



Aanpassing Meerjarenplan 2020-2025

Herziening Budget 2020

Vaststelling Budget 2021

Autonoom Gemeentebedrijf Bree

Autonoom Gemeentebedrijf Bree
0871.439.585
Witte Torenwal 23 bus 1, 3960 Bree
Secretaris: André Van Mierloo

Inhoudstabel Aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Wijziging van de strategische nota	3
Aangepaste financiële nota	12
M1 Aangepast financieel doelstellingenplan	
M2 Aangepast staat financieel evenwicht	
M3 Aangepast overzicht kredieten	
Aangepaste toelichting	18
T1 Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel	
T2 Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch	
T3 Investeringsprojecten	
T4 Evolutie financiële schulden	
FR Financiële risico's	
B-GA Beschrijving grondslagen en assumpties	
VW Verwijzing documentatie	
Motivering van de wijzigingen	31

Wijziging van de strategische nota

SN: Strategische Nota



2020-2025

Jaarnaalvolnummers: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Secretaris: André Vanmierlo

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

·:

Prioritaire :: BREE: :

:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	971.786	1.051.839	1.034.051	1.205.335	1.052.514	1.060.189
Ontvangsten	1.309.378	1.370.209	1.368.243	2.909.551	1.398.038	1.408.270
Saldo	337.593	318.370	334.192	1.704.216	345.523	348.080
Investerings						
Uitgaven	215.164	460.950	10.000	263.000	111.000	10.000
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-215.164	-360.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
Ontvangsten	2.000.000	0	350.000	0	0	0
Saldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Mens

Mens

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	228.760	276.166	261.416	265.736	270.125	274.592
Ontvangsten	480.610	123.500	104.500	104.500	104.500	104.500
Saldo	251.850	-152.666	-156.916	-161.236	-165.625	-170.092
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000003: Goede gezondheid en welzijn

Goede gezondheid en welzijn

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	438.610	0	0	0	0	0
Saldo	438.610	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	228.760	276.166	261.416	265.736	270.125	274.592
Ontvangsten	42.000	123.500	104.500	104.500	104.500	104.500
Saldo	-186.760	-152.666	-156.916	-161.236	-165.625	-170.092
Investerings						
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000001: Omgeving
- BD000003: Duurzame economische groei en innovatie
- BD000004: Publieke diensten / samenwerking

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	743.025	775.673	772.635	939.599	782.389	785.597
Ontvangsten	828.768	1.246.709	1.263.743	2.805.051	1.293.538	1.303.770
Saldo	85.743	471.036	491.108	1.865.452	511.148	518.172
Investerings						
Uitgaven	215.164	460.950	10.000	263.000	111.000	10.000
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-215.164	-360.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
Ontvangsten	2.000.000	0	350.000	0	0	0
Saldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520

Geen niet-prioritaire :

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.bree.be/gemeenteraad>

Wijziging van de strategische nota

Eén van de belangrijkste aanpassingen van de regelgeving over BBC is dat er meer nadruk moet gelegd worden op de belangrijkste acties of actieplannen en dit om beter tegemoet te komen aan de informatiebehoeften van de raadsleden en zicht te geven op de impact van het gevoerde beleid, dat zij meer concreet (dus prioritair) willen opvolgen.

De strategische nota en de beleidsevaluatie focussen op die ‘prioritaire’ acties of actieplannen waarop een expliciete strategische focus wordt gelegd overeenkomstig de filosofie van BBC.

We anticiperen hiermee ook op de bemerkingen van het Agentschap Binnenlands Bestuur van 04/02/2020 op het ingediende meerjarenplan 2020 – 2025 m.b.t. het gebrek aan prioritair beleid. Uit de regelgeving (art 254 van DLB van 22/12/2017 en art 8 van het BVR BBC van 30/03/2018) volgt immers dat de strategische nota één of meerdere acties (of prioritaire actieplannen) moet opnemen (waardoor er ook een prioritaire beleidsdoelstelling ontstaat).

In het BBC-besluit en bijhorend MB worden prioritaire beleidsdoelstellingen eigenlijk niet vermeld, enkel als beleidsdoelstellingen waar de prioritaire acties (of actieplannen, als het bestuur daar cf. art. 8, 2e lid BBC-besluit voor kiest) in kaderen. Maar in het verslag aan de regering bij datzelfde besluit staat bijvoorbeeld:

“Prioritaire beleidsdoelstellingen worden daardoor voortaan de beleidsdoelstellingen waaraan één of meerdere prioritaire acties/actieplannen gekoppeld zijn.”

Op basis daarvan kan gesteld worden dat de beleidsdoelstellingen en actieplannen 'boven' een prioritaire actie ook prioritaire beleidsdoelstellingen en actieplannen zijn.

De Stad/OCMW en AGB hebben bij de opmaak gekozen voor éénzelfde beslissingsboom.

De Stad/OCMW en AGB hebben vanuit deze gemeenschappelijke aanpak één gemeenschappelijke prioritaire beleidsdoelstelling BD 000002: Mens met een prioritair actieplan AP000003: Gezondheid en welzijn, wat door het AGB verder wordt toegelicht (de coronatoelage):

‘In de geactualiseerd omgevingsanalyse, opgenomen in de Documentatie, wijst het AGB op de impact van de coronacrisis op de werking van de interne vrije tijdsdiensten, die ressorteren onder het AGB, en op het tanend investeringsklimaat, (o.a. niet bevorderlijk voor de verkoop van de watergebonden zone op IKN). Immers geen welzijn zonder welvaart!

De werking van Vrije Tijd draagt bij aan een gezonde, evenwichtige samenleving en mentale gezondheid op individueel vlak.

Omwille van de coronacrisis werd in de Circulaire van 2020/C/68 d.d. 15/05/2020 bepaald dat indien het AGB een verlies zou lijden te wijten aan de coronacrisis, de gemeente een werksubsidie kan toekennen zonder toepassing van de BTW. De prijssubsidie moet dus niet noodzakelijk aangepast worden om dergelijke verliezen te compenseren.

De coronatoelage bedraagt voor 2020 438.610 € en voor de berekening wordt verwezen naar de Documentatie.’

Een probleem bij deze gemeenschappelijke beslissingsboom en rekening houdend met de mogelijkheden van de gehanteerde software van Cipal is indien AGB een prioritaire actie/actieplan heeft en dus dat ook de beleidsdoelstelling die daarboven staat, prioritair is, dat zou kunnen betekenen dat die beleidsdoelstelling dan ook voor de Stad prioritair wordt, terwijl de Stad voor diezelfde prioritaire beleidsdoelstelling niet per definitie prioritaire acties/actieplannen heeft, waarop ze wil focussen.

Na overleg met ABB en VVSG wordt daarom na interne afstemming voor AGB een apart luik van prioritaire beleidsdoelstellingen/actieplannen toegevoegd, goedgekeurd door het Directiecomité van AGB op 26/10/2020; er wordt expliciet vermeld dat aan onder vermelde prioritaire actieplannen/acties geen bijhorende ramingen van uitgaven of ontvangsten te vermelden zijn.

Beleidsdoelstelling

BD 000001 Omgeving

Actieplan

AP000013 Klimaatactie

Actie

AC000122 Gemeenschappelijk gebruik van de aan leggen kade aan de Zuid-Willemsvaart

Binnenvaart kan een belangrijke rol spelen in uitdagingen inzake logistiek en transport, leefmilieu en een zuiniger energiegebruik. Logistiek en transport zijn essentieel voor onze economie en vormen een randvoorwaarde voor groei, welvaart en jobcreatie.

De binnenvaart is een toekomstgericht instrument die ten volle inspeelt op acties voor het behoud van het klimaat, de vrijwaring van het leefmilieu en de verbetering van de verkeersveiligheid en – leefbaarheid. De binnenvaart eist weinig ruimte en energie en speelt in op onze verzuchtingen op vlak van transport, mobiliteit en energie.

De aanleg van een kade van 175 meter aan de Zuid-Willemsvaart, waarvoor de overheid 900.000 € investeert, zal opengesteld worden voor alle ondernemingen van het industrieterrein en zal gecoördineerd worden door het AGB.

Het AGB ijvert voor een recht van doorgang naar de aan te leggen kade voor alle bedrijven van het industrieterrein die gebruik willen maken van de Zuid – Willemsvaart.

Troeven van de binnenvaart

- Logistieke voordelen: geen files (de congestie op lokale wegen wordt verminderd) wat binnenvaart perfect inplanbaar maakt. Meer binnenvaart leidt tot meer mobiliteit;
- 24 op 24 just-in-time leveringen; door de grote volumes bekom je een snellere handling, minder administratie en minder verliesuren voor medewerkers die stand-by staan voor leveringen;
- Milieuvriendelijke modus: over het water transporteren helpt om de luchtverontreiniging aan te pakken; de CO2 uitstoot en fijn stof wordt beperkt (2/3 lager dan bij wegvervoer) en het aantal vrachtwagens op de weg verminderen; klimaatkosten dalen door vermindering van broeikasgassen; er is minder geluid;
- Economisch voordelig en veilig: het transport over het water verbruikt minder brandstof (3 tot 5 keer) dan een vrachtwagen en spaart loonkosten uit; de prijs van 1000 ton per kilometer zou op het water 2 tot 3 keer lager liggen dan op de weg of het spoor; veiligheidskosten dalen;
- Flexibele modus: groot en kleine vrachten;
- De binnenvaart is een innovatieve en hoogtechnologische sector.

Het is belangrijk de attractiviteit te verhogen van de binnenvaart door te focussen op optimale dienstverlening, kostenverlaging, verbetering van milieuprestaties, Vermindering van kosten op vlak van milieu, klimaat, geluid, ongevallen en veiligheid, congestie.. maken van de binnenvaart een duurzame transportmodus.

De waterweg is een mooi voorbeeld van meervoudig ruimtegebruik omdat talrijke functies zoals waterbeheer, klimaatneutraal vervoer, recreatie, klimaatteffectmildering en economische activiteit op dezelfde oppervlakte gecombineerd worden.

Beleidsdoelstelling

BD000003 Duurzame economische groei en innovatie
Actieplan
AP000009 Industrie, innovatie en infrastructuur
Actie
AC000120 Een financieel gezond en haalbaar beleid voor AGB
Een gezond financieel beleid

In de loop van het meerjarenplan kunnen er liquiditeitsproblemen ontstaan. Deze liquiditeitsproblemen komen tot stand door de discrepantie tussen het economisch rendement en de aflossingstermijnen van de aangegane leningen. We kunnen deze negatieve kasstromen tijdelijk of gedeeltelijk opvangen door gegenereerde overschotten met de blijvende aandacht dat op bepaald moment er onvoldoende middelen zijn om onze korte termijn verplichtingen na te komen.

Door de zwarte investeringen in de voorbije periode zal AGB Bree door de huidige schaarste aan beschikbare financiële middelen, zich focussen op:

- Het zoeken naar optimalisaties in de besteding van onze werkmiddelen;
- Het maximaal benutten van synergiemogelijkheden door samenwerkingsverbanden;
- Het zoeken en maximaal benutten van inkomende subsidiebronnen;
- Het zoeken naar slimme investeringen met terugverdieneffecten en zo laag mogelijke financieringskosten;
- Het zoeken naar publiek-private samenwerkingsverbanden, die een oplossing kunnen bieden om financiële hefboomen te activeren ten gunste van het totale investeringspotentieel;
- Het zoeken naar nieuwe vormen van financiële draagkracht door het inschakelen van burgers of bedrijven;
- Een duurzaam aankoopbeleid;
- Het driemaandelijks evalueren van de prijssubsidie coëfficiënt;
- Het updaten van R/C Stad/AGB en het gebruik in vraag durven stellen;
- Het mogelijk creëren van nieuwe vastgoedprojecten;
- Een kapitaalsverhoging of bijkomende lening van de Stad Bree behoort tot de mogelijkheden; anderzijds lijkt een voor de hand liggende oplossing één of meerdere leningen te herfinancieren op langere termijn. Zo kan bijvoorbeeld de lening aangegaan bij Belfius (2014) t.b.v 1.000.000 euro geherfinancierd worden. De lening kent immers een aflossing t.b.v 587.535,63 euro in 2024.

De verkoop van de watergebonden zone op IKN is belangrijk maar is in grote mate afhankelijk van externe factoren (niet opgenomen als prioritair). Het watergebonden karakter van de zone beperkt echter het aantal kandidaat kopers gezien ter realisatie van de kade onder een publiek-private samenwerking (80/20 verhouding) met De Vlaamse Waterweg er een overslagverplichting wordt opgelegd, die de meeste bedrijven niet kunnen waarmaken.

De corona crisis bracht echter naast haar impact op de consumptie uitgaven ook een vraagschok bij de investeringen teweeg en tevens een verstoring van het aanbod op vlak van liquiditeitsproblemen, voorraadtekort en toeleveringsproblemen. Met deze problemen geconfronteerd en overmand, wordt het voor private investeerders moeilijk om te beslissen tot dergelijke bovenvermelde grondaankopen, gekoppeld aan een project wat de verkoop van de watergebonden zone op IKN vereist.

Onzekerheid en gebrek aan toekomstperspectief en het ongeduldig wachten op een vaccin, het bekommerd zijn over risicospreiding bij aankoop, discussie over correcte prijs van de grond en te kritische beoordeling over de contactuele verplichtingen doen private investeerders voorlopig afhaken.

Beleidsdoelstelling

BD00004 Publieke diensten/samenwerking

Actieplan

AP000016 Vrede, veiligheid en publieke diensten

Actie

AC000112 Evaluatie vorige legislatuur en meerwaarde afhankelijk van nieuwe investeringsprojecten -
Ontwikkeling strategische visie AGB

Ontwikkeling strategische visie

Bij de opmaak van de interne omgevingsanalyse of evaluatie van het AGB tijdens de voorbije legislatuur als decretales verplichting, blijken de sterkten en zwakten van het huidige AGB. In de beschrijving van de actieplannen blijkt hierop ruimschoots wordt geanticipeerd en oplossingen worden aangedragen (zie toelichting van “gezond financieel beleid” en keuze voor actieplannen met lage financieringskosten en het inschakelen van bedrijven met de rol van AGB als katalysator/moderator). Zoals eerder reeds gesteld, dient het beleid van AGB mede opgenomen te worden in de strategische beleidsoefening van Stad én OCMW.

Het beleid dat in een AGB wordt (uit)gevoerd dient inderdaad een afspiegeling te zijn van het algemeen lokale beleid. Het is naar onze mening niet zinvol voor het AGB een aparte strategische oefening uit te voeren. Ook de beheersovereenkomst tussen AGB en de Stad werd reeds immers in die zin aangepast.

In het kader van het meerjarenplan is het de bedoeling om beleidsdoelstellingen (actieplannen en acties) te formuleren die een weergave zijn van de beleidsaccenten van de bestuursploeg voor de komende beleidsperiode.

Het resultaat van het AGB in Bree is sterk afhankelijk zijn van de snelheid waarmee de kavels op het bedrijventerrein werden verkocht. De verkopen van de bedrijfskavels (en de daaraan verbonden vermindering van de voorraad) spelen in de cijfers van AGB een belangrijke rol.

In een normale werking zal het AGB Bree enkel winstgevend zijn als gevolg van de toekenning van prijssubsidies door de Stad Bree aan het AGB Bree voor de exploitatie van de vrijetijdsinfrastructuur. Het realiseren van het winstogmerk als voorwaarde van BTW – aftrek dient eigenlijk te gebeuren zonder rekening te houden met het realiseren van meer-waarden door de verkoop van industriegrond. Sport en cultuur dienen kostendekkend te zijn met prijssubsidies.

De situatie van een autonoom gemeentebedrijf, als publiekrechtelijk extern verzelfstandigd agentschap van de stad, is als bijzonder aan te merken en moeilijk vergelijkbaar met de situatie van een klassiek privaatrechtelijk economisch subject.

Door de grote mate van zelffinanciering van de theaterzaal zal op korte termijn het AGB haar financiële toestand moet consolideren en vooral haar liquiditeitstoestand moeten bewaken en managen.

Tot slot heeft de geruisloze fusie tussen het Autonoom Gemeentebedrijf Bree en De Augustijner NV tot gevolg dat naast zakelijke motieven de vennootschapsbelasting voor 2019 en 2020 daalt en een stimulans is dat het AGB Bree nieuwe projecten in de toekomst zal kunnen verwezenlijken. Ervaring leert dat de meerwaarde van het AGB met aftrek van BTW moet gezocht worden bij investeringen en minder bij de exploitatie gezien ook de bijkomende administratieve kosten die het beheer van een AGB met zich mee brengen, moeten worden gecompenseerd.

Nieuwe projecten zijn uiteraard afhankelijk van de beleidsintenties van het nieuwe gemeentebestuur. Bovendien zijn deze projecten eveneens afhankelijk van het meerjarenplan dat in 2019 werd goedgekeurd maar dit item blijft een continu aandachtspunt.

Aangepaste financiële nota

- M1 Aangepast financieel doelstellingenplan
- M2 Aangepast staat financieel evenwicht
- M3 Aangepast overzicht kredieten



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolgnommern: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: André Vanmierlo

·:

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Mens

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	228.760	276.166	261.416	265.736	270.125	274.592
Ontvangst	480.610	123.500	104.500	104.500	104.500	104.500
Saldo	251.850	-152.666	-156.916	-161.236	-165.625	-170.092
Investering						
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	743.025	775.673	772.635	939.599	782.389	785.597
Ontvangst	828.768	1.246.709	1.263.743	2.805.051	1.293.538	1.303.770
Saldo	85.743	471.036	491.108	1.865.452	511.148	518.172
Investering						
Uitgave	215.164	460.950	10.000	263.000	111.000	10.000
Ontvangst	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-215.164	-360.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
Financiering						
Uitgave	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
Ontvangst	2.000.000	0	350.000	0	0	0
Saldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	971.786	1.051.839	1.034.051	1.205.335	1.052.514	1.060.189
Ontvangst	1.309.378	1.370.209	1.368.243	2.909.551	1.398.038	1.408.270
Saldo	337.593	318.370	334.192	1.704.216	345.523	348.080
Investering						
Uitgave	215.164	460.950	10.000	263.000	111.000	10.000
Ontvangst	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-215.164	-360.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
Financiering						
Uitgave	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
Ontvangst	2.000.000	0	350.000	0	0	0
Saldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	337.593	318.370	334.192	1.704.216	345.523	348.080
a. Ontvangsten	1.309.378	1.370.209	1.368.243	2.909.551	1.398.038	1.408.270
b. Uitgaven	971.786	1.051.839	1.034.051	1.205.335	1.052.514	1.060.189
II. Investeringsaldo	-215.164	-360.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
a. Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
b. Uitgaven	215.164	460.950	10.000	263.000	111.000	10.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	122.428	-42.580	324.192	1.441.216	234.523	338.080
IV. Financieringsaldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520
a. Ontvangsten	2.000.000	0	350.000	0	0	0
b. Uitgaven	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.631.822	-587.451	120.637	861.216	-892.800	-111.440
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-985.189	646.633	59.182	179.818	1.041.034	148.234
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-985.189	646.633	59.182	179.818	1.041.034	148.234
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	646.633	59.182	179.818	1.041.034	148.234	36.795
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	646.633	59.182	179.818	1.041.034	148.234	36.795

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	337.593	318.370	334.192	1.704.216	345.523	348.080
II. Netto periodieke aflossingen	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
IV. Autofinancieringsmarge	-153.014	-226.501	-219.363	1.124.216	-781.800	-101.440

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-153.014	-226.501	-219.363	1.124.216	-781.800	-101.440
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-133.605	-120.425	-68.152	-25.422	568.301	-19.316
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	624.211	665.296	621.707	605.422	559.022	468.836
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-286.619	-346.926	-287.515	1.098.794	-213.499	-120.756

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	646.633	59.182	179.818	1.041.034	148.234	36.795
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	646.633	59.182	179.818	1.041.034	148.234	36.795
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-153.014	-226.501	-219.363	1.124.216	-781.800	-101.440
Totale Autofinancieringsmarge	-153.014	-226.501	-219.363	1.124.216	-781.800	-101.440
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-286.619	-346.926	-287.515	1.098.794	-213.499	-120.756
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-286.619	-346.926	-287.515	1.098.794	-213.499	-120.756



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolgnummers: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: André Vanmierlo

·:

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf				
Exploitatie	971.786	1.309.378	1.051.839	1.370.209
Investerings	215.164	0	460.950	100.000
Financiering				
Leningen en leasings	490.607	1.000.000	544.871	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	1.000.000	0	0

Aangepaste toelichting

T1	Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel
T2	Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch
T3	Investeringsprojecten
T4	Evolutie financiële schulden
FR	Financiële risico's
B-GA	Beschrijving grondslagen en assumpties
VW	Verwijzing documentatie

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Jaartalvolgnummers: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: André Vanmierlo

·:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Domein 0 - Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	129.578	124.075	119.577	114.961	105.785	96.896
Ontvangsten	645.660	207.050	207.050	207.050	207.050	207.050
Saldo	516.082	82.975	87.473	92.089	101.265	110.154
Investerings						
Uitgaven	5.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-5.000	100.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
Ontvangsten	2.000.000	0	350.000	0	0	0
Saldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520
Domein 1 - BREE						
Exploitatie						
Uitgaven	842.207	927.764	914.474	1.090.373	946.729	963.293
Ontvangsten	663.718	1.163.159	1.161.193	2.702.501	1.190.988	1.201.220
Saldo	-178.489	235.395	246.719	1.612.127	244.259	237.927
Investerings						
Uitgaven	210.164	460.950	10.000	263.000	111.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-210.164	-460.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
Financiering						

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	876.442	966.676	954.092	1.130.711	987.802	1.005.014
1. Goederen en diensten	801.866	916.401	902.865	918.607	934.616	950.922
5. Andere operationele uitgaven	74.576	50.275	51.227	212.104	53.186	54.092
B. Financiële uitgaven	95.343	85.163	79.959	74.623	64.712	55.175
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	94.593	84.913	79.709	74.373	64.462	54.925
- aan financiële instellingen	94.593	84.913	79.709	74.373	64.462	54.925
2. Andere financiële uitgaven	750	250	250	250	250	250
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	1.309.328	1.370.159	1.368.193	2.909.501	1.397.988	1.408.220
1. Ontvangsten uit de werking	870.718	1.370.159	1.368.193	2.909.501	1.397.988	1.408.220
3. Werkingssubsidies	438.610	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	438.610	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	438.610	0	0	0	0	0
- van de gemeente	438.610	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	50	50	50	50	50	50
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	337.593	318.370	334.192	1.704.216	345.523	348.080
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investeringsuitgaven	192.178	235.950	10.000	263.000	111.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	192.178	235.950	10.000	263.000	111.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	132.230	225.950	0	253.000	101.000	0
c. Roerende goederen	59.948	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
C. Investeringsuitgaven	22.986	225.000	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	100.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	100.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	100.000	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-215.164	-360.950	-10.000	-263.000	-111.000	-10.000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	122.428	-42.580	324.192	1.441.216	234.523	338.080
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.000.000	0	350.000	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.000.000	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	350.000	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	1.000.000	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	1.509.393	-544.871	-203.555	-580.000	-1.127.323	-449.520
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.631.822	-587.451	120.637	861.216	-892.800	-111.440



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolgnummers: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: André Vanmierlo

·:



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnummers: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: André Vanmierlo

·:

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.771.332	7.217.777	6.987.777	5.860.454	5.410.934	4.967.307
1. Financiële schulden op 1 januari	7.316.203	7.771.332	7.217.777	6.987.777	5.860.454	5.410.934
2. Nieuwe leningen	1.000.000	0	350.000	0	0	0
4. Overboekingen	-544.871	-553.555	-580.000	-1.127.323	-449.520	-443.627
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520	443.627
1. Financiële schulden op 1 januari	490.607	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520
2. Aflossingen	-490.607	-544.871	-553.555	-580.000	-1.127.323	-449.520
3. Overboekingen	544.871	553.555	580.000	1.127.323	449.520	443.627
Totaal financiële schulden	8.316.203	7.771.332	7.567.777	6.987.777	5.860.454	5.410.934

Financiële risico's AGB Bree

Ontvangsten en debiteurenrisico's

Het inschrijven van de ontvangsten van het AGB Bree en de opvolging van de betaling hiervan worden verzekerd door de diensten en budgethouders. Zij staan het dichtste bij hun klanten/partners. De financiële dienst behoudt een totaaloverzicht en volgt mee op waar nodig.

Wat betreft de verkoop van industriegronden: het watergebonden perceel zou verkocht worden in de loop van 2020. Een eventuele niet-verkoop of vertraging heeft vanzelfsprekend gevolgen op de liquiditeiten van het AGB Bree.

Betwistingen en rechtszaken

Er is een rechtszaak lopende tegen TenBras Westinga/Interieur en Stedenbouw BV met maatschappelijke zetel te 3811 GM Amersfoort, 't Zand 17. Het betreft het niet voldoen aan de opdracht als leidend ambtenaar bij de bouw van de theaterzaal, gegund op 21 oktober 2015. Deze opdracht werd evenwel onderbouwd aan de hand van een projectdossiernote, een selectieleidraad en een bijzonder bestek.

Financieringsrisico's

ABB benadrukt het belang van de FI risico's voor een totaalbeeld te krijgen van de financiën. Hierbij geven ze een niet limitatieve lijst welke we zouden kunnen volgen;

“- de aard van bepaalde schulden, zoals een renterisico (risico op hogere interestlasten vanwege de wijzigende marktrente) of een liquiditeits- en herfinancieringsrisico (risico om onvoldoende financiering te vinden);

- lopende lening- en leasingovereenkomsten of op te nemen leningen die niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen, maar waarvan de schuld (of een deel ervan) uiteindelijk pas afgelost wordt op een tijdstip dat niet meer binnen de periode van het meerjarenplan valt;

- de evolutie van bepaalde exploitatieontvangsten (bijvoorbeeld bepaalde fiscale ontvangsten, subsidies) die kunnen verminderen of wegvallen;

- de evolutie van bepaalde exploitatie-uitgaven die kunnen toenemen (bijvoorbeeld bijdragen voor pensioenverplichtingen) of die nieuw zijn, bijvoorbeeld de exploitatie van een nieuwe sporthal, een zwembad of een cultuurcentrum; - de terugvorderingen van leningen die het bestuur heeft toegestaan;

- de verplichtingen tegenover verbonden partijen (bijvoorbeeld autonome gemeente- of provinciebedrijven, welzijnsverenigingen, politie- of hulpverleningszones);

- beleggingen waaraan risico's verbonden zijn;

- borgstellingen en subsidiebeloften;

- geplande verkopen van onroerende goederen (bijvoorbeeld het risico dat de gevraagde of geraamde prijs niet verkregen wordt);

- hangende juridische geschillen.”

Het tekort van het AGB Bree wordt opgevangen door het toekennen van een prijssubsidie.

De beslissing BTW nr. E.T.129.288 (d.d. 19/01/2016) heeft immers als gevolg gehad dat de financiering van vele autonome gemeentebedrijven (AGB) grondig is herzien.

Deze circulaire impliceerde:

- de algemene werkingssubsidies (niet onderworpen aan de BTW) ter dekking van bepaalde werkingsuitgaven vervangen werden door prijssubsidies (wel onderworpen aan de BTW) verbonden aan de omzet: gezien prijssubsidies onderworpen zijn aan hetzelfde tarief als de basisprestatie (bv. het recht op toegang tot sport/cultuur/...) ontstaat er een meerkost voor de stad (vaak 6%) ten opzichte van de financiering via algemene werkingssubsidies.

- investeringstoelagen van de stad ter financiering van de investeringsuitgaven van het AGB worden, zo mogelijk, vervangen door (renteloze) leningen van de stad aan het AGB: door afstemming van de afschrijvingstermijn op de aflossingstermijn worden het economische resultaat afgestemd op het kasresultaat.

Vanaf het meerjarenplan 2020-2025 is er een wijziging in de berekening van de basis waarop de prijssubsidie wordt berekend. In het verleden werd enkel het exploitatiedomein 'Domein 5 - vrije tijd' (exploitatie van sport en cultuur) in acht genomen. Het tekort wordt nu gerekend op het gehele AGB (vrije tijd, parkeren en regie der gebouwen, uitgezonderd de verkoop van gronden (vroeger enkel sport en cultuur)). Dit is ons inziens belangrijk om over de gehele lijn rendabel te zijn (na wegvallen van verkopen van industriegrond). Daarnaast is 'regie der gebouwen' een winstgevende activiteit dewelke de hogere prijssubsidie deels kan compenseren.

Impact coronacrisis

-Door de intrede van Covid-19 zal de prijssubsidie het tekort niet opvangen en werd in de Circulaire 2020/C/68 dd. 15.05.2020 bepaald dat de gemeente een werkingssubsidie mag toekennen. Deze werd berekend a.h.v. minderomzet een meer/minderkosten ten gevolge van Covid-19. Deze werkingssubsidie wordt geschat op € 438 610,06.

Deze coronatoelage ligt in de lijn van de [circulaire van 15 mei 2020 van de FOD Financiën](#). Deze bepaalt dat indien een AGB een verlies zou lijden te wijten aan de corona crisis, de gemeente een werkingssubsidie kan toekennen zonder toepassing van BTW. De prijssubsidie moet dus niet noodzakelijk aangepast worden (op te trekken) om dergelijke verliezen te compenseren. De minister heeft immers beslist dat de fiscus, bij haar onderzoek of de statuten over het winstoogmerk niet puur theoretisch zijn, geen rekening zal houden met het operationeel resultaat over de betreffende periode.

-De verkoop van de watergebonden zone (5.7 ha) op IKN stond in 2020 centraal in onze inkomstenzijde o.a. voor de terugbetaling van de strait loan van 1 MIO € en het financieren van andere geplande investeringen. Het watergebonden karakter van de zone beperkt echter het aantal kandidaat kopers gezien ter realisatie van de kade onder een publiek-private samenwerking (80/20 verhouding) met De Vlaamse Waterweg er een overslagverplichting wordt opgelegd, die de meeste bedrijven niet kunnen waarmaken.

De corona crisis bracht naast haar impact op de consumptie uitgaven ook een vraagschok bij de investeringen teweeg en tevens een verstoring van het aanbod op vlak van liquiditeitsproblemen, voorraadtekort en toeleveringsproblemen wat private investeerders voorlopig doet afhaken om dergelijke gronden, gekoppeld aan een te realiseren project, te kopen.

Mogelijke risico's

Het beschikbaar budgettair resultaat van het boekjaar dient elk jaar positief te zijn terwijl in het verleden enkel het eerste budgetjaar voor het AGB.

De aflossingen van leningen dreigen te hoog zijn voor de huidige exploitatie; het economisch rendement kan te laag zijn voor de huidige aflossingen (termijn van afschrijvingen is veel langer dan de termijn waarop de leningen moeten terugbetaald). Aflossingen leningen lopen op een kortere termijn dan economische rendement van de betreffende investeringen m.a.w. is de prijssubsidie voldoende om lopende aflossingen van leningen te kunnen voldoen? Dit is een spanningsveld in het AGB: is de prijssubsidie (30 j) voldoende om lopende aflossingen van leningen te voldoen: door als AGB te lenen kan er een cash probleem ontstaan de eerste 20 jaar: de aflossingen aan de bank over 20 jaar lopen en de prijssubsidie van de Stad aan AGB op 30 jaar zal ontvangen worden.

De verkoop van de watergebonden zone speelt ook een belangrijke rol in het beheren van de financiële risico's.

De aflossing van leningen kent een piek in boekjaar 2024 t.b.v. 1.059.821,82 K en 55.852,24 I.

Verwijzend naar de evenwichtscriteria BBC2020 dient het AGB een positief beschikbaar budgettair resultaat te hebben per boekjaar terwijl een positieve autofinancieringsmarge geen evenwichtscriterium is voor het AGB.

Er zal een kapitaalverhoging gebeuren van 1MIO € en verder valt te overwegen één of meerdere leningen te herfinancieren op een langere termijn.

Optimalisaties: ING (lening van 10 jaar van 2014 van 1MIO) nieuwe termijn van 20 jaar of verlengen met 10 jaar (?) en Belfius (1 MIO van 2014 naar 2024 kent een aflossing tbv 587.535,63 euro in 2024) nieuwe termijn van 20 jaar

Andere pistes worden onderzocht:

-Beperken /verminderen van investeringsuitgaven

-Nieuwe vastgoed projecten creëren

...

Verdere te overwegen strategie binnen de haalbaarheid van de financiële mogelijkheden van de Stad

Het principe dat we binnen AGB's zouden kunnen toepassen voor **de financiering van investeringsuitgaven** is dat er steeds gewerkt wordt met een doorgeeflening vanuit de stad aan het AGB ter financiering van de investeringsuitgaven:

Enkel via deze weg kunnen we een aflossingstabel (30jr) opstellen die gelijk loopt met de **afschrijvingstabel** (30 jr) met als dubbel voordeel:

De *aflossingen* evolueren gelijk met de *prijssubsidies* => kan niet leiden tot een cash probleem

De *afschrijvingen* evolueren gelijk met de *prijssubsidies* => waardoor de impact van de afschrijvingen op de investeringen wordt geneutraliseerd en tijdelijke winsten/verliezen worden vermeden.

De eigenlijke financiering voor deze investeringen zit desgevallend binnen de stad. *De last van de lening zal op 20 jr lopen voor de stad.* Binnen het stadsbudget heffen de terugvordering van de doorlening en de betaling van de prijssubsidies elkaar op.

Fusie met NV De Augustijner biedt meer zekerheden

Beide vennootschappen zijn werkzaam inzake patrimoniumbeheer en -exploitatie, waardoor de fusie een logische stap is. Bovendien zou de fusie eveneens voor beide vennootschappen een aantal **administratieve vereenvoudiging** met zich meebrengen, onder meer op boekhoudkundig vlak, zodoende de vennootschappen na de fusie slechts nog één boekhouding dienen te voeren en één aangifte in de vennootschapsbelasting moeten indienen. Verder is zowel de democratische als de administratieve (door de toezichthoudende overheid) controle op het AGB substantieel ruimer dan op dochtervennootschappen van AGB's (waarop nagenoeg geen enkele democratische of administratieve controle kan worden uitgeoefend).

Bovendien heeft een geruisloze fusie tussen het AGB Bree en De Augustijner NV, waarbij het AGB Bree De Augustijner NV als het ware opsloopt, het voordeel dat er een **schaalvergroting** plaatsheeft voor het AGB Bree. Beide rechtspersonen zijn actief inzake parkeerbeleid.

Daarnaast zal de geruisloze fusie resulteren in een inbreng van exploitatiegebouwen, meer bepaald de ondergrondse parking. Daar het AGB Bree door de fusie dus in het bezit komt van meerdere onroerende goederen, zal het AGB Bree haar positie in de toekomst kunnen **versterken** (hoe groter, hoe sterker). Een groter patrimonium zorgt voor betere zekerheden.

- Uit prognoses blijkt dat de NV De Augustijner in een stand alone scenario (d.i. zonder fusie) de overgedragen verliezen nooit zelf zou kunnen aanwenden bij gebrek aan belastbare winsten, terwijl

het AGB Bree de overgedragen verliezen beperkend na de fusie wel in mindering zal kunnen brengen van haar belastbare winsten.

Vraagstelling bij de fusie was immers of de fiscale verliezen van NV De Augustijner kunnen afgetrokken worden van de belastbare meerwaarden in AGB Bree, gezien de te betalen vennootschapsbelasting. In principe kan de overnemer verliezen van de opgeslorpte vennootschap niet recupereren maar bij een vrijgestelde fusie wordt de recuperatie van vorige verliezen beperkt in verhouding tot evenredig aandeel van fiscaal netto-waarde van de betrokken entiteiten.

Hoe dan ook: de overdraagbaarheid van het verlies van De Augustijner naar het AGB wordt voorlopig ergens tussen de € 1.077.520,37 en de € 1.189.077,09 geschat.

Als gevolg van de fusie zal het AGB Bree ongeveer de helft van de overdraagbare verliezen kunnen recupereren. Ondanks dit fiscaal voordeel is er geen sprake van fiscale optimalisatie. Als gevolg van de fusie verdwijnt immers nagenoeg de helft van de overdraagbare verliezen.

Na de fusie verrichting kan er nu zonder problemen worden geïnvesteerd in de ondergrondse parking en kan deze verder worden uitgebaat op dezelfde wijze als dit nu het geval is met middelen en personeel van de stad Bree.

De assumpties en grondslagen zijn vooral bedoeld om toe te lichten hoe het MJP is opgemaakt, hoe de cijfers zijn tot stand gekomen: welke inschattingen, indexaties, parameters (lonen), inschattingen verkoopprijzen, ...

1. Groeivoeten en inflatie

Voor de groeivoeten van de ramingen meerjarenplan hebben wij ons gebaseerd op de regionale economische vooruitzichten 2019-2025⁴ opgesteld door het Federaal Planbureau in haar publicatie van juli 2019.

Inflatie

Voor wat betreft de groeivoet inflatie verwijzen we naar punt 2.2.3. uit die publicatie:

In 2018 namen de energieprijzen nog fors toe, waardoor de Belgische inflatie (gemeten aan de hand van het nationaal indexcijfer van de consumptieprijzen) 2,1 % bereikte. Dit jaar en volgend jaar zou die beweging worden omgebogen. De olieprijs in euro zou zich nagenoeg stabiliseren in 2019 en licht afnemen in 2020, wat de inflatie doet vertragen tot resp. 1,7 % en 1,5 %. Vanaf 2021 zou de inflatie geleidelijk versnellen tot 1,9 % in 2024. Die beweging wordt verklaard door een toename van de energieprijzen en door een licht aantrekkende onderliggende inflatie die wordt veroorzaakt door twee factoren. De groei van de loonkosten per eenheid product is duidelijk versneld sinds 2017 door het uitdoven van de effecten van het loonmatigingsbeleid tijdens de periode 2014-2016. Ook de energieprijzen spelen een rol, want hun toename sinds 2017 wordt slechts tijdelijk onderbroken in 2019 en 2020. Hoewel energieprijzen de onderliggende inflatie niet rechtstreeks beïnvloeden, slijpen ze met enige vertraging door in de prijzen van andere goederen en diensten.

2. Wijzigingen ten aanzien van vorige beleidsrapporten

-De situatie van een autonoom gemeentebedrijf van Bree, als publiekrechtelijk extern verzelfstandigd agentschap van de stad, is als bijzonder aan te merken en moeilijk vergelijkbaar met de situatie van een klassiek privaatrechtelijk economisch subject.

Het resultaat van het AGB in Bree was in het verleden sterk afhankelijk van de snelheid waarmee de kavels op het bedrijventerrein werden verkocht. De verkopen van de bedrijfskavels (en de daaraan verbonden vermindering van de voorraad) speelden in de cijfers van AGB een belangrijke rol.

-In een normale werking zal het AGB Bree enkel winstgevend zijn als gevolg van de toekenning van prijssubsidies door de Stad Bree aan het AGB Bree voor de exploitatie van de vrijetijdsinfrastructuur. Het realiseren van het winstoogmerk als voorwaarde van BTW – aftrek dient eigenlijk te gebeuren zonder rekening te houden met het realiseren van meerwaarden door de verkoop van industriegrond. Sport en cultuur, parkeren en ‘regie der gebouwen’ dienen kostendekkend te zijn met prijssubsidies.

- Door de intrede van Covid-19 zal de prijssubsidie het tekort niet opvangen en werd in de Circulaire 2020/C/68 dd. 15.05.2020 bepaald dat de gemeente een werkingssubsidie mag toekennen. Deze werd berekend a.h.v. minderomzet en meer/minderkosten ten gevolge van Covid-19.

- Door het tanende investeringsklimaat blijft de verkoop van de watergebonden zone op dit ogenblik onzeker. Een strait loan van 1MIO €, die normaliter zou terugbetaald worden met de opbrengst van de verkoop van de watergebonden zone industriegrond wordt omgezet in een lening.

-Financiële risico's worden afgebouwd door een kapitaalverhoging door de Stad van 1 MIO €.

-Het voordeel van het AGB Bree uit de exploitatie van de sport- en cultuurinfrastructuur kan per 31/12/2018 geraamd worden op ca. 400.000 EUR. Evenwel mag hierbij de impact van de vennootschapsbelasting niet worden onderschat: gelet op de betaalde belastingen op de gerealiseerde meerwaarden op de verkopen van patrimonium (gelijk aan 858.182,71 EUR), heeft het AGB Bree een gecumuleerd nadeel voor een bedrag van 458.464,71 EUR gerealiseerd. In tegenstelling tot de Stad Bree, is het AGB Bree onderworpen aan de vennootschapsbelasting wat impliceert dat het AGB

belastingen betaalt op haar (fiscale) winst. *In casu* waren de betaalde belastingen van het AGB Bree verschuldigd op de gerealiseerde meerwaarden op de verkopen van patrimonium. Het gecumuleerd nadeel slaat in 2019 om in een gecumuleerd voordeel omwille van de investeringen aan de nieuwe theaterzaal Zeepziederij.

Wanneer we de globale voordelen voor de komende jaren bekijken uitgaande van een gelijkblijvende exploitatie voor de periode 2019 – 2025 moet duidelijk zijn wanneer het AGB haar activiteiten als BTW-plichtige zou stopzetten, dienen er herzieningen te gebeuren van de gerecupereerde BTW: met andere woorden dient er een gedeelte van de afgetrokken BTW terugbetaald te worden. Deze terugbetalingen zijn verbonden aan herzieningstermijnen eigen aan het soort investering (15 jaar voor gebouwen en 5 jaar voor onderhoudswerken en andere investeringen). Wanneer het AGB Bree in 2019 zou stoppen met haar BTW-activiteit zou er 1.647.283,50 EUR aan BTW dienen teruggestort te worden.

Zonder grote nieuwe investeringsprojecten neemt het “saldo voordeel” (verschil van het gecumuleerd voordeel van BTW en vennootschapsbelasting met de impact van de herziening bij stopzetting) af in de tijd.

-De financiering van het AGB verloopt naast de ontvangsten van onze klanten via een prijssubsidie. Het kan ook gebeuren dat investeringen niet binnen de geplande termijnen opgeleverd worden, waardoor de prijssubsidie moeilijker in te schatten is. Indien de prijssubsidie niet tijdig aangepast kan worden, kan dit een invloed hebben op de verschuldigde vennootschapsbelasting.

-Een ander belangrijk risico is het wetgevend kader, dat wel eens aangepast wordt of waarvan de interpretatie af en toe wijzigt. Verder is het moeilijk in te schatten hoe bepaalde kosten zullen evolueren (water, energie) en of het publiek de weg naar sport en cultuur zal blijven vinden. De ramingen werden, waar nodig, aangepast aan de ervaringen van de afgelopen werkingsjaren.

-Het AGB heeft geen eigen personeel in dienst, hierdoor vormt de pensioenlast geen potentieel financieel risico.

Documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

2020-2025

Journaalvolgnummers: 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: André Vanmierlo

Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is (o.a. actuele versie omgevingsanalyse, Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, samenstelling beleidsdomeinen)

<https://www.bree.be/beleid/bestuur/autonoom-gemeentebedrijf-agb>

Motivering van de wijzigingen

Motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan

AGB Bree (Witte Torenwal 23, 3960 Bree)

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000001 - Omgeving	AP000006 - Schoon water en sanitair	AC000026 - Water	MJP000935 - Water - ijspiste	6113000/DOM 1/0740/03 Water/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000542 - Geen ijspiste 2020 - Covid-19	2020	500,00	-190,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000063 - CC: aanbod scholenwerking	MJP000888 - CC: aanbod scholenwerking - aanbod middelbare scholen (= % van totaal) (10%)	6150021/DOM 1/0701/ Beheersvergoeding (exploitatiekosten - prestaties door derden)/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000398 - Covid-19	2020	17.500,00	-2.989,69
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000064 - CC: aanbod doelgroepen	MJP000886 - CC: Exploitatiekosten - prestaties door derden (budget inclusief scholenwerking, kansen- en doelgroepen)	6150021/DOM 1/0701/ Beheersvergoeding (exploitatiekosten - prestaties door derden)/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000400 - Covid-19	2020	121.350,00	-31.850,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000064 - CC: aanbod doelgroepen	MJP000886 - CC: Exploitatiekosten - prestaties door derden (budget inclusief scholenwerking, kansen- en doelgroepen)	6150021/DOM 1/0701/ Beheersvergoeding (exploitatiekosten - prestaties door derden)/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000400 - Covid-19	2021	124.338,00	19.000,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000064 - CC: aanbod doelgroepen	MJP000891 - CC: aanbod doelgroepen - senioren (2%)	6150021/DOM 1/0701/ Beheersvergoeding (exploitatiekosten - prestaties door derden)/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000396 - Covid-19	2020	3.500,00	-1.980,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000083 - jeugd: aanbod voor kansengroepen : speelpleinwerking	MJP000918 - SPO: Aanbod voor kansengroepen, doelgroepen en scholen	6159999/DOM 1/0740/01 Overige exploitatiekosten/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000646 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	45.000,00	-5.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000017 - Partnerschap om doelstellingen te bereiken	AC000113 - Stimuleren interbedrijfssamenwerking met tal van opportuniteiten met het oog op verduurzamen indu...	MJP000850 - Aankopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	6050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000410 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	48.280,00	-30.000,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000017 - Partnerschap om doelstellingen te bereiken	AC000113 - Stimuleren interbedrijfssamenwerking met tal van opportuniteiten met het oog op verduurzamen indu...	MJP000850 - Aankopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	6050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000410 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2021	10.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000017 - Partnerschap om doelstellingen te bereiken	AC000113 - Stimuleren interbedrijfssamenwerking met tal van opportuniteiten met het oog op verduurzamen indu...	MJP000850 - Aankopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	6050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000410 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2022	10.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000017 - Partnerschap om doelstellingen te bereiken	AC000113 - Stimuleren interbedrijfssamenwerking met tal van opportuniteiten met het oog op verduurzamen indu...	MJP000850 - Aankopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	6050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000410 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2023	10.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000017 - Partnerschap om doelstellingen te bereiken	AC000113 - Stimuleren interbedrijfssamenwerking met tal van opportuniteiten met het oog op verduurzamen indu...	MJP000850 - Aankopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	6050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000410 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2024	10.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	U	BD000002 - Mens	AP000017 - Partnerschap om doelstellingen te bereiken	AC000113 - Stimuleren interbedrijfssamenwerking met tal van opportuniteiten met het oog op verduurzamen indu...	MJP000850 - Aankopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	6050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000410 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2025	10.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000007 - Betaalbare en duurzame energie	AC000024 - Elektriciteit	MJP000934 - Electriciteitspiste	6110000/DOM 1/0740/03 Elektriciteit/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ljispiste	AMJP000541 - Geen lijspiste 2020 - Covid-19	2020	10.238,00	-5.092,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001004 - Informatica Augustijner	6142999/DOM 1/0220/ Overige informaticakosten/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000409 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	200,00	-200,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001009 - Kantoorbenodigdheden Augustijner	6141001/DOM 1/0220/ Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Parkeren/MKP000842	AMJP000412 - Samenvoegen	2020	500,00	610,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001009 - Kantoorbenodigdheden Augustijner	6141001/DOM 1/0220/ Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Parkeren/MKP000842	AMJP000412 - Samenvoegen	2021	500,00	619,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001009 - Kantoorbenodigdheden Augustijner	6141001/DOM 1/0220/ Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Parkeren/MKP000842	AMJP000412 - Samenvoegen	2022	500,00	630,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001009 - Kantoorbenodigdheden Augustijner	6141001/DOM 1/0220/ Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Parkeren/MKP000842	AMJP000412 - Samenvoegen	2023	500,00	641,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001009 - Kantoorbenodigdheden Augustijner	6141001/DOM 1/0220/ Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Parkeren/MKP000842	AMJP000412 - Samenvoegen	2024	500,00	652,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001009 - Kantoorbenodigdheden Augustijner	6141001/DOM 1/0220/ Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Parkeren/MKP000842	AMJP000412 - Samenvoegen	2025	500,00	663,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001019 - Onroerende voorheffing Augustijner	6400000/DOM 1/0220/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000415 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	15.000,00	1.293,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001019 - Onroerende voorheffing Augustijner	6400000/DOM 1/0220/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000415 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2021	15.300,00	1.318,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001019 - Onroerende voorheffing Augustijner	6400000/DOM 1/0220/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000415 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2022	15.600,00	1.351,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001019 - Onroerende voorheffing Augustijner	6400000/DOM 1/0220/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000415 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2023	15.900,00	1.390,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001019 - Onroerende voorheffing Augustijner	6400000/DOM 1/0220/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000415 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2024	16.200,00	1.436,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP001019 - Onroerende voorheffing Augustijner	6400000/DOM 1/0220/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000415 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2025	16.500,00	1.488,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000936 - Erelonen en vergoedingen auteursrechten ijspiste	6131005/DOM 1/0740/03 Erelonen en vergoedingen auteursrechten/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000649 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	1.034,00	-926,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000937 - Kantoorbenodigdheden ijspiste	6141001/DOM 1/0740/03 Kantoorbenodigdheden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000650 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	500,00	-500,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000938 - Representatiekosten ijspiste	6143001/DOM 1/0740/03 Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000651 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	7.500,00	-178,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000939 - Klein materieel ijspiste	6150001/DOM 1/0740/03 Aankoop klein materieel/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ljispiste	AMJP000652 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	4.500,00	-432,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000940 - Exploitatiekosten ijspiste	6150021/DOM 1/0740/03 Beheersvergoeding (exploitatiekosten - prestaties door derden)/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ljispiste	AMJP000653 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	30.000,00	-30.000,00
AGB Bree	E	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000056 - CD: investeren in goede infrastructuur	MJP000858 - Aankopen voedingswaren Barrier	6000100/DOM 1/0701/ Aankoop voedingswaren/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000424 - Covid-19	2020	27.000,00	-13.500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000023 - Gebouwenbeheer	MJP000894 - Benodigdheden gebouwen - Itterdal	6103001/DOM 1/0709/ Benodigdheden voor gebouwen/Domein 1 - BREE/Overige culturele instellingen/	AMJP000354 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	1.300,00	2.000,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000023 - Gebouwenbeheer	MJP000907 - SPO: Werkingskosten/sporthal	6103001/DOM 1/0740/01 Benodigdheden voor gebouwen/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/Sporthal	AMJP000642 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	23.556,00	2.000,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000023 - Gebouwenbeheer	MJP000921 - Benodigdheden gebouwen - zwembad	6103001/DOM 1/0740/02 Benodigdheden voor gebouwen/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/Zwembad	AMJP000647 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	24.000,00	-2.000,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000023 - Gebouwenbeheer	MJP000923 - Prestaties derden onderhoud gebouwen - zwembad	6103010/DOM 1/0740/02 Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/Zwembad	AMJP000538 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	12.580,00	2.800,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000074 - personeel: opleiding	MJP000916 - Opleidingskosten personeel sport	6150010/DOM 1/0740/01 Opleidingskosten/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/Sporthal	AMJP000644 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	2.450,00	-1.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000842 - Kantoorkosten	6141007/DOM 1/0119/01 - Administratieve kosten (rijbewijzen, reispassen, e-id; mtc, 2e pijler, ...)/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/ICT	AMJP000413 - Samenvoegen MJP001009	2020	610,00	-610,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000842 - Kantoorkosten	6141007/DOM 1/0119/01 - Administratieve kosten (rijbewijzen, reispassen, e-id; mtc, 2e pijler, ...)/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/ICT	AMJP000413 - Samenvoegen MJP001009	2021	619,00	-619,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000842 - Kantoorkosten	6141007/DOM 1/0119/01 - Administratieve kosten (rijbewijzen, reispassen, e-id; mtc, 2e pijler, ...)/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/ICT	AMJP000413 - Samenvoegen MJP001009	2022	630,00	-630,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000842 - Kantoorkosten	6141007/DOM 1/0119/01 - Administratieve kosten (rijbewijzen, reispassen, e-id; mtc, 2e pijler, ...)/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/ICT	AMJP000413 - Samenvoegen MJP001009	2023	641,00	-641,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000842 - Kantoorkosten	6141007/DOM 1/0119/01 - Administratieve kosten (rijbewijzen, reispassen, e-id; mtc, 2e pijler, ...)/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/ICT	AMJP000413 - Samenvoegen MJP001009	2024	652,00	-652,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000842 - Kantoorkosten	6141007/DOM 1/0119/01 - Administratieve kosten (rijbewijzen, reispassen, e-id; mtc, 2e pijler, ...)/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/ICT	AMJP000413 - Samenvoegen MJP001009	2025	663,00	-663,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000844 - Kantinekosten	6143011/DOM 1/0119/03 - Kantinekosten personeel/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/Algemeen	AMJP000407 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	500,00	-500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000846 - Bankkosten	6599999/DOM 1/0119/03 Overige diverse financiële kosten/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/Algemeen	AMJP000416 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	250,00	500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000880 - CC: kosten hosting website	6142999/DOM 1/0701/ Overige informaticakosten/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000423 - Covid-19 (2 extra bc-terminals contactloos betalen)	2020	500,00	1.705,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000884 - Aankoop klein materiaal - CC	6150001/DOM 1/0701/ Aankoop klein materieel/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000422 - Covid-19 (tafels, hygiënisch materiaal)	2020	2.350,00	4.600,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000914 - Post- en frankering sporthal	6141003/DOM 1/0740/01 Post- en frankeringskosten/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000643 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	2.543,00	-2.543,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000917 - Sport: onderhoud en herstelling technisch materieel	6150300/DOM 1/0740/01 Onderhoud en herstelling technisch materieel/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000645 - Aanpassing a.h.v. standopgave - COVID-19	2020	10.170,00	-5.000,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000929 - Post- en frankering zwembad	6141003/DOM 1/0740/02 Post- en frankeringskosten/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Zwembad	AMJP000648 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	509,00	-509,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP000985 - Representatiekosten	6143001/DOM 1/0119/03 Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/Algemeen	AMJP000408 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	500,00	-500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000829 - Reserveringsprovisie straight loan	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000844 - Omzetting overbruggingskrediet naar lening	2020	6.717,00	500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000829 - Reserveringsprovisie straight loan	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000844 - Omzetting overbruggingskrediet naar lening	2021	6.717,00	-6.717,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000829 - Reserveringsprovisie straight loan	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000844 - Omzetting overbruggingskrediet naar lening	2022	6.717,00	-6.717,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000829 - Reserveringsprovisie straight loan	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000844 - Omzetting overbruggingskrediet naar lening	2023	6.717,00	-6.717,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000829 - Reserveringsprovisie straight loan	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000844 - Omzetting overbruggingskrediet naar lening	2024	6.717,00	-6.717,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000829 - Reserveringsprovisie straight loan	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000844 - Omzetting overbruggingskrediet naar lening	2025	6.717,00	-6.717,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000830 - Intresten leningen	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000843 - Omzetting overbruggingskrediet KBC naar nieuwe lening (€ 1.000.000 - 20j)	2020	25.000,00	-24.799,63

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000830 - Intresten leningen	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000843 - Omzetting overbruggingskrediet KBC naar nieuwe lening (€ 1.000.000 - 20j)	2021	25.000,00	-22.595,57
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000830 - Intresten leningen	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000843 - Omzetting overbruggingskrediet KBC naar nieuwe lening (€ 1.000.000 - 20j)	2022	25.000,00	-22.595,57
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000830 - Intresten leningen	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000843 - Omzetting overbruggingskrediet KBC naar nieuwe lening (€ 1.000.000 - 20j)	2023	25.000,00	-22.595,57
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000830 - Intresten leningen	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000843 - Omzetting overbruggingskrediet KBC naar nieuwe lening (€ 1.000.000 - 20j)	2024	25.000,00	-22.595,57
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000830 - Intresten leningen	6500000/DOM 0/0040/ Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000843 - Omzetting overbruggingskrediet KBC naar nieuwe lening (€ 1.000.000 - 20j)	2025	25.000,00	-22.595,57
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000835 - O.V. Stadsplein 1	6400000/DOM 0/0050/ Onroerende voorheffing/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000414 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	22.964,00	521,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000835 - O.V. Stadsplein 1	6400000/DOM 0/0050/ Onroerende voorheffing/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000414 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2021	23.331,00	624,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000835 - O.V. Stadsplein 1	6400000/DOM 0/0050/ Onroerende voorheffing/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000414 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2022	23.704,00	729,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000835 - O.V. Stadsplein 1	6400000/DOM 0/0050/ Onroerende voorheffing/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000414 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2023	24.083,00	839,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000835 - O.V. Stadsplein 1	6400000/DOM 0/0050/ Onroerende voorheffing/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000414 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2024	24.468,00	953,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000835 - O.V. Stadsplein 1	6400000/DOM 0/0050/ Onroerende voorheffing/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000414 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2025	24.859,00	971,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000847 - Te betalen vennootschapsbelasting	6400010/DOM 1/0190/ Te betalen vennootschapsbelasting/Domein 1 - BREE/Overig algemeen bestuur/	AMJP000869 - Herberekening vennootschapsbelasting a.h.v. standopgave	2020	167.640,00	-149.290,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000847 - Te betalen vennootschapsbelasting	6400010/DOM 1/0190/ Te betalen vennootschapsbelasting/Domein 1 - BREE/Overig algemeen bestuur/	AMJP000869 - Herberekening vennootschapsbelasting a.h.v. standopgave	2021	170.322,00	-170.322,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000847 - Te betalen vennootschapsbelasting	6400010/DOM 1/0190/ Te betalen vennootschapsbelasting/Domein 1 - BREE/Overig algemeen bestuur/	AMJP000869 - Herberekening vennootschapsbelasting a.h.v. standopgave	2022	173.047,00	-173.047,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000847 - Te betalen vennootschapsbelasting	6400010/DOM 1/0190/ Te betalen vennootschapsbelasting/Domein 1 - BREE/Overig algemeen bestuur/	AMJP000869 - Herberekening vennootschapsbelasting a.h.v. standopgave	2023	175.816,00	-15.908,86
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000847 - Te betalen vennootschapsbelasting	6400010/DOM 1/0190/ Te betalen vennootschapsbelasting/Domein 1 - BREE/Overig algemeen bestuur/	AMJP000869 - Herberekening vennootschapsbelasting a.h.v. standopgave	2024	178.629,00	-178.629,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000847 - Te betalen vennootschapsbelasting	6400010/DOM 1/0190/ Te betalen vennootschapsbelasting/Domein 1 - BREE/Overig algemeen bestuur/	AMJP000869 - Herberekening vennootschapsbelasting a.h.v. standopgave	2025	181.487,00	-181.487,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000111 - Beheer als een goed huisvader	MJP000893 - Itterdal - aankoop drank ifv verkoop	6000100/DOM 1/0709/ Aankoop voedingswaren/Domein 1 - BREE/Overige culturele instellingen/	AMJP000353 - Daling aankopen drank voor verkoop Itterdal door Covid	2020	22.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP001155 - Minderwaarde vorderingen	6420000/DOM 0/0030/ Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000505 - Aanpassen a.h.v. standopgave	2020	0,00	1.500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP001155 - Minderwaarde vorderingen	6420000/DOM 0/0030/ Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000505 - Aanpassen a.h.v. standopgave	2021	0,00	1.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP001155 - Minderwaarde vorderingen	6420000/DOM 0/0030/ Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000505 - Aanpassen a.h.v. standopgave	2022	0,00	1.500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP001155 - Minderwaarde vorderingen	6420000/DOM 0/0030/ Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000505 - Aanpassen a.h.v. standopgave	2023	0,00	1.500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP001155 - Minderwaarde vorderingen	6420000/DOM 0/0030/ Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000505 - Aanpassen a.h.v. standopgave	2024	0,00	1.500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP001155 - Minderwaarde vorderingen	6420000/DOM 0/0030/ Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000505 - Aanpassen a.h.v. standopgave	2025	0,00	1.500,00
AGB Bree	E	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000169 - Gelijkblijvend beleid	MJP001172 - Onroerende voorheffing ZZY	6400000/DOM 1/0701/ Onroerende voorheffing/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000402 - Onroerende voorheffing ZZY (Malta 10)	2020	0,00	6.885,00
AGB Bree	E	O	BD000002 - Mens	AP000003 - Goede gezondheid en welzijn	AC000171 - Bree Zorgt	MJP001233 - Covid-toelage Stad-AGB	7401003/DOM 0/0010/ Covid-toelage Stad-AGB/Domein 0 - Algemene financiering/Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus/	AMJP000870 - Covid-toelage Stad-AGB	2020	0,00	438.610,06
AGB Bree	E	O	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000064 - CC: aanbod doelgroepen	MJP000853 - Toegangsgelden Cultuur	7010003/DOM 1/0701/ Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000399 - Covid-19	2020	90.000,00	-62.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	O	BD000002 - Mens	AP000004 - Kwaliteitsonderwijs	AC000064 - CC: aanbod doelgroepen	MJP000853 - Toegangsgelden Cultuur	7010003/DOM 1/0701/ Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000399 - Covid-19	2021	90.000,00	19.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP000994 - Verhuur Parking Augustijner - Abonnementen	7005004/DOM 1/0220/ Opbrengsten uit verhuur parking - abonnementen/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000417 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	15.000,00	10.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000116 - Gebruiksvriendelijker, flexibeler, veiliger, lagere onderhoudskosten, vernieuwend	MJP000995 - Verhuur parking Augustijner - Kortparkeren	7005005/DOM 1/0220/ Opbrengsten uit verhuur parking - Kortparkeren/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000418 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	15.000,00	-5.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000120 - Kadert in een financieel gezond en haalbaar beleid voor AGB	MJP000849 - Verkopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	7050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000419 - Verschuiving 2020 -> 2021	2020	1.700.000,00	-1.525.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000120 - Kadert in een financieel gezond en haalbaar beleid voor AGB	MJP000849 - Verkopen onroerende goederen bestemd voor verkoop	7050000/DOM 1/0510/ Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop/Domein 1 - BREE/Nijverheid/	AMJP000419 - Verschuiving 2020 -> 2021	2023	0,00	1.525.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000902 - Toegangsgelden sporthal	7010003/DOM 1/0740/01 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000846 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2020	50.000,00	-25.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000902 - Toegangsgelden sporthal	7010003/DOM 1/0740/01 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000846 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2021	50.000,00	-10.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000905 - Prijssubsidie toegangsgelden sporthal	7070000/DOM 1/0740/01 Doorfacturaties (/ prijssubsidies) /Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000868 - Aanpassing a.h.v. standopgave prijssubsidie	2020	661.644,00	-417.824,80

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000905 - Prijs subsidie toegangsgelden sporthal	7070000/DOM 1/0740/01 Doorfacturaties (/ prijs subsidies) /Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000868 - Aanpassing a.h.v. standopgave prijs subsidie	2021	657.994,00	96.045,28
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000905 - Prijs subsidie toegangsgelden sporthal	7070000/DOM 1/0740/01 Doorfacturaties (/ prijs subsidies) /Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000868 - Aanpassing a.h.v. standopgave prijs subsidie	2022	663.244,00	33.828,96
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000905 - Prijs subsidie toegangsgelden sporthal	7070000/DOM 1/0740/01 Doorfacturaties (/ prijs subsidies) /Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000868 - Aanpassing a.h.v. standopgave prijs subsidie	2023	672.977,00	39.128,59
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000905 - Prijs subsidie toegangsgelden sporthal	7070000/DOM 1/0740/01 Doorfacturaties (/ prijs subsidies) /Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000868 - Aanpassing a.h.v. standopgave prijs subsidie	2024	681.409,00	43.647,73
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000905 - Prijs subsidie toegangsgelden sporthal	7070000/DOM 1/0740/01 Doorfacturaties (/ prijs subsidies) /Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000868 - Aanpassing a.h.v. standopgave prijs subsidie	2025	687.384,00	47.359,65
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000919 - Toegangsgelden zwembad	7010003/DOM 1/0740/02 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Zwembad	AMJP000848 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2020	160.000,00	-70.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000919 - Toegangsgelden zwembad	7010003/DOM 1/0740/02 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Zwembad	AMJP000848 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2021	160.000,00	-50.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000933 - Toegangsgelden ijspiste	7010003/DOM 1/0740/03 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000850 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2020	50.000,00	-33.721,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000933 - Toegangsgelden ijspiste	7010003/DOM 1/0740/03 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000850 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2021	51.500,00	-26.500,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000933 - Toegangsgelden ijspiste	7010003/DOM 1/0740/03 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000850 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2022	53.045,00	-27.545,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000933 - Toegangsgelden ijspiste	7010003/DOM 1/0740/03 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000850 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2023	54.636,00	-27.861,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000933 - Toegangsgelden ijspiste	7010003/DOM 1/0740/03 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000850 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2024	56.275,00	-28.964,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000010 - Ongelijkheid verminderen	AC000093 - SPO: Aanbod voor kansengroepen en doelgroepen	MJP000933 - Toegangsgelden ijspiste	7010003/DOM 1/0740/03 Toegangsgelden/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ ijspiste	AMJP000850 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2025	57.964,00	-30.108,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000056 - CD: investeren in goede infrastructuur	MJP000856 - Opbrengsten uit verhuur (Barrier)	7050001/DOM 1/0701/ Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen met drankverkoop/Domein 1 - BREE/Cultuurcentrum/	AMJP000425 - Covid-19	2020	36.000,00	-28.000,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000094 - SPO: Inzetten op goede accommodaties en materialen	MJP000904 - Concessievergoeding cafetaria sporthal (inkomsten vanaf oktober, dus voor 3 maanden aan 1100 euro/m)	7060001/DOM 1/0740/01 Opbrengsten uit concessies/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000847 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2020	13.500,00	-13.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000094 - SPO: Inzetten op goede accommodaties en materialen	MJP000904 - Concessievergoeding cafetaria sporthal (inkomsten vanaf oktober, dus voor 3 maanden aan 1100 euro/m)	7060001/DOM 1/0740/01 Opbrengsten uit concessies/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000847 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2021	13.500,00	-13.500,00
AGB Bree	E	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000094 - SPO: Inzetten op goede accommodaties en materialen	MJP000920 - Concessievergoeding cafetaria zwembad	7060001/DOM 1/0740/02 Opbrengsten uit concessies/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Zwembad	AMJP000849 - Aanpassing a.h.v. actuele cijfers (Covid-19)	2020	12.000,00	-6.000,00
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000826 - Creditintresten	7510000/DOM 0/0030/ Creditintresten op rekening courant/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000420 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2020	200,00	-150,00
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000826 - Creditintresten	7510000/DOM 0/0030/ Creditintresten op rekening courant/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000420 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2021	200,00	-150,00
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000826 - Creditintresten	7510000/DOM 0/0030/ Creditintresten op rekening courant/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000420 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2022	200,00	-150,00
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000826 - Creditintresten	7510000/DOM 0/0030/ Creditintresten op rekening courant/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000420 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2023	200,00	-150,00
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000826 - Creditintresten	7510000/DOM 0/0030/ Creditintresten op rekening courant/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000420 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2024	200,00	-150,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000826 - Creditintresten	7510000/DOM 0/0030/ Creditintresten op rekening courant/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000420 - Aanpassing a.h.v. standopgave	2025	200,00	-150,00
AGB Bree	E	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000111 - Beheer als een goed huisvader	MJP000892 - Zaal IJterdal - verhuur met drank	7050001/DOM 1/0709/ Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen met drankverkoop/Domein 1 - BREE/Overige culturele instellingen/	AMJP000356 - Daling te wijten aan Covid-19	2020	29.000,00	-10.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000092 - SPO: Bouw duurzame en innovatieverlichting sportinfrastructuur	MJP001192 - Sporthal -	2291000/DOM 1/0740/01 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000545 - Verschuiving van dienst sport naar gebouwenbeheer, en verplaatst naar 2021	2021	0,00	70.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000117 - Onderzoek naar het vermarkten door bijvoorbeeld de installatie van boxen	MJP001025 - Verboven ondergrondse parking -2	2291000/DOM 1/0220/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000406 - Parkeerboxen project geannuleerd	2021	600.000,00	-600.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000118 - Omgevingswerken en verdere planning theatercafé	MJP000947 - Bijkomende investeringen theater-zaal : 2020: bijkomend sanitair & electriciteit € 25.000 2021: € 120.000 rechtzetten inbreuken milieuvorwaarden Vlare2 + € 1450 stoelverhogers en gehoorbescherming 2023: fietsenstalling (€ 3000), brandwerend dak afdekking (€ 50.000), tussenwand (€200.000) 2024: buitenaanleg terras & doorgang € 101.000	2291007/DOM 1/0702/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering/Domein 1 - BREE/Schouwburg, concertgebouw, opera/	AMJP000401 - Stoelverhogers voor kindervoorstellingen (€ 500,00), gehoorbescherming personeel (€ 931,00), rookmelders, magneetcontacten, koppeling inbraak (€ 12.000), aanpassing aan Vlare2 (€ 120.000)	2021	0,00	133.450,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000118 - Omgevingswerken en verdere planning theatercafé	MJP000947 - Bijkomende investeringen theater-zaal : 2020: bijkomend sanitair & electriciteit € 25.000 2021: € 120.000 rechtzetten inbreuken milieuvorwaarden Vlare2 + € 1450 stoelverhogers en gehoorbescherming 2023: fietsenstalling (€ 3000), brandwerend dak afdekking (€ 50.000), tussenwand (€200.000) 2024: buitenaanleg terras & doorgang € 101.000	2291007/DOM 1/0702/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering/Domein 1 - BREE/Schouwburg, concertgebouw, opera/	AMJP000401 - Stoelverhogers voor kindervoorstellingen (€ 500,00), gehoorbescherming personeel (€ 931,00), rookmelders, magneetcontacten, koppeling inbraak (€ 12.000), aanpassing aan Vlare2 (€ 120.000)	2022	253.000,00	-253.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000118 - Omgevingswerken en verdere planning theatercafé	MJP000947 - Bijkomende investeringen theater-zaal : 2020: bijkomend sanitair & electriciteit € 25.000 2021: € 120.000 rechtzetten inbreuken milieuvorwaarden Vlare2 + € 1450 stoelverhogers en gehoorbescherming 2023: fietsenstalling (€ 3000), brandwerend dak afdekking (€ 50.000), tussenwand (€200.000) 2024: buitenaanleg terras & doorgang € 101.000	2291007/DOM 1/0702/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering/Domein 1 - BREE/Schouwburg, concertgebouw, opera/	AMJP000401 - Stoelverhogers voor kindervoorstellingen (€ 500,00), gehoorbescherming personeel (€ 931,00), rookmelders, magneetcontacten, koppeling inbraak (€ 12.000), aanpassing aan Vlare2 (€ 120.000)	2023	0,00	253.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000118 - Omgevingswerken en verdere planning theatercafé	MJP001106 - Ontwerp theaterzaal	2140007/DOM 1/0702/ Plannen en studies - in uitvoering/Domein 1 - BREE/Schouwburg, concertgebouw, opera/	AMJP000879 - Gerechtskosten en achterstallige erelonen	2021	0,00	225.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000041 - Groenonderhoud, aanleg, kerkhoven, ...	MJP001229 - Led-verlichting ondergrondse parking	2291000/DOM 1/0220/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000864 - Led-verlichting ondergrondse parking	2021	0,00	22.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000094 - SPO: Inzetten op goede accommodaties en materialen	MJP000956 - Branddeur Itterdal	2291007/DOM 1/0740/01 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000352 - Restbedrag investering	2020	1.000,00	-1.000,00
AGB Bree	I	U	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000011 - Duurzame steden en gemeenschappen	AC000094 - SPO: Inzetten op goede accommodaties en materialen	MJP000958 - SPO: Gebouwenbeheer/ nieuwe verlichting sporthal Olympia	2350000/DOM 1/0740/01 Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Sportsector- en verenigingsondersteuning/ Sporthal	AMJP000544 - Verschuiving van dienst Sport naar Gebouwenbeheer en verplaatst naar 2021	2020	70.000,00	-70.000,00
AGB Bree	I	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000023 - Gebouwenbeheer	MJP000954 - Itterdal: aankoop nieuwe klaptafels	2450000/DOM 1/0709/ Meubilair - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Overige culturele instellingen/	AMJP000357 - Extra: 6 banken en klimladder Itterdal	2020	10.000,00	6.000,00
AGB Bree	I	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000077 - Werkingskosten algemeen	MJP001182 - Meubilair	2450000/DOM 1/0119/03 Meubilair - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Overige algemene diensten/Algemeen	AMJP000421 - Meubilair 2020 secretaris		0,00	1.000,00
AGB Bree	I	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000111 - Beheer als een goed huisvader	MJP000942 - Verven gerechtsgebouw	2210000/DOM 0/0050/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen/ Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000403 - Restbudget zal niet worden aangewend	2020	941,08	-941,08
AGB Bree	I	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000117 - Onderzoek naar het vermarkten doorparkeerboxen bijvoorbeeld de installatieondergrondse parking -2 van boxen	MJP001026 - Verkoop	2291000/DOM 1/0220/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000405 - Parkeerboxen project geannuleerd	2021	800.000,00	-800.000,00
AGB Bree	I	O	BD000003 - Duurzame economische groei en innovatie	AP000009 - Industrie, innovatie en infrastructuur	AC000117 - Onderzoek naar het vermarkten doorparkeerboxen bijvoorbeeld de installatieondergrondse parking -2 van boxen	MJP001026 - Verkoop	2291000/DOM 1/0220/ Gebouwen - bedrijfsmatige MVA/Domein 1 - BREE/Parkeren/	AMJP000405 - Parkeerboxen project geannuleerd	2022	800.000,00	-800.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	I	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP000965 - Gedeeltelijke verkoop grond Gerdingen	2290000/DOM 0/0050/ Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000404 - Verschuiving 2020 -> 2021	2020	100.000,00	-100.000,00
AGB Bree	I	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijssubsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaa...	MJP000965 - Gedeeltelijke verkoop grond Gerdingen	2290000/DOM 0/0050/ Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA/Domein 0 - Algemene financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP000404 - Verschuiving 2020 -> 2021	2021	0,00	100.000,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000823 - Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	4233000/DOM 0/0040/ Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000845 - Aflossing 2020 nieuwe lening € 1.000.000 - 20j		428.864,00	4.166,67
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000823 - Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	4233000/DOM 0/0040/ Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000845 - Aflossing 2021 nieuwe lening € 1.000.000 - 20j		437.295,00	50.000,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000823 - Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	4233000/DOM 0/0040/ Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000845 - Aflossing 2022 nieuwe lening € 1.000.000 - 20j		445.979,00	50.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000823 - Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	4233000/DOM 0/0040/ Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000845 - Aflossing nieuwe lening € 1.000.000 - 20j	2023	454.924,00	50.000,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000823 - Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	4233000/DOM 0/0040/ Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000845 - Aflossing nieuwe lening € 1.000.000 - 20j	2024	1.002.247,00	50.000,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000823 - Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	4233000/DOM 0/0040/ Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000845 - Aflossing nieuwe lening € 1.000.000 - 20j	2025	324.444,00	50.000,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000824 - Aflossing renteloze leningen stad	4240002/DOM 0/0040/ Andere leningen - Leningen van de gemeenten/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000889 - Aflossing Renteloze lening 2022	2023	57.576,00	17.500,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000824 - Aflossing renteloze leningen stad	4240002/DOM 0/0040/ Andere leningen - Leningen van de gemeenten/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000889 - Aflossing Renteloze lening 2022	2024	57.576,00	17.500,00
AGB Bree	F	U	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000824 - Aflossing renteloze leningen stad	4240002/DOM 0/0040/ Andere leningen - Leningen van de gemeenten/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000889 - Aflossing Renteloze lening 2022	2025	57.576,00	17.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
AGB Bree	F	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000080 - Algemene financiering	MJP000822 - Renteloze lening stad Bree	1749002/DOM 0/0040/ Andere leningen aangegaan door de gemeente/Domein 0 - Algemene financiering/Transacties in verband met de openbare schuld/	AMJP000888 - Renteloze lening	2022	0,00	350.000,00
AGB Bree	F	O	BD000004 - Publieke diensten / samenwerking	AP000016 - Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten	AC000124 - Bewaken prijs subsidie, investeren met lage financieringskosten, benutten subsidiekanalen, duurzaam...	MJP001240 - Kapitaalsverhoging	1010000/DOM 0/0030/ Niet opgevraagd kapitaal/Domein 0 - Algemene financiering/Financiële aangelegenheden/	AMJP000883 - Kapitaalsverhoging Stad an AGB	2020	0,00	1.000.000,00

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAAL MJP 2020-2025
AGB Bree									
	Exploitatie								
		Uitgave	-294.675,32	-187.192,57	-208.779,57	-51.492,43	-214.052,57	-216.840,57	-1.173.033,03
		Ontvangst	-1.748.085,74	14.895,28	6.133,96	1.536.117,59	14.533,73	17.101,65	-159.303,53
	Investering								
		Uitgave	-64.941,08	-149.050,00	-253.000,00	253.000,00	0,00	0,00	-213.991,08
		Ontvangst	-100.000,00	-700.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.600.000,00
	Financiering								
		Uitgave	4.166,67	50.000,00	50.000,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	306.666,67
		Ontvangst	1.000.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00
	TOTAAL	Uitgave	-355.449,73	-286.242,57	-411.779,57	269.007,57	-146.552,57	-149.340,57	-1.080.357,44
		Ontvangst	-848.085,74	-685.104,72	-443.866,04	1.536.117,59	14.533,73	17.101,65	-409.303,53
		Resultaat	-492.636,01	-398.862,15	-32.086,47	1.267.110,02	161.086,30	166.442,22	671.053,91