



AGB NINOVE
Aanpassing 1 - 2023
Meerjarenplan
2020-2025

IBAN: BE58 0910 1730 0179

Voorzitter: Marc Torrekens
Secretaris: Pieter Raes

Parklaan 3
9400 Ninove
054 33 40 64
dekleinedender@ninove.be

AGB De Kleine Dender Ninove
Parklaan 3, 9400 Ninove
KBO: 0877586912
NIS-code: 41048

De Secretaris: Pieter Raes
De Voorzitter: Marc Torrekens

Inhoud

De strategische nota bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

De financiële nota bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Schema M1: het financiële doelstellingenplan

Schema M2: De staat van het financiële evenwicht

Schema M3: Het overzicht van de kredieten

De toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Schema T1: overzicht van ontvangsten en uitgaven van functionele aard

Schema T2: overzicht van ontvangsten en uitgaven van economische aard

Schema T3: Investeringsprojecten

Schema T4: Overzicht van de evolutie van de financiële schulden

Overzicht van de financiële risico's

Plaats waar dit meerjarenplan ter beschikking zal zijn

Gehanteerde grondslagen en assumpties bij dit meerjarenplan

Bijlagen bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Bijlage 1: Omgevingsanalyse

Bijlage 2: Overzicht beleidsdoelstellingen

Bijlage 3: Overzicht toegestane werkings- en investeringssubsidies

Bijlage 4: Overzicht van de beleidsvelden

Bijlage 5: Overzicht van de verbonden entiteiten

Bijlage 6: Overzicht van de personeelsinzet

Bijlage 7: Jaarlijkse opbrengsten van de geheven belastingssoorten



De strategische nota bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Strategische doelstelling: 1 (prioritair)

Beleidsdoelstelling: 4 - Vrije tijd en onderwijs

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	1.006.762	1.058.649	1.607.569	1.359.467	-607.946	751.521	448.874	325.230
Uitg.	900.507	1.084.166	1.433.638	1.285.715	-561.192	724.524	437.478	316.654
Saldo	106.255	-25.518	173.931	73.751	-46.754	26.997	11.396	8.576
Investerings								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	3.690	14.028	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.690	-14.028	0	0	0	0	0	0
Financiering								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	2.440	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	2.440	0	0	0	0	0	0	0

Totaal niet prioritaire actieplannen van Beleidsdoelstelling 4 - Vrije tijd en onderwijs

Exploitatie								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	1.006.762	1.058.649	1.607.569	1.359.467	-607.946	751.521	448.874	325.230
Uitg.	900.507	1.084.166	1.433.638	1.285.715	-561.192	724.524	437.478	316.654
Saldo	106.255	-25.518	173.931	73.751	-46.754	26.997	11.396	8.576
Investerings								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	3.690	14.028	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.690	-14.028	0	0	0	0	0	0
Financiering								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	2.440	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	2.440	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: 5 - Ondersteunende diensten

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025

Ontv.	3	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	12.579	8.722	4.681	17.481	-16.584	897	0	0
Saldo	-12.576	-8.722	-4.681	-17.481	16.584	-897	0	0

Totaal niet prioritaire actieplannen van Beleidsdoelstelling 5 - Ondersteunende diensten

Exploitatie								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	3	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	12.579	8.722	4.681	17.481	-16.584	897	0	0
Saldo	-12.576	-8.722	-4.681	-17.481	16.584	-897	0	0

Beleidsdoelstelling: 10 - renovatie AGB Ninove (prioritair)

10 - renovatie AGB Ninove

Investerings								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	1.163	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.163	0	0	0	0	0	0
Financiering								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0	15.191	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	15.191	0	0	0	0	0	0

Actieplan 10/1: renovatie zwembad (Prioritair)

renovatie zwembad

Investerings								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	1.163	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.163	0	0	0	0	0	0
Financiering								
	2020	2021	2022	Vorig 2023	Wijz. 2023	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0	15.191	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	15.191	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling 10: renovatie zwembad

- Actieplan: Renovatie zwembad
 - o Actie: renovatie zwembad

Beleidsdoelstelling 4: Vrije tijd en onderwijs

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

Beleidsdoelstelling 5: Ondersteunende diensten

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

Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en bijbehorende ontvangsten en uitgaven is ter beschikking op de website van Ninove:

<https://www.ninove.be/bestuur-publicaties-mjp>

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

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Raes Pieter

M1 : Financieel doelstellingenplan

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

AGB Ninove

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

AGB NINOVE

M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 1 - Stadsontwikkeling						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2 - Gemeenschap						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 3 - Overheid						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0

Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 10 - renovatie AGB Ninove						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	1.163	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.163	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	15.191	0	0	0	0
Saldo	0	15.191	0	0	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	913.086	1.092.889	1.438.318	725.421	437.478	316.654
Ontvangsten	1.006.765	1.058.649	1.607.569	751.521	448.874	325.230
Saldo	93.679	-34.240	169.250	26.100	11.396	8.576
Investerings						
Uitgaven	3.690	14.028	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.690	-14.028	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	2.440	0	0	0	0	0

Saldo	2.440	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	15.454	0	71.118	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.454	0	-71.118	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-82.146	-86.627	-82.333	-13.400	-5.500	-4.500
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	928.540	1.092.889	1.509.437	725.421	437.478	316.654
Ontvangsten	1.006.765	1.058.649	1.607.569	751.521	448.874	325.230
Saldo	78.225	-34.240	98.132	26.100	11.396	8.576
Investerings						
Uitgaven	3.690	15.191	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.690	-15.191	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500
Ontvangsten	2.440	15.191	0	0	0	0
Saldo	-79.706	-71.436	-82.333	-13.400	-5.500	-4.500

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Raes Pieter

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo (a-b)	78.225	-34.240	98.132	26.100	11.396	8.576	7.000
a. Ontvangsten	1.006.765	1.058.649	1.607.569	751.521	448.874	325.230	28.000
b. Uitgaven	928.540	1.092.889	1.509.437	725.421	437.478	316.654	21.000
II. Investeringsaldo (a-b)	-3.690	-15.191	0	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	3.690	15.191	0	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	74.535	-49.431	98.132	26.100	11.396	8.576	7.000
IV. Financieringsaldo (a-b)	-79.706	-71.436	-82.333	-13.400	-5.500	-4.500	-3.750
a. Ontvangsten	2.440	15.191	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500	3.750
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-5.171	-120.867	15.799	12.700	5.896	4.076	3.250
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	286.617	281.446	160.579	176.378	189.079	194.974	199.050
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	281.446	160.579	176.378	189.079	194.974	199.050	202.300
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	281.446	160.579	176.378	189.079	194.974	199.050	202.300

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo	78.225	-34.240	98.132	26.100	11.396	8.576	7.000
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500	3.750
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500	3.750
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-3.921	-120.867	15.799	12.700	5.896	4.076	3.250

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Autofinancieringsmarge	-3.921	-120.867	15.799	12.700	5.896	4.076	3.250
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	60.775	71.632	73.054	10.707	3.879	3.319	2.929
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500	3.750
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	21.371	14.994	9.279	2.693	1.621	1.181	821
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	56.854	-49.234	88.853	23.407	9.775	7.396	6.179

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Pieter Raes

M3 : Kredieten

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

AGB Ninove
Schema M3 : Kredieten

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Ninove				
Exploitatie	725.421	751.521	437.478	448.874
Investeringen	0	0	0	0
Financiering	13.400	0	5.500	0
<i>Leningen en leasings</i>	13.400	0	5.500	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0



De toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Raes Pieter

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Vrijtijdszaken						
Exploitatie						
Uitgaven	900.507	1.084.166	1.433.638	724.524	437.478	316.654
Ontvangsten	442.993	514.832	1.607.569	751.521	448.874	325.230
Saldo	-457.514	-569.334	173.931	26.997	11.396	8.576
Investeringen						
Uitgaven	2.440	15.191	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.440	-15.191	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
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	28.033	8.722	75.799	897	0	0
Ontvangsten	563.772	543.817	0	0	0	0
Saldo	535.738	535.095	-75.799	-897	0	0
Investeringen						
Uitgaven	1.250	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.250	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500
Ontvangsten	2.440	15.191	0	0	0	0
Saldo	-79.706	-71.436	-82.333	-13.400	-5.500	-4.500

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Raes Pieter

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	901.088	1.084.524	1.427.838	723.471	437.328	316.504	20.950
1. Goederen en diensten	304.086	403.494	656.920	219.371	146.028	26.804	19.800
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	595.601	679.430	769.280	502.200	289.300	289.300	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	2.056	1.568	1.793	1.800	1.000	1.000	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	559.113	633.843	739.626	480.000	276.000	276.000	0
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	34.433	44.019	27.861	20.400	12.300	12.300	0
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	1.401	1.600	1.637	1.900	2.000	400	1.150
B. Financiële uitgaven	11.999	8.365	10.481	1.950	150	150	50
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	11.746	7.515	2.871	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	11.712	7.503	2.871	0	0	0	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	34	12	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	253	850	7.610	1.950	150	150	50
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	15.454	0	71.118	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	1.006.756	1.058.649	1.607.527	751.491	448.844	325.200	28.000
1. Ontvangsten uit de werking	419.336	487.950	1.581.545	715.591	435.644	312.000	28.000
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	582.485	562.757	18.581	-4.100	0	0	0
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	563.768	543.817	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	563.768	543.817	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	563.768	543.817	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	18.717	18.940	18.581	-4.100	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	18.940	18.581	-4.100	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	18.717	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	4.935	7.942	7.401	40.000	13.200	13.200	0
B. Financiële ontvangsten	9	0	42	30	30	30	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	78.225	-34.240	98.132	26.100	11.396	8.576	7.000

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	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. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.440	15.191	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.440	15.191	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	2.440	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	15.191	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële 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
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	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	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-3.690	-15.191	0	0	0	0	0

Saldo exploitatie en investeringen	74.535	-49.431	98.132	26.100	11.396	8.576	7.000
---	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500	3.750
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	82.146	86.627	82.333	13.400	5.500	4.500	3.750

2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	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

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	2.440	15.191	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2.440	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	15.191	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 activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0

III. Financieringssaldo	-79.706	-71.436	-82.333	-13.400	-5.500	-4.500	-3.750
Budgettair resultaat van het boekjaar	-5.171	-120.867	15.799	12.700	5.896	4.076	3.250

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:

Marc Torrekens

De Secretaris:

Raes Pieter

T3 : Investeringsproject

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.163	0	0	0	1.163
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.163	0	0	0	1.163
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.163	0	0	0	1.163
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

AGB Ninove
Parklaan 3
9400 Ninove

KBO: 0877586912

NIS: 41048

De Voorzitter:
De Secretaris:

Marc Torrekens
Pieter Raes

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

Afdrukdatum : 09/11/2023

Volgnummer Budgettair Journaal : 10180732

AGB Ninove

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	101.894	33.659	20.319	14.759	10.259	6.509	3.341
1. Financiële schulden op 1 januari	267.133	101.894	33.659	20.319	14.759	10.259	6.509
2. Nieuwe leningen	2.440	15.191	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-167.679	-83.426	-13.340	-5.500	-4.500	-3.750	-3.168
5. Andere mutaties	0	0	0	-61	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	85.533	82.333	13.340	5.500	4.500	3.750	3.168
1. Financiële schulden op 1 januari	0	85.533	82.333	13.340	5.500	4.500	3.750
2. Aflossingen	-82.146	-86.627	-82.333	-13.400	-5.500	-4.500	-3.750
3. Overboekingen	167.679	83.426	13.340	5.500	4.500	3.750	3.168
4. Andere mutaties	0	0	0	61	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	187.427	115.992	33.659	20.259	14.759	10.259	9.677

AGB Ninove
Parklaan 3, 9400 Ninove

De Secretaris: Pieter Raes
Voorzitter: Marc Torrekens

KBO: 0877586912
NIS-code: 41048

Overzicht van de financiële risico's

Het College van Burgemeester en Schepenen van de Stad Ninove heeft op 14 november 2022 beslist om de overheidsopdracht voor de renovatie van het zwembad toe te wijzen aan Sportoase. Tevens werd beslist om de verplichte optie te lichten waardoor deze private partner in de toekomst ook zal instaan voor het onderhoud en de exploitatie. Deze keuze zal een impact hebben op de werking van het AGB. Het huidige zwembad is gesloten vanaf 6 maart 2023 waardoor het aantal bezoekers van het AGB sterk zullen dalen.

De nieuwe situatie zal leiden tot een aangepaste financiering van het AGB vanaf 2023, maar het is de vraag of deze financiering voldoende zal zijn om de continuïteit van het AGB te garanderen. De Stad Ninove heeft daarom een comfort letter afgeleverd waarin ze zich er toe verbindt financiële ondersteuning te bieden aan AGB.

Plaats waar dit meerjarenplan ter beschikking zal zijn

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

<https://www.ninove.be/bestuur-publicaties-mjp>

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

Motivering van de wijzigingen

Deze aanpassing meerjarenplan werd opgemaakt om zowel aanpassingen tijdens het lopende boekjaar door te voeren als de beginkredieten van 2024 vast te stellen.

Door de sluiting van het zwembad en de onzekerheden omtrent de personeelsbezetting in 2024 was een aanpassing van de kosten noodzakelijk.

Gehanteerde grondslagen en assumpties bij dit meerjarenplan

Wat betreft de personeelsuitgaven:

De personeelsbudgetten werden verlaagd vanwege het krimpende personeelsbestand door de sluiting van het zwembad.

Voor aankoop van goederen en diensten:

Vanwege de sluiting van het zwembad werden de budgetten sterk verlaagd.

Voor ontvangsten:

Er werd rekening gehouden met een sterke terugval van de inkomsten voor het AGB. Door de sluiting van het zwembad genereert enkel nog het kunstgrasveld inkomsten.

Renovatie zwembad

Het zwembad De Kleine Dender sloot op 7 maart 2023 de deuren voor renovatie. Het zwembad kampte al langer met loskomende tegels die telkens hersteld moesten worden, een grondige vernieuwing drong zich op. Bovendien eindigde de milieuvergunning en kon deze niet vernieuwd worden zonder ingrijpende renovatiewerken.

In augustus 2023 werd duidelijk dat de vooropgestelde timing niet kon worden gehaald vanwege extra uitdagingen i.v.m. de watertoets en de stijgende prijzen van bouwmaterialen. In de maand september werd deze vertraging afgerond met de ontvankelijkheidsverklaring van de omgevingsvergunningaanvraag.

Met inachtneming van de wettelijke beslistermijnen lijkt het erop dat de werkzaamheden naar verwachting in maart 2024 kunnen beginnen. De opening van het vernieuwde zwembad wordt nu voorzien voor november 2025.

In de tussentijd vervult het AGB zijn rol als "goede huisvader" door ervoor te zorgen dat het zwembadgebouw in goede staat blijft totdat de werkzaamheden kunnen beginnen. Dit brengt echter wel een minimale onderhoudskost met zich mee.



Bijlagen bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Bijlage 1: Omgevingsanalyse

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

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

Het zwembad situeert zich in het centrum zelf, op de rechteroever. Het heeft een regionale uitstraling en heeft zowel recreatieve voorzieningen voor families als sportieve baden voor sportzwemmers. Het zwembad De Kleine Dender sloot op 7 maart 2023 de deuren voor renovatie. Het zwembad kampte al langer met loskomende tegels die telkens hersteld moesten worden; Dit zorgde voor een dalende trend in de bezoekersaantallen. Een grondige vernieuwing drong zich op. Bovendien eindigde de milieuvergunning en kon deze niet vernieuwd worden zonder ingrijpende renovatiewerken. Met inachtneming van de wettelijke beslistermijnen lijkt het erop dat de werkzaamheden naar verwachting in maart 2024 kunnen beginnen. De opening van het vernieuwde zwembad wordt nu voorzien voor november 2025.

Bijlage 2: overzicht beleidsdoelstellingen

Onderstaande beleidsdoelstellingen zijn van toepassing op het AGB:

Beleidsdoelstelling 4 – Vrije Tijd en onderwijs:

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

Beleidsdoelstelling 5 – Ondersteunende diensten:

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

Beleidsdoelstelling 10 – Renovatie AGB

- Grondige herstelling van vloeren, tegels...

Bijlage 3: Overzicht toegestane werkings- en investeringssubsidies

Nihil

Bijlage 4: Overzicht van de beleidsdomeinen en beleidsvelden

Het AGB maakt gebruik van onderstaande beleidsdomeinen en beleidsvelden:

- Beleidsdomein algemene financiering met beleidsvelden:
 - 0010 – Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveau's
 - 0030 – Financiële aangelegenheden
 - 0040 – Transacties in verband met openbare schuld
 - 0090 – Overige algemene financiering
- Beleidsdomein Vrijetijdszaken met beleidsvelden:
 - 0742 – Sportinfrastructuur

Bijlage 5: overzicht van de verbonden entiteiten

AGB Ninove
Parklaan 3, 9400 Ninove

De Secretaris: Pieter Raes
Voorzitter: Marc Torrekens

KBO: 0877586912
NIS-code: 41048

Nihil

Bijlage 6: Overzicht van de personeelsinzet

1. Aantal voltijds equivalenten (VTE) - volgens contract

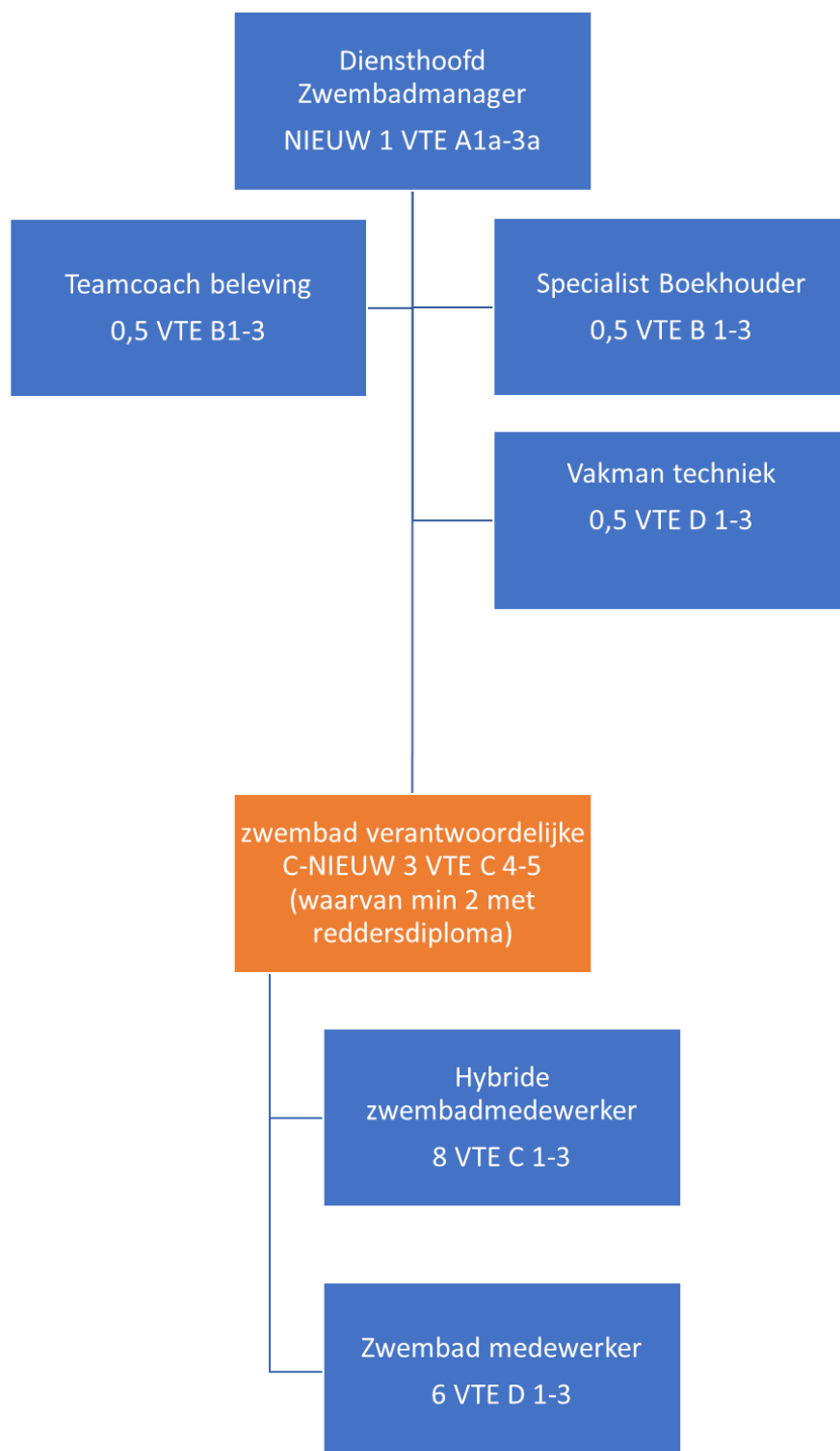
	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
niv. A	1	0	0	0	0	0	0	0	1
niv. B	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. C	1	2	0	0	1,33	0	0	0	4,33
niv. D	4	1	0	0	1	2,96	0	0	8,96
niv. E	0	0	0	0	0	1,6	0	0	1,6
Subtotaal	6	3	0	0	2,33	4,4	0	0	
TOTAAL	9		0		6,9		0		15,9

2. Aantal werknemers (koppen) – volgens contract

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		Contractueel onbepaalde duur		Contractueel bepaalde duur		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
niv. A	1	0	0	0	0	0	0	0	1
niv. B	0	0	0	0	0	0	0	0	0
niv. C	1	2	0	0	2	0	0	0	5
niv. D	4	1	0	0	2	5	0	0	12
niv. E	0	0	0	0	0	2	0	0	2
Subtotaal	6	3	0	0	4	7	0	0	
TOTAAL	9		0		11		0		20

Bij deze tabellen werden de jobstudenten niet opgenomen (14-tal)

Beeld van de toekomstige interne organisatie zoals goedgekeurd door de raad van bestuur van 7 juni 2021.



Functie	Niveau	aantal VTE
Technisch beambte	E	6
Technisch bediende vakman	D	1,6
Technisch bediende redder	D	9
Administratief bediende	D	3
Zwembadmanager	A	1
Deskundige sport	B	1
Boekhouder	B	0,5
TOTAAL		22,1
Nieuw RVB 7 juni 2021		
Functie	Niveau	aantal VTE
Zwembadmanager	A	1
Teamcoach beleving	B	0,5
Specialist boekhouder	B	0,5
Zwembadverantwoordelijke	C4 - 5	3
Administratief medewerker	C 1-3	0
Hybride redder	C 1-3	8
Technisch bediende vakman	D	0,5
Zwembadmedewerker	D 1-3	6
TOTAAL		19,5

Bijlage 7: Jaarlijkse opbrengsten van de geheven belastingssoorten

nihil