

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BRASSCHAAT

NIS-code bestuur : 11008

JAARREKENING BBC 2020

Provincie Antwerpen

Bredabaan 182 - 2930 Brasschaat

Tel : 03/650.02.41

Fax : 03/652.08.72

BBC rapportering door Ward Schevernels, algemeen directeur en
Geert De Blende, financieel directeur, volgens de beheersovereenkomst

AGB Jaarrekening 2020

Inhoudstafel

| | | |
|------|--|----|
| 1. | Deel A Beleidsevaluatie | 2 |
| 2. | Deel B Financiële nota | 5 |
| 3. | J1 : Doelstellingenrekening | 6 |
| 4. | J2 : Staat van het financieel evenwicht | 7 |
| 5. | J3 : Realisatie van de kredieten | 9 |
| 6. | J4 : Balans | 10 |
| 7. | J5 : Staat van opbrengsten en kosten | 12 |
| 8. | Deel C Toelichting van de jaarrekening | 13 |
| 9. | T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard | 14 |
| 10. | T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard | 16 |
| 11. | T3 : Investeringsprojecten | 18 |
| 12. | T4 : Evolutie van de financiële schulden | 20 |
| 13. | T5 : Toelichting bij de balans | 21 |
| 14. | Waarderingsregels | 23 |
| 15. | De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen | 26 |
| 16. | Overzicht van de financiële risico's | 27 |
| 17. | De verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven | 29 |
| 17A. | Financiële toestand | 30 |
| 18. | De toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar | 32 |
| 19. | Een overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering | 33 |
| 20. | Deel D Documentatie bij de jaarrekening | 34 |
| 21. | ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties | 35 |
| 22. | Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies in het MJP | 39 |
| 23. | Beleidsdomeinen : Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein | 40 |
| 24. | Overzicht van de verbonden entiteiten | 43 |
| 25. | Overzicht van de personeelsinzet | 43 |

De documenten van de jaarrekening zijn digitaal raadpleegbaar op :

<https://www.brasschaat.be/bestuur-dienstverlening/beleidsdocumenten>

Beleidsvaluatie

2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 468 IK 252

AGB Brasschaat (0878.670.837)
Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels
Financieel directeur:: Geert De Blende

Prioritaire Strategische doelstelling:: 01 Organisatie

01 Brasschaat is een professionele organisatie en een aantrekkelijke werkgever

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 368.741 | 398.850 | 407.050 |
| Ontvangsten | 589.639 | 612.300 | 616.900 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 | 209.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009

01.09 Brasschaat zet de werking van haar verzelfstandigde activiteiten verder, evalueert de werking ervan en onderzoekt mogelijkheden tot optimalisatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 368.741 | 398.850 | 407.050 |
| Ontvangsten | 589.639 | 612.300 | 616.900 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 | 209.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Prioritair actieplan: AP000064

01.09.01 Het Autonoom Gemeentebedrijf wordt verder gezet.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Opgestart, op schema: Het AGB baat het nieuw administratief centrum (het Nieuw Gemeentehuis) uit als dienstencentrum. Verschillende investeringsdossiers voor het gebouw werd besproken en opgevolgd (plaatsing van luchtbevochtiger, studie voor het installeren van een automatische toegangsdeur). De gemeente heeft in een gezamenlijke opdracht (voor gemeente, OCMW, AGB en gemeentelijke EVA's) de heraanbesteding van de verzekeringsportefeuille afgerond. Nieuwe polissen voor AGB werden afgesloten. Het AGB onderzoekt de opportuniteiten rond de onroerende leasingovereenkomsten van politiegebouw en brandweerkazerne die in 2021 zullen aflopen. In opdracht van het college liet het AGB een volumestudie uitvoeren voor de herbestemming van het gemeentemagazijn op de Ploegsebaan. In het kader van de BBC regelgeving werd einde 2020 kennisgenomen van de halfjaarlijkse inhoudelijke rapportage betreffende de werking van het AGB (beleidsevaluatie, financiële rapportage, bespreking van financiële assumpties en risico's). Er wordt binnen het AGB op regelmatige basis gerapporteerd over diverse projecten (Sluiting Ruiterhal - Masterplan Park, realisatie Het Front op de Coppenskazerne en het hiermee samenhangende project van waterrecuperatie).*

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 368.741 | 398.850 | 407.050 |
| Ontvangsten | 589.639 | 612.300 | 616.900 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 | 209.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.brasschaat.be/bestuur-dienstverlening/beleidsdocumenten>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 468

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 252

DEEL B

FINANCIËLE NOTA

J1: Doelstellingenrekening

2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 468

AGB Brasschaat (0878.670.837)
Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels
Financieel directeur:: Geert De Blende

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009

01.09 Brasschaat zet de werking van haar verzelfstandigde activiteiten verder, evalueert de werking ervan en onderzoekt mogelijkheden tot optimalisatie

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 368.741 | 398.850 |
| Ontvangst | 589.639 | 612.300 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 |
| Investering | | |
| Uitgave | 44.133 | 60.000 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 199.601 | 199.601 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 |

Totaal

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 368.741 | 398.850 |
| Ontvangst | 589.639 | 612.300 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 |
| Investering | | |
| Uitgave | 44.133 | 60.000 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 199.601 | 199.601 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 468

J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 468

AGB Brasschaat (0878.670.837)
Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels
Financieel directeur:: Geert De Blende

| Budgettair resultaat | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|-----------------|-----------------|
| I. Exploitatiesaldo | 220.898 | 213.450 |
| a. Ontvangsten | 589.639 | 612.300 |
| b. Uitgaven | 368.741 | 398.850 |
| II. Investeringsaldo | -44.133 | -60.000 |
| a. Ontvangsten | 0 | 0 |
| b. Uitgaven | 44.133 | 60.000 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | 176.765 | 153.450 |
| IV. Financieringsaldo | -199.601 | -199.601 |
| a. Ontvangsten | 0 | 0 |
| b. Uitgaven | 199.601 | 199.601 |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar | -22.836 | -46.151 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 428.668 | 428.668 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat | 405.832 | 382.517 |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat | 405.832 | 382.517 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|----------------|----------------|
| I. Exploitatiesaldo | 220.898 | 213.450 |
| II. Netto periodieke aflossingen | 199.601 | 199.601 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 199.601 | 199.601 |
| III. Autofinancieringsmarge | 21.297 | 13.849 |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|-----------------|-----------------|
| I. Autofinancieringsmarge | 21.297 | 13.849 |
| II. Correctie op de periodieke aflossingen | -623.264 | -623.264 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 199.601 | 199.601 |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 822.865 | 822.865 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | -601.967 | -609.415 |

| Geconsolideerd financieel evenwicht | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|-----------------|-----------------|
| I. Beschikbaar budgettair resultaat | | |
| - Autonoom gemeentebedrijf | 405.832 | 382.517 |
| Totaal beschikbaar budgettair resultaat | 405.832 | 382.517 |
| II. Autofinancieringsmarge | | |
| - Autonoom gemeentebedrijf | 21.297 | 13.849 |
| Totale Autofinancieringsmarge | 21.297 | 13.849 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | | |
| - Autonoom gemeentebedrijf | -601.967 | -609.415 |
| Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge | -601.967 | -609.415 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 468

J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 468 IK 252

AGB Brasschaat (0878.670.837)

Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels

Financieel directeur:: Geert De Blende

| | Jaarrekening | | Eindkredieten | | Initiële kredieten | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| - Autonomo gemeentebedrijf | | | | | | |
| Exploitatie | 368.741 | 589.639 | 398.850 | 612.300 | 407.050 | 616.900 |
| Investerings | 44.133 | 0 | 60.000 | 0 | 110.000 | 0 |
| Financiering | 199.601 | 0 | 199.601 | 0 | 149.601 | 0 |
| Leningen en leasings | 199.601 | 0 | 199.601 | 0 | 149.601 | 0 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 468

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 252

J4: Balans

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007

AGB Brasschaat (0878.670.837)
Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels
Financieel directeur:: Geert De Blende

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| ACTIVA | 10.473.958 | 10.616.973 |
| I. Vlottende activa | 546.814 | 589.520 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 124.473 | 385.598 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 341.701 | 126.889 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 331.961 | 121.763 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 9.740 | 5.126 |
| D. Overlopende rekeningen van het actief | 80.640 | 77.033 |
| II. Vaste activa | 9.927.144 | 10.027.453 |
| C. Materiële vaste activa | 9.927.144 | 10.027.453 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 240.931 | 241.639 |
| a. Terreinen en gebouwen | 324 | 360 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 53.374 | 28.214 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 187.233 | 213.065 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 9.686.213 | 9.785.814 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 9.686.213 | 9.785.814 |

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| PASSIVA | 10.473.958 | 10.616.973 |
| I. Schulden | 10.239.540 | 10.461.667 |
| A. Schulden op korte termijn | 302.928 | 375.454 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 51.827 | 66.939 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 51.827 | 66.939 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 8.515 | 16.880 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 92.986 | 92.034 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 149.601 | 199.601 |
| B. Schulden op lange termijn | 9.936.612 | 10.086.213 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 9.936.612 | 10.086.213 |
| b. Financiële schulden | 9.936.612 | 10.086.213 |
| II. Nettoactief | 234.418 | 155.306 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 138.418 | 59.306 |
| D. Overig nettoactief | 96.000 | 96.000 |

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007

AGB Brasschaat (0878.670.837)
Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels
Financieel directeur:: Geert De Blende

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| I. Kosten | 509.575 | 482.613 |
| A. Operationele kosten | 509.575 | 482.613 |
| 1. Goederen en diensten | 340.463 | 369.918 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 144.442 | 105.283 |
| 8. Andere operationele kosten | 24.670 | 7.412 |
| II. Opbrengsten | 588.687 | 492.958 |
| A. Operationele opbrengsten | 588.608 | 492.958 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 555.504 | 450.919 |
| 3. Werkingssubsidies | 3.273 | 640 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 3.273 | 640 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 29.831 | 41.399 |
| B. Financiële opbrengsten | 79 | |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 79.112 | 10.345 |
| A. Operationeel overschot of tekort | 79.033 | 10.345 |
| B. Financieel overschot of tekort | 79 | 0 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 79.112 | 10.345 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 79.112 | 10.345 |

DEEL C

**TOELICHTING
VAN DE JAARREKENING**

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 516

AGB Brasschaat (0878.670.837)

Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels

Financieel directeur:: Geert De Blende

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Algemene financiering | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 129.356 | 134.850 | 12.450 | 14.950 | 15.950 | 17.950 | 17.950 |
| Ontvangsten | 193.565 | 192.400 | 54.600 | 55.800 | 56.900 | 58.000 | 59.200 |
| Saldo | 64.209 | 57.550 | 42.150 | 40.850 | 40.950 | 40.050 | 41.250 |
| Investerings | | | | | | | |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 |
| Financiën | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 9.990 | 12.300 | 12.300 | 12.300 | 11.800 | 11.800 | 11.800 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -9.990 | -12.300 | -12.300 | -12.300 | -11.800 | -11.800 | -11.800 |
| Investerings | | | | | | | |
| Financiering | | | | | | | |
| Integraal veiligheidsbeleid | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Investerings | | | | | | | |
| Financiering | | | | | | | |
| Personeel en organisatie | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 32.224 | 36.100 | 35.500 | 35.540 | 35.581 | 35.622 | 35.665 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -32.224 | -36.100 | -35.500 | -35.540 | -35.581 | -35.622 | -35.665 |
| Investerings | | | | | | | |
| Financiering | | | | | | | |
| Persoonsgebonden zaken | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Investerings | | | | | | | |
| Financiering | | | | | | | |

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Plaatsgebonden zaken | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 197.171 | 215.600 | 221.800 | 224.696 | 228.670 | 232.724 | 236.859 |
| Ontvangsten | 396.074 | 419.900 | 417.540 | 425.193 | 432.999 | 440.961 | 449.082 |
| Saldo | 198.903 | 204.300 | 195.740 | 200.497 | 204.329 | 208.237 | 212.223 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 117.500 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -117.500 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| Financiering | | | | | | | |
| Vrije tijd | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Investerings | | | | | | | |
| Financiering | | | | | | | |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 516

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 516

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 546 Alg. 2020001007

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 516

AGB Brasschaat (0878.670.837)

Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels

Financieel directeur:: Geert De Blende

| I. Exploitatie-uitgaven | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele uitgaven | 368.741 | 398.850 | 282.050 | 287.486 | 292.001 | 298.096 | 302.274 |
| 1. Goederen en diensten | 344.071 | 369.650 | 270.750 | 275.186 | 278.701 | 282.796 | 286.974 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 24.670 | 29.200 | 11.300 | 12.300 | 13.300 | 15.300 | 15.300 |
| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele ontvangsten | 589.560 | 612.100 | 471.940 | 480.793 | 489.699 | 498.761 | 508.082 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 556.456 | 579.600 | 438.800 | 447.000 | 455.240 | 463.623 | 472.251 |
| 3. Werkingsubsidies | 3.273 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| b. Specifieke werkingsubsidies | 3.273 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| - van de Vlaamse overheid | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| - van andere entiteiten | 3.273 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 29.831 | 32.000 | 32.640 | 33.293 | 33.959 | 34.638 | 35.331 |
| B. Financiële ontvangsten | 79 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| III. Exploitatiesaldo | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | 220.898 | 213.450 | 190.090 | 193.507 | 197.898 | 200.865 | 206.008 |
| I. Investeringsuitgaven | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 44.133 | 60.000 | 117.500 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 44.133 | 60.000 | 117.500 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 5.000 | 70.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| c. Roerende goederen | 44.133 | 55.000 | 47.500 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| III. Investeringsaldo | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | -44.133 | -60.000 | -117.500 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |

| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Saldo exploitatie en investeringen | 176.765 | 153.450 | 72.590 | 163.507 | 167.898 | 170.865 | 176.008 |
| I. Financieringsuitgaven | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Vereffening van financiële schulden | 199.601 | 199.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 199.601 | 199.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 |
| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Financieringssaldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 |
| | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | -22.836 | -46.151 | -77.011 | 13.906 | 18.297 | 21.264 | 26.407 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 516

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 516

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 546 Alg. 2020001007

T3: Investeringsproject

2020

Journaalvolgnommern: JR Budg. 546 Alg. 2020001007

AGB Brasschaat (0878.670.837)

Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels

Financieel directeur:: Geert De Blende

PRIO IP-AP000064: 01.09.01 Autonom Gemeentebedrijf verderzetten

AP000064: 01.09.01 Autonom Gemeentebedrijf verderzetten

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 44.133 | 0 | 237.500 | 0 | 281.633 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 44.133 | 0 | 237.500 | 0 | 281.633 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 44.133 | 0 | 237.500 | 0 | 281.633 |
| a. Terreinen en gebouwen | | 0 | | 110.000 | | 110.000 |
| c. Roerende goederen | | 44.133 | | 127.500 | | 171.633 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 44.133 | 117.500 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 44.133 | 117.500 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 44.133 | 117.500 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 70.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| c. Roerende goederen | 44.133 | 47.500 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 516

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 546 Alg. 2020001007

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 546 Alg. 2020001007

AGB Brasschaat (0878.670.837)

Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels

Financieel directeur:: Geert De Blende

| Financiële schulden op 31 december | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| A. Financiële schulden op lange termijn | 9.936.612 | 9.787.011 | 9.637.409 | 9.487.808 | 9.338.207 | 9.188.606 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 10.086.213 | 9.936.612 | 9.787.011 | 9.637.409 | 9.487.808 | 9.338.207 |
| 4. Overboekingen | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 |
| B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 199.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 |
| 2. Aflossingen | -199.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 | -149.601 |
| 3. Overboekingen | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 | 149.601 |
| Totaal financiële schulden | 10.086.213 | 9.936.612 | 9.787.011 | 9.637.409 | 9.487.808 | 9.338.207 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 516

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 546 Alg. 2020001007

T5 - Toelichting bij de balans

| Mutatiestaat van de vaste activa | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving en waardevermindering | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|---|----------------------|------------------|-------------|-------------|---------------|------------------------------------|-----------------|---------------------|
| B. Financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Materiële vaste activa | 10.027.452,83 | 44.133,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -144.441,79 | 0,00 | 9.927.144,06 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 241.639,01 | 44.133,02 | 0,00 | 0,00 | | -44.840,63 | -0,00 | 240.931,40 |
| a. Terreinen en gebouwen | 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | -36,00 | 0,00 | 324,00 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 28.213,69 | 43.106,67 | 0,00 | 0,00 | | -17.946,20 | 0,00 | 53.374,16 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 213.065,32 | 1.026,35 | 0,00 | 0,00 | | -26.858,43 | -0,00 | 187.233,24 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f. Erfgoed | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 9.785.813,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | -99.601,16 | 0,00 | 9.686.212,66 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 9.785.813,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | -99.601,16 | 0,00 | 9.686.212,66 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Mutatiestaat van het nettoactief | | | | | | |
|---|----------------|--------------------------|---|--------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Totaal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | | Boekwaarde op 1/1 | Overschot of tekort van het boekjaar | Tussenkomst gemeente aan OCMW | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | AGB Brasschaat | 59.306,32 | 79.111,86 | 0,00 | 0,00 | 138.418,18 |
| | Totaal | 59.306,32 | 79.111,86 | 0,00 | 0,00 | 138.418,18 |
| C. Herwaarderingsreserves | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Totaal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Overig nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | Wijziging kapitaal | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | AGB Brasschaat | 96.000,00 | 0,00 | | 0,00 | 96.000,00 |
| | Totaal | 96.000,00 | 0,00 | | 0,00 | 96.000,00 |
| Totaal nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | | | Mutatie | Boekwaarde op 31/12 |
| | AGB Brasschaat | 155.306,32 | | | 79.111,86 | 234.418,18 |
| | Totaal | 155.306,32 | | | 79.111,86 | 234.418,18 |

Waarderingsregels

Samenvatting van de waarderingsregels

I. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen. De waarderingsregels in de BBC jaarrekening worden opgemaakt volgens de bepalingen van de artikelen 140 t.e.m. 186 van het BVR BBC van 25 juni 2010.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bij dit besluit bepaalde waarderingsregels **Nihil**

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord : **Nihil**

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat vóór belasting van de onderneming : **Nihil**

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verantwoording of toepassing niet gewijzigd, maar aangevuld voor "installaties, machines en uitrusting" en "kantoormaterieel en meubilair". Dit heeft geen invloed op het resultaat van het boekjaar voor belasting, noch een impact op het resultaat van vorig boekjaar.

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast][Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden] **Nihil**

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir : **Nihil**

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming **Nihil**

II. Bijzondere regels

Oprichtingskosten :

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd **Nihil**

Herstructureringskosten :

De herstructureringskosten werden [xxxxxxxxx][niet geactiveerd] in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord : **Nihil**

Immateriële vaste activa :

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvingstermijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft [meer] [niet meer] dan 5 jaar; indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als volgt verantwoord **Nihil**

Materiële vaste activa :

In de loop van het boekjaar [xxxxxxxxx][werden geen] materiële vaste activa geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord **Nihil**

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar

| Activa | Methode L (lineaire) D (degressieve) A (andere) | Basis NG (niet- geherwaardeerde) G (geherwaardeerde) | Afschrijvings- percentage Hoofdsom Min./Max. | Afschrijvings- percentage Bijkomende kosten Min./Max. |
|--|--|---|---|---|
| 1. Oprichtingskosten | | | | |
| 2. Immateriële vaste activa | | | | |
| 3. Industriële, administratieve of commerciële gebouwen* | | | | |
| 4. Installaties, machines en uitrusting* | L | | 20% | |
| 5. Rollend materieel* | | | | |
| 6. Kantoomaterieel en meubilair* | L | | 10% | |
| 7. Andere materiële vaste activa | | | | |

Overschot aan toegepaste, fiscaal aftrekbare, versnelde afschrijvingen ten opzichte van de economisch verantwoorde afschrijvingen :

-Bedrag voor het boekjaar EUR

-Gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint EUR.

Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

Financiële vaste activa

In de loop van het boekjaar [xxxxxxx][werden geen] deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord **Nihil**

Vorraden :

Vorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de [te vermelden] methode van de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde :

1. Grond- en hulpstoffen **Nihil**
2. Goederen in bewerking- gereed product **Nihil**
3. Handelsgoederen **Nihil**
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop **Nihil**

Producten :

-De vervaardigingsprijs van de producten [omvat][omvat niet] de onrechtstreekse productiekosten.

-De vervaardigingsprijs van de producten waarvan de productie meer dan één jaar beslaat, [omvat][omvat geen] financiële kosten verbonden aan de kapitalen ontleend om de productie ervan te financieren.

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde. (Deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is.)

Bestellingen in uitvoering :

Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd [tegen vervaardigingsprijs][tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken].

Schulden :

De passiva [xxxxxxx][bevatten geen] schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormaal lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden [een][geen] disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

Vreemde valuta :

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen : **Nihil**

De resultaten uit de omrekening van vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt **Nihil**

Leasingovereenkomsten :

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, §1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor leasing van onroerende goederen EUR.

| |
|--|
| Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2020 |
|--|

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|------------|------------|-------------|
| 09200000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 428.668,06 | 0,00 | 428.668,06 |
| 09300000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 0,00 | 428.668,06 | -428.668,06 |

Toelichting

Nota Financiële risico's AGB bij jaarrekening 2020

Deze nota beschrijft : “een overzicht van de financiële risico's met een omschrijving van die risico's en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.”

Algemeen zijn er geen grote wijzigingen ten opzichte van de financiële risico's en het beheer ervan tegenover de update van de nota “financiële risico's” bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (update december 2020).

De risico's voor het AGB en het beheer ervan, is gebaseerd op de huidige activiteiten en lopende contracten.

In hoofdzaak zijn dit:

- A) “Lease en Rentback”- contracten voor de uitbreiding Brandweerkazerne De Mortel en het Politiegebouw(ex Rijkswachtkazerne) van de Politiezone Brasschaat (Hemelakkers) : deze contracten lopen af in 2021.
- B) “Samenwerkingsovereenkomst Coppenskazerne” (tussen AGB / NV Campus Luitenant Coppens / NV Bedrijventerrein) met betrekking tot realisatie Campus Coppens waar een vergoeding wordt voor ontvangen (loopt langer dan huidige planningsperiode).
- C) Exploitatie van het “Gemeentehuis” : erfpacht op 99 jaar en lopende “dienstencentrumovereenkomst(en) voor het gebruik van het gemeentehuis”
- D) Studieopdrachten

Voor de **lease- en rentback contracten** wordt er budgettair rekening met gehouden dat de contracten aflopen tijdens de planningsperiode van het meerjarenplan, zowel langs uitgave als ontvangstenzijde. De ontvangsten uit de “**dienstverleningsovereenkomst Coppenskazerne**” lopen geïndexeerd door over heel de planningsperiode (en langer). Deze contracten en uitgaven /ontvangsten zijn stabiel en hebben niet echt een risico. De contracten voor de **Brandweerkazerne** en **het politiegebouw** lopen tot 1/9/2021; budgettair werd de laatste cashbeweging in budget 2020 voorzien, in de algemene boekhouding en winstbepaling loopt dit verder tot 2021.

De aflopende contracten hebben een netto contributie (zonder vennootschapsbelasting) van +/- 35.000euro. In 2021 wordt de opportuniteit van een verderzetting van deze contracten onderzocht. Ook zonder deze activiteiten blijft het geraamde resultaat binnen de planningsperiode positief.

Exploitatie Nieuw Gemeentehuis

De uitgaven en ontvangsten zijn gebaseerd op basis van ondertekende contracten tussen AGB, Gemeente, OCMW , VZW Hemelhoeve (Cultuur) en VZW Sportplus. Deze vormen is structureel het grootste onderdeel van de huidige werking van het AGB.

Belangrijk onderdeel hier is de huurprijs per vierkante meter. De huurprijs per vierkante m² werd voor 2021 op 27,5€/m² gehouden.

Mogelijke stijgingen in latere jaren zijn voorzien op basis van een indexering, maar zullen geconcretiseerd worden op basis van kostenevoluties, afschrijvingen op vervangings-/uitbreidingsinvesteringen aan gebouw, meubilair, ICT, ...

Stijgingen zijn mogelijk volgens Artikel 4.4 (“..In het geval dat deze overeenkomst in overeenstemming met artikel 5.1 verlengd wordt, zullen de voorwaarden en modaliteiten van de verlengde overeenkomst voor het overige dezelfde zijn als in deze overeenkomst uitgezonderd de basisprijs die verhoogd zal worden met de marktprijs meegedeeld aan de gebruiker door de exploitant of de bevoegde lasthebber van deze laatste ten tijde van de hernieuwing (afhankelijk van wat het hoogste bedrag is”...).

Langs exploitatie uitgavenzijde werd rekening gehouden met inzichten na twee jaar exploitatie en met de budgettaire impact van geplande investeringen aangevuld met een reservebudget. De investeringsuitgaven werden volgens afschrijvingsduur mee opgenomen in de huurprijs.

AGB verzorgt volgens dienstovereenkomsten de “exploitatie” van de druk- en kopieerapparaten met facturatie van het verbruik volgens tellerstand. In 2021 zal voor de druk- en kopieerapparaten een nieuw contract worden aangegaan.

De concrete kost is nog niet gekend, maar er wordt een marge van 10% tussen uitgaven en ontvangsten gerekend.

Activiteit studieopdrachten

Hiervoor wordt langs uitgaven- en ontvangstenzijde een budget voorzien met **10% marge** op mogelijke externe consultancy kosten.

Het is van belang dat AGB studieopdrachten uitvoert op basis van een door de klant aanvaarde offerte op basis van resultaatsverbintenissen (contractprijs / meerwerken) of middelenverbintenissen. Indien AGB studieopdrachten uitvoert in kader van mogelijke uitbreiding van projecten / activiteiten, dient steeds overwogen te worden tot welk bedrag er risico's genomen worden.

Financiering en evenwichten

Het meerjarenplan voorziet momenteel geen extra leningopname. De renteloze lening met een looptijd van 10 jaar, dewelke in 2018 werd aangegaan tussen AGB en gemeente, wordt afbetaald in schijven van 50.000euro. Cashmatig werd in 2020 tweemaal 50.000euro (voor 2019 en 2020 ten laste genomen, cfr. uitleg bij rekening 2019).

De erfpacht wordt geboekt als een schuld op lange termijn (99 jaar).

AGB heeft een positief beschikbaar resultaat en positieve autofinancieringsmarge. De indicator “gecorrigeerde autofinancieringsmarge” is negatief.

In de berekening van deze indicator wordt immers het jaarlijks bedrag voor kapitaalsaflossing omgezet naar een lening op “12 jaar” of 8 % terugbetaling van het openstaande kapitaal. Voor de erfpacht die op 99jaar staat ingeschreven, is er in deze berekening zo een hoge correctie.

De gecorrigeerde AFM betreft een indicator die negatief is, maar dus op deze manier gemotiveerd is.

Toelichting

Verklaring materiële verschillen tussen gebudgetteerde en gerealiseerde verschillen bij uitgaven en ontvangsten

Exploitatiebudget : verschillen tussen gebudgetteerde en gerealiseerde uitgaven/ontvangsten

De **ontvangsten** werden gebudgetteerd op 612.000 (*) waarvan 590.000 werd gerealiseerd; een verschil van 4%.

Noot bij vennootschapsrekening worden de "BBC-ontvangsten" onder posten "omzet" en "andere bedrijfsopbrengsten" geklasseerd.

Bij uitgaven en ontvangsten van bestaande activiteiten opbrengsten uit verpachting Campus Coppens, Politiegebouw en Brandweerkazerne verlopen de uitgaven en ontvangsten zoals gepland.

De belangrijkste verschillen tussen budget en realisatie situeren zich bij de ontvangstlijn van het exploiteren van het Gemeentehuis, Verhoevenlei 11. Hier werd verkeerdelijk bij aanpassing meerjarenplanning, de verhuurwaarde van de ondergrondse parking (23.400euro) dubbelgeteld.

De **uitgaven** werden geraamd op 399.000euro waar 369.000euro werd aangerekend, een verschil van 8%.

Enkele aan te stippen items:

- Covid impact:
 - Lager nutsverbruik dan geraamd: budget 43.000euro // rekening 35.000euro
 - Bij telefonie en internet zien we een beperkt verschil ten opzichte van budget 23.000euro i.p.v. 24.000euro, maar wel een daling ten opzichte van 27.500euro in 2019.
 - Lager verbruik van verbruiksgoederen: 6.700euro ten opzichte van 9.000euro bijgestuurd budget en 11.000euro in 2019
 - Voor de meeste van deze onderdelen is in de "verhuurprijs" per m² een forfait voorzien, zodat dit zowel naar de ramingen als naar het kostendekkend aspect een impact heeft.
- Er werden minder uren doorgerekend voor de administratieve ondersteuning (door gemeente personeel) dan geraamd, 20.000 i.p.v. 24.000euro.
- Vennootschapsbelasting 2020: de raming van de vennootschapsbelasting van 24.000euro, blijft ongewijzigd bij de berekening per einde van het boekjaar.

Investeringsbudget : verschillen tussen gebudgetteerde en gerealiseerde uitgaven/ontvangsten

Voor de exploitatie van het Gemeentehuis werden na aanpassing van de ramingen in het najaar buiten enkele reservebudgetten, enkel het budget behouden voor de luchtbevochtiger (43.000euro). Dit werd ook in 2020 gerealiseerd werd. Er werd globaal 44.000euro van de 60.000euro budget (na aanpassing) aangewend.

Er werden geen niet aangewende investeringsbudgetten overgezet naar 2021.

(*) afrondingen op 1.000euro

| AGB | | | rekening 2019 | AMJP 2020 (nov20) | Rekening 2020 |
|-------------------------------|----------|--|---------------|----------------------|---------------|
| Exploitatieontvangsten | | | 494266 | 612300 | 589639 |
| 0050 | 70500030 | Opbrengsten uit verpachtingen | 53.417 | 53.400 | 54.008 |
| 0050 | 70500041 | Verhuring gebouw politie | 79.429 | 80.000 | 80.250 |
| 0050 | 70500042 | Verhuring gebouw brandweer | 58.621 | 58.800 | 59.228 |
| 0030 | 75100000 | Creditintresten op rekening courant | - | 200 | - |
| 11910 | 70500010 | vergoeding gebruik NAC (verdeelsleutels doorfacturatie corr) | 260.760 | 373.400 | 349.770 |
| | 7xxx11 | Vergoeding gebruik NAC - losse verhuur | | | |
| 11910 | 74500000 | verbruik bijkomende diensten: papier / copier / telefoon | 41.399 | 32.000 | 29.831 |
| 11910 | 74050060 | Groene stroom certificaten - subsidies energie | 640 | 500 | 3.273 |
| 0610 | 70050080 | Facturatie project opdrachten | | 14.000 | 13.200 |
| 0030 | 75099999 | Betalingsverschillen | | | 79 |
| Exploitatieuitgaven | | | 382.987 | 398.850 | 368.742 |
| 0030 | 64000010 | Roerende voorheffing | - | 300 | |
| 0030 | 64099999 | Overige werkingsbelastingen - VENB | - | 24.000 | -1.166 |
| 0030 | 64067000 | Verschuldigde of gestorte belastingen en voorheffing | 10.000 | | 30.000 |
| 0030 | 64067010 | Geactiveerde overschotten van betaald belastingen en voorh | -5.000 | | -4.374 |
| 0030 | 64067100 | Verschuldigde of gestorte belastingssupplementen | 2.412 | | 210 |
| 0030 | 65800000 | Boeten en dwangsommen verbonden aan schulden | 0 | | 0 |
| 0040 | 61008001 | Huurlast NAC | 0 | | 0 |
| 0050 | 61008001 | Huurlast gebouw politie | 59.980 | 60.000 | 59.980 |
| 0050 | 61008002 | Huurlast gebouw brandweer | 44.282 | 44.500 | 44.282 |
| 0050 | 61422000 | Huur computermaterieel | - | 150 | - |
| 0050 | 61500060 | Lidmaatschappen | 867 | 1.000 | 424 |
| 0090 | 69400000 | Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat | 0 | | - |
| 0100 | 62100000 | Werkgeversbijdrage wet verzekeringen-mandatarissen | 0 | | 0 |
| 0110 | 61419999 | overige administratie- en kantoorkosten | 25.560 | 20.000 | 20.562 |
| 0111 | 61310090 | Consultancy financieel beheer | | 8.000 | 7.195 |
| 0111 | 61310090 | Erelonen Bedrijfsrevisor | 2.606 | 4.000 | 2.700 |
| 0111 | 61310090 | Erelonen en vergoedingen financieel beheer (PWC) | | | 0 |
| 0111 | 61410070 | Administratieve kosten | - | 300 | 96 |
| 0190 | 61201500 | Burgerlijke aansprakelijkheid | 1.448 | 2.000 | 1.448 |
| 0190 | 61430040 | Restaurantkosten | - | 500 | - |
| 0190 | 61800000 | Presentiegelden mandatarissen | 8.675 | 13.000 | 10.214 |
| 0610 | 61310090 | Plannen en studies | | | |
| 0610 | 61310090 | PROJECT Consultancy financieel beheer, gebiedsontwikkeling | 69.943 | 18.000 | 21.780 |
| 11910 | 61030010 | Benodigheden voor gebouwen NAC | 2.976 | 5.000 | 2.971 |
| 11910 | 61030100 | Onderhoud gebouwen NAC | 52.281 | 65.000 | 59.653 |
| 11910 | 61100000 | Elektriciteit gebouwen NAC | 30.001 | 30.000 | 23.834 |
| 11910 | 61110000 | Gas verwarming gebouwen NAC | 785 | 11.000 | 9.976 |
| 11910 | 61030200 | Water NAC | 1.117 | 2.500 | 1.033 |
| 11910 | 61201000 | Brandverzekering NAC | 1.496 | 1.600 | 1.575 |
| 11910 | 61410010 | Kantoorbenodigheden NAC | 6.389 | 8.000 | 6.828 |
| 11910 | 61410040 | Communicatiekosten telefoon en internet NAC | 27.534 | 24.000 | 22.829 |
| 11910 | 61418000 | Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal NAC | 12.521 | 25.000 | 25.399 |
| 11910 | 61428000 | Onderhoudscontracten computermaterieel NAC | 9.733 | 21.000 | 14.648 |
| 11910 | 61430010 | Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal NAC | - | 1.000 | - |
| 11910 | 61430011 | Diverse verbruiksgoederen | 11.284 | 9.000 | 6.646 |
| 11910 | 61500010 | Aankoop klein materiaal & technische benodigheden NAC | 2546 | | - |
| 11002 | 61310010 | Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advoca | 3.552 | | - |
| Investeringsuitgaven | | | 9.889.447 | 60.000 | 44.133 |
| 11910 | 22100000 | | | | 0 |
| 11910 | 22100007 | buitengewoon onderhoud gebouw NAC (afschtermijn 10jaar) | 360 | 5.000 | - |

| AGB | | | rekening 2019 | AMJP 2020 (nov20) | Rekening 2020 |
|---|----------|---|------------------|----------------------|-----------------|
| 11910 | 23000000 | installaties, machines en uitrusting NAC (afschr termijn 5jaar) | 1.216 | 50.000 | 43.107 |
| 11910 | 24000000 | Meubilair NAC (afschr termijn 10jr) | 25.662 | 2.500 | - |
| 11910 | 24100000 | Informaticamaterieel NAC (afschr termijn 3 jaar) | 1.694 | 2.500 | 1.026 |
| 0610 | 21400000 | Plannen en studies | | | |
| 11910 | 25300000 | Erfpacht nieuw gemeentehuis | 9.860.515 | | - |
| LIQUIDITEITENBUDGET | | | 9.785.814 | -199.601 | -199.601 |
| LIQ ONTVANGST | | | 9.860.515 | - | - |
| 40 | 17400002 | Lening van gemeente aan AGB | - | | - |
| | 17210000 | Erfpacht schuld op lange termijn | 9.860.515 | | - |
| LIQ UITGAVEN | | | 74.701 | 199.601 | 199.601 |
| 40 | 42400002 | Schulden aan gemeente ten laste van AGB | - | 100.000 | 100.000 |
| 40 | 42210000 | Jaarlijkse erfpacht (canon) Gem Huis | 74.701 | 99.601,16 | 99.601,16 |
| | | | | | |
| ontvangsten exploitatie | | | 494.266 | 612.300 | 589.639 |
| uitgaven exploitatie | | | 382.987 | 398.850 | 368.742 |
| | | | | | |
| Uitgaven investeringen | | | 9.889.447 | 60.000 | 44.133 |
| | | | | | |
| LIQUIDITEIT | | | 9.785.814 | -199.601 | -199.601 |
| | | | | | |
| Financieel evenwicht | | | | | |
| budgettair resultaat huidig jaar | | | 7.646 | -46.151 | -22.837 |
| gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | | | 421.022 | 428.668 | 428.668 |
| | | | | | |
| Gecumuleerd budgettair resultaat | | | 428.668 | 382.516 | 405.830 |
| Aangelegde voorzieningen | | | | | |
| | | | | | |
| Resultaat op kasbasis | | | 428.668 | 382.516 | 405.830 |
| | | | | | |
| Financieel Resultaat | | | | | |
| | | | | | |
| Exploitatie | | | 111.279 | 237.450 | 220.897 |
| Afschrijvingen Activa | | | -35.000 | -45.000 | -44.133 |
| Canon afschrijving gebouw | | | -75.000 | -99.601 | -99.601 |
| | | | | | |
| Resultaat voor belastingen | | | 1.279 | 92.849 | 77.163 |
| | | | | | |
| Raming vennootschapsbelasting | | | 7.412 | 23.212 | 24.670 |
| AFM | | | 36.578 | 13.849 | 21.296 |

Toelichting KOUO op resultaten boekjaar 2020

De toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Noot:

Hier dienen de volgende begrippen met elkaar verbonden te worden:

>Het budgettair resultaat wordt beïnvloed door hogere en lagere "kas-uitgaven" en "kas-ontvangsten" en zijn zo samenvattend opgenomen in de componenten van het schema "J2 Staat van het financieel evenwicht". Hier worden niet enkel de exploitatiebudgetten, maar ook het investeringsbudget voor het "volledige kasuitgavenbedrag/ kasontvangstenbedrag" meegerekend.

>Het overschot/tekort van het boekjaar (zie rapport J5 Staat van opbrengsten en kosten) wordt beïnvloed door hogere/lagere kosten en opbrengsten. Belangrijkste verschil t.o.v. budgettair resultaat zit in de niet-kaskosten: investeringsuitgaven worden voor het jaarlijks afschrijvingsbedrag meegerekend en zo bv ook terugbetaling van kapitaalsaandeel bij leningen (soortgelijk voor investeringssubsidies, ...).

Een belangrijk deel van de hoger aangehaalde verschillen in de raming, hebben invloed op het **budgettair resultaat van het boekjaar**:

- Te hoog geraamde vergoeding voor het gebruik van de ondergrondse parking van het Gemeentehuis
- In de exploitatiekosten van het gemeentehuis wordt uitgegaan van een raming van exploitatiekosten (nutsverbruik, verbruiksgoederen, ..) dewelke in het Covid jaar 2019, gevoelig lager lagen.
- In de ontvangstenzijde wordt rekening gehouden met een geraamde kost, dewelke minimum kostendekkend/marktconform in een m²-prijs voor gebruik vertaald wordt. Bij lagere kosten en constant ontvangstentarief levert dit dus een verschil in contributiemarge aan het budgettair resultaat.

Voor het "**overschot/tekort van het boekjaar**" gelden dezelfde basisingrediënten:

- Verschil in exploitatiekosten, geeft hogere marge in de contributie van de uitbating van het gemeentehuis.
- In de vooropgestelde m²-prijs, wordt ook uitgegaan van afschrijvingen op investeringen. Er zijn een aantal investeringen doorgeschoven ten opzichte van de oorspronkelijk planning. Hierdoor komen deze niet in de afschrijvingskosten van het boekjaar.

(*) afgerond op 1.000

Overzicht van de overgedragen (gedeelten van de) kredieten voor investeringen en financiering

Geen overdrachten

DEEL D

**DOCUMENTATIE
BIJ DE JAARREKENING**

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007 / EK 468 IK 252

AGB Brasschaat (0878.670.837)
Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Algemeen directeur:: Ward Schevernels
Financieel directeur:: Geert De Blende

Strategische doelstelling:: 01 Organisatie

01 Brasschaat is een professionele organisatie en een aantrekkelijke werkgever

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 368.741 | 398.850 | 407.050 |
| Ontvangsten | 589.639 | 612.300 | 616.900 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 | 209.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Beleidsdoelstelling: BD000009

01.09 Brasschaat zet de werking van haar verzelfstandigde activiteiten verder, evalueert de werking ervan en onderzoekt mogelijkheden tot optimalisatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 368.741 | 398.850 | 407.050 |
| Ontvangsten | 589.639 | 612.300 | 616.900 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 | 209.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Actieplan: AP000064

01.09.01 Het Autonom Gemeentebedrijf wordt verder gezet.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Opgestart, op schema: Het AGB baat het nieuw administratief centrum (het Nieuw Gemeentehuis) uit als dienstencentrum. Verschillende investeringsdossiers voor het gebouw werd besproken en opgevolgd (plaatsing van luchtbevochtiger, studie voor het installeren van een automatische toegangsdeur). De gemeente heeft in een gezamenlijke opdracht (voor gemeente, OCMW, AGB en gemeentelijke EVA's) de heraanbesteding van de verzekeringsportefeuille afgerond. Nieuwe polissen voor AGB werden afgesloten.*

Het AGB onderzoekt de mogelijkheden rond de onroerende leasingovereenkomsten van politiegebouw en brandweerkazerne die in 2021 zullen aflopen.
 In opdracht van het college liet het AGB een volumestudie uitvoeren voor de herbestemming van het gemeentemagazijn op de Ploegsebaan.
 In het kader van de BBC regelgeving werd einde 2020 kennisgenomen van de halfjaarlijkse inhoudelijke rapportage betreffende de werking van het AGB (beleidsevaluatie, financiële rapportage, bespreking van financiële assumpties en risico's).
 Er wordt binnen het AGB op regelmatige basis gerapporteerd over diverse projecten (Sluiting Ruiterhal - Masterplan Park, realisatie Het Front op de Coppenskazerne en het hiermee samenhangende project van waterrecuperatie).

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 368.741 | 398.850 | 407.050 |
| Ontvangsten | 589.639 | 612.300 | 616.900 |
| Saldo | 220.898 | 213.450 | 209.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Actie: AC000187

01.09.01.01 Met betrokkenheid van externe deskundigen wordt er onderzocht welke doelstellingen van het meerjarenplan via het AGB kunnen worden gerealiseerd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 21.780 | 18.000 | 40.000 |
| Ontvangsten | 13.200 | 14.000 | 44.000 |
| Saldo | -8.580 | -4.000 | 4.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Actie: AC000188

01.09.01.02 We stellen een nieuwe beheersovereenkomst op

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: AC000189

01.09.01.03 Het AGB verzorgt de uitbating van het nieuw Gemeentehuis als dienstencentrum

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 175.391 | 203.100 | 190.500 |
| Ontvangsten | 382.874 | 405.900 | 380.500 |
| Saldo | 207.483 | 202.800 | 190.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 44.133 | 60.000 | 110.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -44.133 | -60.000 | -110.000 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 199.601 | 199.601 | 149.601 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -199.601 | -199.601 | -149.601 |

Actie: AC000754

01.09.01.04 AGB reguliere werking

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2020 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 171.570 | 177.750 | 176.550 |
| Ontvangsten | 193.565 | 192.400 | 192.400 |
| Saldo | 21.995 | 14.650 | 15.850 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 468

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 252

Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies in het meerjarenplan

AGB Brasschaat (Bredabaan 182, 2930 Brasschaat)

Werkingsubsidies: geen

Investeringsubsidies: geen

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 546 Alg. 2020001007

AGB Brasschaat (0878.670.837)

Algemeen directeur:: Ward Schevernels

Verhoevenlei 11, 2930 Brasschaat

Financieel directeur:: Geert De Blende

Beleidsdomein: Algemene financiering

Alg Fin

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: Vrije tijd

VrijeTij

- BV0150 Internationale relaties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0701 Cultuurcentrum
- BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera
- BV0703 Openbare bibliotheken
- BV0719 Overige evenementen
- BV0720 Monumentenzorg
- BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
- BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
- BV0741 Sportpromotie en -evenementen
- BV0742 Sportinfrastructuur
- BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
- BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
- BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren

Beleidsdomein: Persoonsgebonden zaken

Persoon

- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0550 Werkgelegenheid
- BV0900 Sociale bijstand
- BV0901 Voorschotten
- BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
- BV0904 Activering van tewerkstelling
- BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
- BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
- BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
- BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
- BV0930 Sociale huisvesting
- BV0940 Jeugdvoorzieningen
- BV0943 Gezinshulp
- BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
- BV0945 Kinderopvang
- BV0947 Klusjesdienst
- BV0948 Poetsdienst
- BV0949 Overige gezinshulp

- BV0950 Ouderenwoningen
- BV0951 Dienstencentra
- BV0953 Woon- en zorgcentra
- BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
- BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie
- BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid

Beleidsdomein: Plaatsgebonden zaken

Plaats

- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
- BV0470 Dierenbescherming
- BV0500 Handel en middenstand
- BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
- BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
- BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
- BV0600 Ruimtelijke planning
- BV0610 Gebiedsontwikkeling
- BV0629 Overig woonbeleid
- BV0630 Watervoorziening
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0670 Straatverlichting
- BV0680 Groene ruimte
- BV0690 Overige nutsvoorzieningen
- BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
- BV0990 Begraafplaatsen

Beleidsdomein: Financiën

Financie

- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0790 Erediensten

Beleidsdomein: Personeel en organisatie

Pers/Org

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0710 Feesten en plechtigheden
- BV0800 Gewoon basisonderwijs
- BV0810 Gewoon secundair onderwijs
- BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
- BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
- BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
- BV0870 Sociale voordelen
- BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
- BV0982 Ziekenhuizen

Beleidsdomein: Integraal veiligheidsbeleid

Int Vei

BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg

BV0400 Politiediensten

BV0410 Brandweer

BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)

Overzicht van de verbonden entiteiten

Er zijn geen verbonden entiteiten.

Overzicht van de personeelsinzet

Het Autonoom Gemeentebedrijf heeft geen personeel in dienst.