AFM	42
4.8	Een verwijzing naar de plaats waar bijkomende documentatie beschikbaar is	42

1. *Woord vooraf*

Bij de opmaak van het meerjarenplan van het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede (AGL) werd de keuze gemaakt om voor de strategische nota dezelfde doelstellingenboom van de gemeente en het OCMW van Lendeledede te hanteren. Ondanks het feit dat er drie verschillende entiteiten (gemeente, OCMW en AGL) zijn, wordt op die manier toch de éénheid benadrukt.

De voorliggende aanpassing van het meerjarenplan 2020-2026 is opgemaakt volgens de regels over de beleids- en beheerscyclus (BBC) die vastgelegd werden in:

- het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur;
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC);
- het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC);
- de omzendbrief KBBJ/ ABB 2020/3 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus. In 2023 publiceerde de Vlaamse overheid geen specifieke omzendbrief met richtlijnen voor de lokale besturen voor de opmaak van hun aangepast meerjarenplan 2020-2026, waarbij de kredieten 2024 worden vastgesteld. De principes van de omzendbrief KBBJ/ABB/2020/3 die in 2020 is gepubliceerd, naar aanleiding van de vaststelling van de kredieten 2021, blijven onverminderd van toepassing.

In de aanpassing van het meerjarenplan kunnen kredieten over alle jaren in de periode 2020-2026 worden aangepast. Het schema M3, dat een onderdeel is van de meerjarenplanaanpassing, bevat een overzicht van de kredieten voor het boekjaar 2023 en het boekjaar 2024. Dit is ter vervanging van de budgetwijziging 2023 en het budget 2024 dat vroeger apart diende vastgesteld te worden, maar nu geïntegreerd wordt in het meerjarenplan.

SN: Strategische Nota



2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 1730

Autonomo gemeentebedrijf (0841.352.165)

Algemeen directeur: niet van toepassing

Dorpsplein 1, 8860 Lendeledede

Financieel directeur: niet van toepassing

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-4: Lendeledede, een gemeente met aandacht voor cultuur, sport en jeugd.

Kwalitatieve omschrijving: Vanuit de burgerpeiling blijkt dat het aanbod van activiteiten voor sport, senioren, lokale evenementen, cultuur, jeugd en recreatie voor 85% van de bevroagde inwoners als voldoende wordt beschouwd. Het bestuur wenst dan ook verder in te zetten op de ondersteuning van de verenigingen, wijken en straten, de uitbouw van de bibliotheek en een goed beheer van de sport- en jeugdinfrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.332	0	0	0	0
Ontvangsten	89.640	171.636	205.982	175.326	181.770	189.252
Saldo	89.640	168.304	205.982	175.326	181.770	189.252
Investeringsen						
Uitgaven	44.083	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
Saldo	-9.083	1.429	91	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	193.193
Saldo	193.193
Investeringsen	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	15.000
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Prioritair actieplan: AP-4.3: Sport.

De gemeente Lendeledede heeft op 22 september 2011 het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede (AGL) opgericht, met als doel 'het beheer, de exploitatie, de rendabilisering en de valorisering van de goederen, bestemd voor de uitvoering van het gemeentelijk sportbeleid'.

Hiervoor werd een beheersovereenkomst tussen de gemeente en het AGL afgesloten waarin de doelstelling als volgt omschreven wordt: Het beheer en de exploitatie omhelst in het bijzonder de inrichting, vervanging, renovatie, plaatsing en onderhoud van de sportinfrastructuur, evenals het verlenen aan derden van een recht op toegang en het recht om er gebruik van te maken, teneinde uitvoering te geven aan het beleid van de gemeente. Om deze doelstelling te realiseren kent de gemeente aan het AGL dan ook een prijssubsidie en een investeringssubsidie toe.

In de gemeenteraad van 27.06.2019 werd deze beheersovereenkomst gewijzigd naar aanleiding van de vernieuwing van de gemeenteraad. Bij deze wijziging werd rekening gehouden met de invoering van het decreet lokaal bestuur. In dezelfde gemeenteraad werden tevens de statutenwijziging van het AGL goedgekeurd en de dienstverleningsovereenkomst samen met de gebruikerstarieven van de sportaccommodatie aangepast met ingang vanaf 1 juli 2019.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.332	0	0	0	0
Ontvangsten	89.640	171.636	205.982	175.326	181.770	189.252
Saldo	89.640	168.304	205.982	175.326	181.770	189.252
Investeringen						
Uitgaven	44.083	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
Saldo	-9.083	1.429	91	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	193.193
Saldo	193.193
Investeringen	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	15.000
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Prioritaire actie: ACT-32: Ondersteuning van de sportinfrastructuur.

In de raad van bestuur van het AGL wordt in zitting van 17 oktober 2023 de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2026 vastgesteld dat verwerkt is in de huidige aanpassing van het meerjarenplan van de gemeente.

In 2023 werd er € 132.397 geïnvesteerd, waarvan € 32.914 voor nieuwe speeltoestellen aan sporthal Steuren Ambacht, € 74.488 voor een polyvalent gebouw voor voetbal en jeugdwerking, € 10.068 voor een nieuwe kuismachine en € 14.926 voor nieuwe afsluitingen op het sportcentrum. In 2023 zou er nog een afsluiting voor de hondenweide op het terrein in de Kwadestraat worden geplaatst. Er was een investeringstoelage van € 130.000 van de gemeente voorzien, maar deze is niet voldoende. Vandaar dat nu een investeringstoelage van € 150.000 wordt gevraagd.

Voor 2024 wordt een investeringsuitgave van € 125.000 gebudgetteerd. Hiermee zouden volgende zaken worden gerealiseerd: aankoop nieuwe grasmaaier € 30.000, vervanging / herstelling speeltoestellen € 15.000, dakwerken € 70.000 en andere jaarlijkse investeringen € 10.000.

De prijssubsidie bedroeg 91,25% voor de eerste 2 kwartalen van 2023, voor kwartaal 3 en 4 (2023) werd die verlaagd naar 40%. Voor 2024 zal de prijssubsidie 85,25% bedragen. Voor 2025 en 2026 zou dit 85,75% en 86% zijn.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.332	0	0	0	0
Ontvangsten	89.640	171.636	205.962	175.326	181.770	189.252
Saldo	89.640	168.304	205.962	175.326	181.770	189.252
Investerings						
Uitgaven	44.083	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
Saldo	-9.083	1.429	91	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	193.193
Saldo	193.193
Investerings	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	15.000
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

www.lendelede.be/aanpassing-4-meerjarenplan-2020-2026-agl



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 1730

Autonom gemeentebedrijf (0841.352.165)

Dorpsplein 1, 8860 Lendeledede

Algemeen directeur: niet van toepassing

Financieel directeur: niet van toepassing

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-1:Realiseren van de missie en de visie.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investing						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-2:Lendelede, een leefbare gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investing						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-3:Lendeledede, een veilige gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investing						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-4:Lendeledede, een gemeente met aandacht voor cultuur, sport en jeugd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	3.332	0	0	0	0
Ontvangst	89.640	171.636	205.982	175.326	181.770	189.252
Saldo	89.640	168.304	205.982	175.326	181.770	189.252
Investering						
Uitgave	44.083	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
Ontvangst	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
Saldo	-9.083	1.429	91	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	193.193
Saldo	193.193
Investering	
Uitgave	15.000
Ontvangst	15.000
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-5:Lendeledede, een gemeente om in te werken en te ondernemen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investing						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-6:Lendeledede, een gemeente om in te wonen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-7:Lendeledede, een gemeente waar iedereen mee is.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investing						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	126.471	128.674	246.189	201.267	209.311	217.291
Ontvangst	40.912	38.187	48.149	53.685	55.465	55.965
Saldo	-85.559	-90.486	-198.039	-147.582	-153.846	-161.326
Investering						
Uitgave	200	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-200	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711

	2026
Exploitatie	
Uitgave	221.781
Ontvangst	56.465
Saldo	-165.316
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	26.805
Ontvangst	0
Saldo	-26.805

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	126.471	132.006	246.189	201.267	209.311	217.291
Ontvangst	130.551	209.824	254.131	229.011	237.235	245.217
Saldo	4.081	77.818	7.942	27.744	27.924	27.926
Investering						
Uitgave	44.283	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
Ontvangst	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
Saldo	-9.283	1.429	91	0	0	0
Financiering						
Uitgave	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711

	2026
Exploitatie	
Uitgave	221.781
Ontvangst	249.658
Saldo	27.877
Investering	
Uitgave	15.000
Ontvangst	15.000
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	26.805
Ontvangst	0
Saldo	-26.805

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.081	77.818	7.942	27.744	27.924	27.926
a. Ontvangsten	130.551	209.824	254.131	229.011	237.235	245.217
b. Uitgaven	126.471	132.006	246.189	201.267	209.311	217.291
II. Investeringsaldo	-9.283	1.429	91	0	0	0
a. Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
b. Uitgaven	44.283	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.202	79.247	8.034	27.744	27.924	27.926
IV. Financieringsaldo	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-35.215	49.094	-22.250	-1.725	1.306	1.215
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	56.629	21.414	70.508	48.257	46.532	47.838
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	56.629	21.414	70.508	48.257	46.532	47.838
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	21.414	70.508	48.257	46.532	47.838	49.053
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	21.414	70.508	48.257	46.532	47.838	49.053

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	27.877
a. Ontvangsten	249.658
b. Uitgaven	221.781
II. Investeringsaldo	0
a. Ontvangsten	15.000
b. Uitgaven	15.000

Budgettair resultaat	2026
III. Saldo exploitatie en investeringen	27.877
IV. Financieringssaldo	-26.805
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	26.805
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.072
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	49.053
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	49.053
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0
1. Ramingen inzake exploitatie	
2. Ramingen inzake investeringen	
3. Ramingen inzake financiering	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	50.125
VIII. Onbeschikbare gelden	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	50.125

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.081	77.818	7.942	27.744	27.924	27.926
II. Netto periodieke aflossingen	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-25.932	47.665	-22.342	-1.725	1.306	1.215

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	27.877
II. Netto periodieke aflossingen	26.805
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	26.805
b. Periodieke terugvordering leningen	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0
IV. Autofinancieringsmarge	1.072

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-25.932	47.665	-22.342	-1.725	1.306	1.215
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-130.643	-128.102	-125.559	-123.951	-124.444	-122.222
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	160.656	158.255	155.843	153.420	151.062	148.933
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-156.575	-80.437	-147.900	-125.676	-123.138	-121.007

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	1.072
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-119.991
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	26.805
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	146.796
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-118.919

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	21.414	70.508	48.257	46.532	47.838	49.053
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	21.414	70.508	48.257	46.532	47.838	49.053
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-25.932	47.665	-22.342	-1.725	1.306	1.215
Totale Autofinancieringsmarge	-25.932	47.665	-22.342	-1.725	1.306	1.215
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-156.575	-80.437	-147.900	-125.676	-123.138	-121.007
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-156.575	-80.437	-147.900	-125.676	-123.138	-121.007

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonom gemeentebedrijf	50.125
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	50.125
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonom gemeentebedrijf	1.072
Totale Autofinancieringsmarge	1.072
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonom gemeentebedrijf	-118.919
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-118.919

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 1730

Autonom gemeentebedrijf (0841.352.165)

Dorpsplein 1, 8860 Lendeledede

Algemeen directeur: niet van toepassing

Financieel directeur: niet van toepassing

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonom gemeentebedrijf				
Exploitatie	201.267	229.011	209.311	237.235
Investerings	150.000	150.000	125.000	125.000
Financiering	29.469	0	26.618	0
Leningen en leasings	29.469	0	26.618	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 1730

Autonom gemeentebedrijf (0841.352.165)

Dorpsplein 1, 8860 Lendeledede

Algemeen directeur: niet van toepassing

Financieel directeur: niet van toepassing

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	2.963	2.680	2.041	3.241	4.185	4.265
Ontvangsten	89.640	171.636	470	10	10	10
Saldo	86.677	168.957	-1.571	-3.231	-4.175	-4.255
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	35.000	0	0	0	0	0
Saldo	35.000	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711
Algemeen bestuur, administratie, begraafplaatsen en erediens						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Veiligheidszorg						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Openbare werken						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Milieu, ruimtelijke ordening, wonen en ondernemen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Vrije tijd en onderwijs						
Exploitatie						
Uitgaven	123.508	129.326	244.147	198.026	205.126	213.026
Ontvangsten	40.912	38.187	253.661	229.001	237.225	245.207
Saldo	-82.597	-91.139	9.514	30.975	32.099	32.181
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	44.283	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000
Ontvangsten	0	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000
Saldo	-44.283	1.429	91	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
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	3.355
Ontvangsten	10
Saldo	-3.345
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	26.805
Ontvangsten	0
Saldo	-26.805
Algemeen bestuur, administratie, begraafplaatsen en erediens	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0

	2026
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financierings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Veiligheidszorg	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financierings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Openbare werken	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financierings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Milieu, ruimtelijke ordening, wonen en ondernemen	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

	2026
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Vrije tijd en onderwijs	
Exploitatie	
Uitgaven	218.426
Ontvangsten	249.648
Saldo	31.222
Investerings	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	15.000
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Welzijn	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Journaalvolgnummers: Budg. 1730

Autonoom gemeentebedrijf (0841.352.165)

Dorpsplein 1, 8860 Lendelede

Algemeen directeur: niet van toepassing

Financieel directeur: niet van toepassing

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	123.508	129.326	244.147	199.076	206.826	214.776	219.926
1. Goederen en diensten	122.606	128.418	243.217	196.976	204.026	211.876	217.226
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	902	909	931	2.100	2.800	2.900	2.700
B. Financiële uitgaven	2.302	2.164	2.041	1.906	1.775	1.680	1.585
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.923	1.783	1.659	1.506	1.375	1.280	1.185
- aan financiële instellingen	1.923	1.783	1.659	1.506	1.375	1.280	1.185
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	379	382	382	400	400	400	400
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	660	516	0	285	710	835	270

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	130.551	209.824	253.661	229.001	237.225	245.207	249.648
1. Ontvangsten uit de werking	113.436	122.166	249.751	225.201	233.425	241.407	245.848
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	12.791	83.864	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	8.636	83.864	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	8.636	83.864	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	8.636	83.864	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.154	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	4.154	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	4.325	3.794	3.910	3.800	3.800	3.800	3.800
B. Financiële ontvangsten	0	0	470	10	10	10	10
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	4.081	77.818	7.942	27.744	27.924	27.926	27.877

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	200	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	200	0	0	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investeren in materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	150.000	125.000	15.000	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	80.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	44.083	93.571	59.909	70.000	125.000	15.000	15.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000	15.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	35.000	95.000	60.000	150.000	125.000	15.000	15.000
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-9.283	1.429	91	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-5.202	79.247	8.034	27.744	27.924	27.926	27.877

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711	26.805
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711	26.805
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711	-26.805

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-35.215	49.094	-22.250	-1.725	1.306	1.215	1.072

PRIO IP-27: Investeren in sportinfrastructuur
ACT-32: Ondersteuning van de sportinfrastructuur.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	197.562	0	305.000	0	502.562
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	197.562	0	305.000	0	502.562
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	197.562	0	305.000	0	502.562
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	80.000	0	80.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	197.562	0	225.000	0	422.562
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	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	0	295.000	0	200.000	0	495.000
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
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	295.000	0	200.000	0	495.000

PRIO IP-27: Investeren in sportinfrastructuur
ACT-32: Ondersteuning van de sportinfrastructuur.

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	44.083	93.571	59.909	0	150.000	125.000	15.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	0	150.000	125.000	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	0	150.000	125.000	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	80.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	44.083	93.571	59.909	0	70.000	125.000	15.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	35.000	95.000	60.000	105.000	45.000	125.000	15.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	35.000	95.000	60.000	105.000	45.000	125.000	15.000

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0

	2026
	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	15.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0
II. ONTVANGSTEN	15.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	15.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 1730

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3682 Alg. 232

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 4009 Alg. 278

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4364 Alg. 265

Q_ORIGINEEL_2023_Q2 2023:

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2026

Jaarnaalvolnummers: Budg. 1730

Autonom gemeentebedrijf (0841.352.165)

Dorpsplein 1, 8860 Lendeledede

Algemeen directeur: niet van toepassing

Financieel directeur: niet van toepassing

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.948.034	1.917.738	1.888.281	1.861.663	1.834.952	1.808.147
1. Financiële schulden op 1 januari	1.978.187	1.948.034	1.917.738	1.888.281	1.861.663	1.834.952
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-30.153	-30.296	-29.457	-26.618	-26.711	-26.805
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	30.153	30.296	29.469	26.618	26.711	26.805
1. Financiële schulden op 1 januari	30.013	30.153	30.296	29.469	26.618	26.711
2. Aflossingen	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711
3. Overboekingen	30.153	30.296	29.457	26.618	26.711	26.805
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	1.978.187	1.948.034	1.917.750	1.888.281	1.861.663	1.834.952

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	1.781.247
1. Financiële schulden op 1 januari	1.808.147
2. Nieuwe leningen	0
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	-26.900
5. Andere mutaties	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	26.900
1. Financiële schulden op 1 januari	26.805
2. Aflossingen	-26.805
3. Overboekingen	26.900
4. Andere mutaties	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0

Financiële schulden op 31 december	2026
Totaal financiële schulden	1.808.147

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 1730

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3682 Alg. 232

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 4009 Alg. 278

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4364 Alg. 265

4.5 Overzicht van de financiële risico's

4.5.1 Thesauriebeheer

De gelden van het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede worden enkel geplaatst op zichtrekeningen. Er wordt niet belegd in risicovolle producten. Hiermee beheersen we het solvabiliteitsrisico. Er worden geen gelden in vreemde valuta aangehouden. We lopen dus geen wisselkoersrisico.

4.5.2 Leningen

Het renterisico op uitstaande leningen wordt waar mogelijk ingedekt. Er is geen gebruik van alternatieve financieringsvormen. Er wordt enkel gewerkt met klassieke leningen. De autofinancieringsmarge levert dus een correcte voorstelling van zaken op.

4.5.3 Beheer van cash geld

Het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede beheert geen cash gelden. Hieraan zijn dus geen risico's aan verbonden.

4.5.4 Responsabiliseringsbijdrage

Aangezien het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede geen personeel in dienst heeft, zal het ook geen responsabiliseringsbijdrage moeten betalen.

4.5.5 Verplichtingen tegenover verbonden partijen

Zoals het overzicht in de documentatie ook aangeeft, heeft het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede geen wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting om rechtsreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten van andere entiteiten.

4.5.6 Overzicht rechtszaken of andere risico's

Nihil.

4.6 Grondslagen en assumpties bij de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2026 en motivering van de wijzigingen

- Bij opmaak van de aanpassing nr. 4 van het meerjarenplan 2020-2026 werd rekening gehouden met de historische cijfers van uitgaven en ontvangsten van de laatste 4 jaar. Bij het inschrijven van de cijfers in de meerjarenplanning werden deze cijfers geëxtrapoleerd waarbij tevens werd nagegaan of er toekomstige meer- of minder uitgaven / ontvangsten moesten voorzien worden t.o.v. het verleden. Bij de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2026 werd rekening gehouden met de effectieve uitgaven en ontvangsten op 04.09.2023, de prognose hieruit voor de rest van het jaar 2023 en de mogelijke impact op de volgende jaren 2024-2026.
- De energieprijzen zijn in 2023 een stuk minder hoog dan werd voorspeld in 2022. Hierdoor zakt de prijssubsidie in de tweede helft van 2023 van 91,5% naar 40%. Vanaf 2024 bedraagt de prijssubsidie 85,25 %. Voor 2025 en 2026 zal dit respectievelijk 85,75% en 86 % zijn.
- Er werd rekening gehouden met de noodzakelijke investeringen in de diverse sportaccommodaties en met de wensen van de verschillende sportverenigingen.

4.7 Verklaring belangrijke afwijking tussen de autofinancieringsmarge (AFM) en de gecorrigeerde AFM

Er is een belangrijke afwijking tussen de autofinancieringsmarge van het Autonoom Gemeentebedrijf Lendeledede en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge. Dit komt doordat er een erfpacht over 99 jaar loopt. Deze wordt geboekt als terrein en gebouw in leasing. De uitstaande leasingschuld op 01/01/2020 bedraagt € 1.885.500 en wordt jaarlijks afgelost met € 20.950. Gezien de leasingschuld afbetaald wordt aan de gemeente wordt dit niet als een financieel risico beschouwd.

4.8 Verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is

Bijkomende documentatie is beschikbaar op www.lendeledede.be/aanpassing-4-meerjarenplan-2020-2026-agl