



AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF LENDELEDE

AANPASSING 5 MEERJARENPLAN 2020 – 2027

Deze aanpassing van het meerjarenplan:

- bevat de wijzigingen van de kredieten voor 2024 en de nieuwe kredieten voor 2025
- werd voorgelegd aan de Raad van Bestuur van het AGL van 30.09.2024 en aan de gemeenteraad in zitting van 24.10.2024
- is met alle documentatie terug te vinden op www.lendelede.be/aanpassing-5-meerjarenplan-2020-2027-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)	38
4.4	Overzicht van de financiële schulden (schema T4)	44
4.5	Overzicht van de financiële risico's	46
4.6	Grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2026 en motivering van de wijzigingen	47
4.7	Verklaring belangrijke afwijking tussen de autofinancieringsmarge (AFM) en de gecorrigeerde AFM	47
4.8	Een verwijzing naar de plaats waar bijkomende documentatie beschikbaar is	47

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 2020-2027 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 2024 publiceerde de Vlaamse overheid geen specifieke omzendbrief met richtlijnen voor de lokale besturen voor de opmaak van hun aangepast meerjarenplan 2020-2027, waarbij de kredieten 2025 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 2020-2027 worden aangepast. Het schema M3, dat een onderdeel is van de meerjarenplanaanpassing, bevat een overzicht van de kredieten voor het boekjaar 2024 en het boekjaar 2025. Dit is ter vervanging van de budgetwijziging 2024 en het budget 2025 dat vroeger apart diende vastgesteld te worden, maar nu geïntegreerd wordt in het meerjarenplan.

SN: Strategische Nota



2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 1832

Autonom 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 bevragede 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	205.962	167.801	159.952	169.695
Saldo	89.640	168.304	205.962	167.801	159.952	169.695
Investerings						
Uitgaven	44.083	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
Saldo	-9.083	1.429	91	-3.571	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	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	176.454	179.679
Saldo	176.454	179.679
Investerings		
Uitgaven	30.000	30.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	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	205.962	167.801	159.952	169.695
Saldo	89.640	168.304	205.962	167.801	159.952	169.695
Investeringen						
Uitgaven	44.083	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
Saldo	-9.083	1.429	91	-3.571	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	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	176.454	179.679
Saldo	176.454	179.679
Investeringen		
Uitgaven	30.000	30.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

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

In de raad van bestuur van het AGL werd in zitting van 30 september 2024 de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2027 vastgesteld.

Deze wordt verwerkt in de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2027 van de gemeente.

Voor 2024 wordt een prijssubsidie van 85,25% gevraagd, voor 2025 wordt dit 85,75%. In 2026 en 2027 wordt dan een prijssubsidie van 86% gevraagd.

Voor 2024 is een investeringsuitgave van € 125.000 gebudgetteerd en dit voor onder meer de aankoop van robotmaaiers voor de voetbalvelden, de vervanging/herstelling van enkele speeltoestellen, een nieuwe laptop, afsluitingen op de hondenweide, een nieuwe ballenvanger en een septische put. Daarnaast zijn er middelen voorzien voor een nieuwe deur aan de inkom van de cafetaria van de sporthal en starten we met de studie voor de noodzakelijke elektriciteitswerken waarbij het eerste deel van deze werken in de mate van het mogelijke reeds uitgevoerd zullen worden.

Voor 2025 is er een investeringsuitgave van € 120.000 gebudgetteerd ipv de oorspronkelijke € 15.000 en dit voor onder meer het vernieuwen van het laag dak van de sporthal ter hoogte van de kleedkamers, het bijplaatsen van zonnepanelen zodat er voldaan wordt aan de verplichting van een minimaal geplaatst piekvermogen per m² voor grotere verbruikers. Daarnaast kan deel 2 van de elektriciteitswerken uitgevoerd worden en is er een vernieuwing voorzien van de diverse modems, switchen en andere ICT-apparatuur in de sporthal.

Voor 2026 en 2027 is telkens een investeringsuitgave van € 30.000 voorzien.

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	167.801	159.952	169.695
Saldo	89.640	168.304	205.982	167.801	159.952	169.695
Investerings						
Uitgaven	44.083	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
Saldo	-9.083	1.429	91	-3.571	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	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	176.454	179.679
Saldo	176.454	179.679
Investerings		
Uitgaven	30.000	30.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	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	2027
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

www.lendelede.be/aanpassing-5-meerjarenplan-2020-2027-agl



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 1832

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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investing		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD-2:Lendeledede, 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
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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	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
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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	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	167.801	159.952	169.695
Saldo	89.640	168.304	205.982	167.801	159.952	169.695
Investering						
Uitgave	44.083	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
Ontvangst	35.000	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
Saldo	-9.083	1.429	91	-3.571	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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	176.454	179.679
Saldo	176.454	179.679
Investering		
Uitgave	30.000	30.000
Ontvangst	30.000	30.000
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	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
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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	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	2027
Exploitatie		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Investing		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	126.471	128.674	246.189	196.111	179.079	191.113
Ontvangst	40.912	38.187	48.149	51.602	50.365	52.690
Saldo	-85.559	-90.486	-198.039	-144.509	-128.714	-138.423
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	2027
Exploitatie		
Uitgave	195.553	198.545
Ontvangst	53.565	54.440
Saldo	-141.988	-144.105
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	26.805	26.900
Ontvangst	0	0
Saldo	-26.805	-26.900

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	126.471	132.006	246.189	196.111	179.079	191.113
Ontvangst	130.551	209.824	254.131	219.404	210.317	222.385
Saldo	4.081	77.818	7.942	23.292	31.238	31.272
Investering						
Uitgave	44.283	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
Ontvangst	35.000	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
Saldo	-9.283	1.429	91	-3.571	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	2027
Exploitatie		
Uitgave	195.553	198.545
Ontvangst	230.019	234.119
Saldo	34.466	35.574
Investering		
Uitgave	30.000	30.000
Ontvangst	30.000	30.000
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgave	26.805	26.900
Ontvangst	0	0
Saldo	-26.805	-26.900

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.081	77.818	7.942	23.292	31.238	31.272
a. Ontvangsten	130.551	209.824	254.131	219.404	210.317	222.385
b. Uitgaven	126.471	132.006	246.189	196.111	179.079	191.113
II. Investeringsaldo	-9.283	1.429	91	-3.571	0	0
a. Ontvangsten	35.000	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
b. Uitgaven	44.283	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.202	79.247	8.034	19.721	31.238	31.272
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	-9.747	4.620	4.561
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	56.629	21.414	70.508	48.257	38.510	43.130
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	56.629	21.414	70.508	48.257	38.510	43.130
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	38.510	43.130	47.691
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	21.414	70.508	48.257	38.510	43.130	47.691

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	34.466	35.574
a. Ontvangsten	230.019	234.119
b. Uitgaven	195.553	198.545
II. Investeringsaldo	0	0
a. Ontvangsten	30.000	30.000
b. Uitgaven	30.000	30.000

Budgettair resultaat	2026	2027
III. Saldo exploitatie en investeringen	34.466	35.574
IV. Financieringssaldo	-26.805	-26.900
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	26.805	26.900
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	7.661	8.674
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	47.691	55.352
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	47.691	55.352
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie		
2. Ramingen inzake investeringen		
3. Ramingen inzake financiering		
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	55.352	64.026
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	55.352	64.026

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.081	77.818	7.942	23.292	31.238	31.272
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	-6.176	4.620	4.561

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	34.466	35.574
II. Netto periodieke aflossingen	26.805	26.900
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	26.805	26.900
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	7.661	8.674

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-25.932	47.665	-22.342	-6.176	4.620	4.561
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	-130.128	-119.824	-117.661

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	7.661	8.674
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-119.991	-117.752
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	26.805	26.900
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	146.796	144.652
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-112.330	-109.078

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	21.414	70.508	48.257	38.510	43.130	47.691
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	21.414	70.508	48.257	38.510	43.130	47.691
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-25.932	47.665	-22.342	-6.176	4.620	4.561
Totale Autofinancieringsmarge	-25.932	47.665	-22.342	-6.176	4.620	4.561
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-156.575	-80.437	-147.900	-130.128	-119.824	-117.661
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-156.575	-80.437	-147.900	-130.128	-119.824	-117.661

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	55.352	64.026
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	55.352	64.026
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	7.661	8.674
Totale Autofinancieringsmarge	7.661	8.674
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-112.330	-109.078
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-112.330	-109.078

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: Budg. 1832

Autonom gemeentebedrijf (0841.352.165)

Dorpsplein 1, 8860 Lendeledede

Algemeen directeur: niet van toepassing

Financieel directeur: niet van toepassing

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonom gemeentebedrijf				
Exploitatie	179.079	210.317	191.113	222.385
Investerings	125.000	125.000	120.000	120.000
Financiering	26.618	0	26.711	0
Leningen en leasings	26.618	0	26.711	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 1832

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	2.109	1.953	2.562
Ontvangsten	89.640	171.636	470	0	10	10
Saldo	86.677	168.957	-1.571	-2.109	-1.943	-2.552
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 erediensten						
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
Financierings						
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
Financierings						
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
Financierings						
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	194.002	177.126	188.551
Ontvangsten	40.912	38.187	253.661	219.404	210.307	222.375
Saldo	-82.597	-91.139	9.514	25.401	33.181	33.824
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	44.283	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000
Ontvangsten	0	95.000	60.000	143.715	125.000	120.000
Saldo	-44.283	1.429	91	-3.571	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	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	3.077	4.019
Ontvangsten	10	10
Saldo	-3.067	-4.009
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	26.805	26.900
Ontvangsten	0	0
Saldo	-26.805	-26.900
Algemeen bestuur, administratie, begraafplaatsen en erediens		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

	2026	2027
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Veiligheidszorg		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Openbare werken		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Milieu, ruimtelijke ordening, wonen en ondernemen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	2026	2027
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financierings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Vrije tijd en onderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	192.476	194.526
Ontvangsten	230.009	234.109
Saldo	37.533	39.583
Investerings		
Uitgaven	30.000	30.000
Ontvangsten	30.000	30.000
Saldo	0	0
Financierings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Welzijn		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financierings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

Journaalvolgnummers: Budg. 1832

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	194.002	177.183	188.829	193.895
1. Goederen en diensten	122.606	128.418	243.217	192.907	176.026	187.401	191.276
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	1.095	1.157	1.428	2.619
B. Financiële uitgaven	2.302	2.164	2.041	2.109	1.775	1.680	1.585
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.923	1.783	1.659	1.727	1.375	1.280	1.185
- aan financiële instellingen	1.923	1.783	1.659	1.727	1.375	1.280	1.185
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	379	382	382	382	400	400	400
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	660	516	0	0	121	604	73

I. Exploitatie-uitgaven	2027						
A. Operationele uitgaven	196.589						
1. Goederen en diensten	193.326						
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0						
a. Politiek personeel	0						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0						
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0						
f. Andere personeelskosten	0						
g. Pensioenen	0						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0						
4. Toegestane werkingssubsidies	0						
- aan de districten	0						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0						
- aan welzijnsverenigingen	0						
- aan andere OCMW-verenigingen	0						
- aan de politiezone	0						
- aan de hulpverleningszone	0						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0						
- aan besturen van de eredienst	0						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0						
- aan andere begunstigden	0						
5. Andere operationele uitgaven	3.263						
B. Financiële uitgaven	1.490						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.090						
- aan financiële instellingen	1.090						
- aan andere entiteiten	0						
2. Andere financiële uitgaven	400						
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	466						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	130.551	209.824	253.661	218.885	210.307	222.375	230.009
1. Ontvangsten uit de werking	113.436	122.166	249.751	214.668	208.007	218.575	226.209
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

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingsubsidies	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	4.218	2.300	3.800	3.800
B. Financiële ontvangsten	0	0	470	518	10	10	10
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	234.109
1. Ontvangsten uit de werking	230.309
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0
a. Aanvullende belastingen	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0
- Andere aanvullende belastingen	0
b. Andere belastingen en boetes	0
3. Werkingsubsidies	0
a. Algemene werkingssubsidies	0
- Gemeentefonds	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	0

II. Exploitatieontvangsten	2027						
- van de provincie	0						
- van de gemeente	0						
- van het OCMW	0						
- van andere entiteiten	0						
b. Specifieke werkingssubsidies	0						
- van de federale overheid	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
- van de provincie	0						
- van de gemeente	0						
- van het OCMW	0						
- van andere entiteiten	0						
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0						
5. Andere operationele ontvangsten	3.800						
B. Financiële ontvangsten	10						
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0						
III. Exploitatiesaldo	4.081	77.818	7.942	23.292	31.238	31.272	34.466

III. Exploitatiesaldo	35.574
------------------------------	---------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investerings 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
B. Investerings in materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	147.286	125.000	120.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	81.355	40.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	44.083	93.571	59.909	65.931	85.000	120.000	30.000
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

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investeren 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. Investeren in materiële vaste activa	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	30.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0
- aan de districten	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0
- aan welzijnsverenigingen	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0
- aan de politiezone	0
- aan de hulpverleningszone	0

I. Investeringsuitgaven	2027						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0						
- aan besturen van de eredienst	0						
- aan andere begunstigen	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
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	143.715	125.000	120.000	30.000
- 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	143.715	125.000	120.000	30.000
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027
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

II. Investeringsontvangsten	2027						
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. Investeringsubsidies en -schenkingen	30.000						
- van de federale overheid	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
- van de provincie	0						
- van de gemeente	30.000						
- van het OCMW	0						
- van andere entiteiten	0						
III. Investeringsaldo	-9.283	1.429	91	-3.571	0	0	0

III. Investeringsaldo	0
------------------------------	----------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-5.202	79.247	8.034	19.721	31.238	31.272	34.466

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	35.574

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 leasings	30.013	30.153	30.284	29.469	26.618	26.711	26.805
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	26.900
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	26.900
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0
1. Toegestane leningen	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0
- aan welzijnsverenigingen	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0
- aan de politiezone	0
- aan de hulpverleningszone	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0
- aan besturen van de eredienst	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0
- aan andere begunstigden	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0
D. Vooruitbetalingen	0
E. Kapitaalsverminderingen	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

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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

II. Financieringsontvangsten	2027						
A. Aangaan van financiële schulden	0						
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0						
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0						
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0						
1. Terugvordering van toegestane leningen	0						
a. Periodieke terugvorderingen	0						
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0						
2. Vereffening van betalingsuitstel	0						
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0						
E. Kapitaalsvermeerderingen	0						
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0						
III. Financieringssaldo	-30.013	-30.153	-30.284	-29.469	-26.618	-26.711	-26.805

III. Financieringssaldo	-26.900
--------------------------------	----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-35.215	49.094	-22.250	-9.747	4.620	4.561	7.661

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	8.674

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	344.848	0	305.000	0	649.848
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	344.848	0	305.000	0	649.848
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	344.848	0	305.000	0	649.848
a. Terreinen en gebouwen	0	81.355	0	40.000	0	121.355
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	263.492	0	265.000	0	528.492
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	333.715	0	305.000	0	638.715
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	333.715	0	305.000	0	638.715

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

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	44.083	93.571	59.909	147.286	0	125.000	120.000
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	147.286	0	125.000	120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	44.083	93.571	59.909	147.286	0	125.000	120.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	81.355	0	40.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	44.083	93.571	59.909	65.931	0	85.000	120.000
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	143.715	0	125.000	120.000
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	143.715	0	125.000	120.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	30.000	30.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	30.000	30.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
e. Erfgoed	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0
II. ONTVANGSTEN	30.000	30.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
e. Erfgoed	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	30.000	30.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 1832

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3682 Alg. 232

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 4009 Alg. 278

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4364 Alg. 265

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 4819 Alg. 244

Q_ORIGINEEL_2024_Q2 2024: Budg. 2829 Alg. 8

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 1832

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	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	1.781.247	1.754.250
1. Financiële schulden op 1 januari	1.808.147	1.781.247
2. Nieuwe leningen	0	0
3. Aflossingen	0	0
4. Overboekingen	-26.900	-26.997
5. Andere mutaties	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	26.900	26.997
1. Financiële schulden op 1 januari	26.805	26.900
2. Aflossingen	-26.805	-26.900
3. Overboekingen	26.900	26.997
4. Andere mutaties	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
Totaal financiële schulden	1.808.147	1.781.247

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 1832

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 4819 Alg. 244

4.5 Overzicht van de financiële risico's

4.5.1 Thesauriebeheer

De gelden van het Autonom 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 Autonom Gemeentebedrijf Lendeledede beheert geen cash gelden. Hieraan zijn dus geen risico's aan verbonden.

4.5.4 Responsabiliseringsbijdrage

Aangezien het Autonom 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 Autonom 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 5 van het meerjarenplan 2020-2027 en motivering van de wijzigingen

- Bij opmaak van de aanpassing nr. 5 van het meerjarenplan 2020-2027 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. Daarbij werd rekening gehouden met de effectieve uitgaven en ontvangsten op 16.07.2024, de prognose hieruit voor de rest van het jaar 2024 en de mogelijke impact op de volgende jaren 2025-2027.
- De prijssubsidie blijft ongewijzigd t.o.v. de aanpassing nr. 4 van het meerjarenplan. Voor 2024 bedraagt de prijssubsidie 85,25 %, voor 2025 wordt dit 85,75%. In 2026 en 2027 zal de prijssubsidie 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-5-meerjarenplan-2020-2027-agl