



Jaarrekening 2024

Autonoom Gemeentebedrijf Bree

Autonoom Gemeentebedrijf Bree
0871.439.585
Witte Torenwal 23 bus 1, 3960 Bree
Voorzitter: Sietse Wils
Secretaris: Stefan Goclon

Inhoudstabel

Beleidsvaluatie

De financiële nota

Doelstellingenrekening (J1)	8
Staat van het financieel evenwicht (J2)	9
Realisatie van de kredieten (J3)	11
Balans (J4)	12
Staat van opbrengsten en kosten (J5)	14

Toelichting bij de financiële nota

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	16
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	18
Investeringsprojecten (T3)	23
Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4)	25
Overzicht van de financiële risico's	27
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is	28
Toelichting bij de balans (J5)	29
Waarderingsregels	31
Niet in de balans opgenomen rechten en plichten	34
Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	35
Toelichting transacties met buitengewone invloed op het resultaat	37
Overzicht overgedragen kredieten voor investering en financiering	38

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie



2024

Journalvolnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / EK 7345 IK 5837

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon
Financieel Directeur: Sven Meermans

Prioritaire :: BREE: :

:

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.315.519,24	1.415.164,57	1.228.396,57
Ontvangsten	1.789.326,81	1.715.217,19	1.582.949,19
Saldo	473.807,57	300.052,62	354.552,62
Investerings			
Uitgaven	463.609,33	708.286,47	1.070.995,78
Ontvangsten	0,00	0,00	56.000,00
Saldo	-463.609,33	-708.286,47	-1.014.995,78
Financiering			
Uitgaven	677.042,81	677.042,81	677.042,81
Saldo	-677.042,81	-677.042,81	-677.042,81

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Mens

Mens

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	342.881,27	361.811,10	343.524,00
Ontvangsten	379.224,61	285.000,00	195.000,00
Saldo	36.343,34	-76.811,10	-148.524,00
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003: Goede gezondheid en welzijn

Goede gezondheid en welzijn

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

Toelichting evaluatie: *De vrijetijdsdiensten Sport en theaterzaal ZZY wisten opnieuw een groot aanbod te voorzien voor jong en oud. Bij de sport gaat dit van groepslessen aquadance, aquagym, combiobics, seniorenturnen, netbal, wandelgroepjes, sport-na-school, start to sail. Sportevenementen: ijspiste, bosloopcriterium, groene 10 mijl van Bree, badmintoncriterium, damesnetbaltornooi, kijk ik fiets, jongerenfestival met activiteiten/workshops om de zomer in te zetten = Breez-up. De Zeepziederij De Zeepziederij blijft succesvol en zorgt ervoor dat de Breese en regionale bevolking zowel actief (het bieden van een podium/een forum aan hurende actoren (spelers, sprekers, ...)) als passief (toeschouwers aan het eigen en receptieve aanbod) kan deelnemen aan cultuur (en educatie) en een meerwaarde put uit het hieraan onlosmakelijk verbonden sociale en gemeenschapsvormende aspect. Toenemende bezoekersaantallen benadrukken de relevantie van het Breese cultuurcentrum.*

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	342.881,27	361.811,10	343.524,00
Ontvangsten	379.224,61	285.000,00	195.000,00
Saldo	36.343,34	-76.811,10	-148.524,00
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	972.637,97	1.053.353,47	884.872,57
Ontvangsten	1.410.102,20	1.430.217,19	1.387.949,19
Saldo	437.464,23	376.863,72	503.076,62
Investerings			
Uitgaven	463.609,33	708.286,47	1.070.995,78
Ontvangsten	0,00	0,00	56.000,00
Saldo	-463.609,33	-708.286,47	-1.014.995,78
Financiering			
Uitgaven	677.042,81	677.042,81	677.042,81
Saldo	-677.042,81	-677.042,81	-677.042,81

Niet-prioritaire ·

Geen niet-prioritaire ·

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP initieel krediet:
 - MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 5837
- MJP eindkrediet:
 - MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

Financiële Nota

J1: Doelstellingenrekening



2024

Journalvolnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / EK 7345

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon
Financieel Directeur: Sven Meermans

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Mens

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	342.881,27	361.811,10
Ontvangst	379.224,61	285.000,00
Saldo	36.343,34	-76.811,10
Investerings		
Financierings		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	972.637,97	1.053.353,47
Ontvangst	1.410.102,20	1.430.217,19
Saldo	437.464,23	376.863,72
Investerings		
Uitgave	463.609,33	708.286,47
Saldo	-463.609,33	-708.286,47
Financierings		
Uitgave	677.042,81	677.042,81
Saldo	-677.042,81	-677.042,81

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.315.519,24	1.415.164,57
Ontvangst	1.789.326,81	1.715.217,19
Saldo	473.807,57	300.052,62
Investerings		
Uitgave	463.609,33	708.286,47
Saldo	-463.609,33	-708.286,47
Financierings		
Uitgave	677.042,81	677.042,81
Saldo	-677.042,81	-677.042,81

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

J2: Staat van het financieel evenwicht



2024

Journalvolnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / EK 7345

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon
Financieel Directeur: Sven Meermans

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	473.807,57	300.052,62
a. Ontvangsten	1.789.326,81	1.715.217,19
b. Uitgaven	1.315.519,24	1.415.164,57
II. Investeringsaldo	-463.609,33	-708.286,47
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	463.609,33	708.286,47
III. Saldo exploitatie en investeringen	10.198,24	-408.233,85
IV. Financieringssaldo	-677.042,81	-677.042,81
a. Ontvangsten	0,00	0,00
b. Uitgaven	677.042,81	677.042,81
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-666.844,57	-1.085.276,66
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.417.996,64	3.417.996,64
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.751.152,07	2.332.719,98
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.751.152,07	2.332.719,98

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	473.807,57	300.052,62
II. Netto periodieke aflossingen	677.042,81	677.042,81
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	677.042,81	677.042,81
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	-203.235,24	-376.990,19

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-203.235,24	-376.990,19
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-127.119,35	-127.119,35
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	677.042,81	677.042,81
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	804.162,16	804.162,16
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-330.354,59	-504.109,54

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	2.751.152,07	2.332.719,98
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.751.152,07	2.332.719,98
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-203.235,24	-376.990,19
Totale Autofinancieringsmarge	-203.235,24	-376.990,19
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-330.354,59	-504.109,54
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-330.354,59	-504.109,54

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / EK 7345 IK 5837
AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon
Financieel Directeur: Sven Meermans

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	1.315.519,24	1.789.326,81	1.415.164,57	1.715.217,19	1.228.396,57	1.582.949,19
Investerings	463.609,33	0,00	708.286,47	0,00	1.070.995,78	56.000,00
Financiering	677.042,81	0,00	677.042,81	0,00	677.042,81	0,00
Leningen en leasings	677.042,81	0,00	677.042,81	0,00	677.042,81	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:
MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 5837
MJP eindkrediet:
MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

J4: Balans



2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / JR-1 Budg. 6029 Alg. 2023009989

AGB Bree (0871.439.585)

Secretaris: Stefan Goclon

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Financieel Directeur: Sven Meermans

	2024	2023
ACTIVA	14.947.636,91	15.294.931,94
I. Vlottende activa	3.551.502,07	4.014.279,20
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.921.241,82	2.803.888,88
B. Vorderingen op korte termijn	1.317.058,67	911.016,14
1. Vorderingen uit ruiltransacties	155.399,33	43.145,20
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.161.659,34	867.870,94
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	293.193,29	290.181,66
D. Overlopende rekeningen van het actief	20.008,29	9.192,52
II. Vaste activa	11.396.134,84	11.280.652,74
C. Materiële vaste activa	9.796.274,58	9.885.130,31
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.796.274,58	9.885.130,31
a. Terreinen en gebouwen	9.632.651,26	9.738.493,91
b. Installaties, machines en uitrusting	141.253,18	138.450,62
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	22.370,14	8.185,78
D. Immateriële vaste activa	1.599.860,26	1.395.522,43

	2024	2023
PASSIVA	14.947.636,91	15.294.931,94
I. Schulden	9.895.286,10	10.384.990,70
A. Schulden op korte termijn	1.106.940,35	1.010.006,47
1. Schulden uit ruiltransacties	465.925,74	286.411,07
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	465.925,74	286.411,07
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.942,85	10.985,81
3. Overlopende rekeningen van het passief	32.433,28	35.566,78
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	586.638,48	677.042,81
B. Schulden op lange termijn	8.788.345,75	9.374.984,23
1. Schulden uit ruiltransacties	8.788.345,75	9.374.984,23
b. Financiële schulden	8.788.345,75	9.374.984,23
II. Nettoactief	5.052.350,81	4.909.941,24
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	112.435,59	115.648,03
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.115.242,76	1.969.620,75
D. Overig nettoactief	2.824.672,46	2.824.672,46

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:
JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / JR-1 Budg. 6029 Alg. 2023009989

AGB Bree (0871.439.585)

Secretaris: Stefan Goclon

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Financieel Directeur: Sven Meermans

	2024	2023
I. Kosten	1.597.701,17	1.494.603,06
A. Operationele kosten	1.442.872,23	1.332.023,10
1. Goederen en diensten	982.875,46	925.853,33
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	348.358,90	341.146,45
8. Andere operationele kosten	111.637,87	65.023,32
B. Financiële kosten	154.828,94	162.579,96
II. Opbrengsten	1.791.863,85	1.561.781,60
A. Operationele opbrengsten	1.755.448,23	1.553.947,64
1. Opbrengsten uit de werking	1.754.702,35	1.553.947,64
6. Andere operationele opbrengsten	745,88	0,00
B. Financiële opbrengsten	36.415,62	7.833,96
III. Overschot of tekort van het boekjaar	194.162,68	67.178,54
A. Operationeel overschot of tekort	312.576,00	221.924,54
B. Financieel overschot of tekort	-118.413,32	-154.746,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	194.162,68	67.178,54
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	48.540,67	13.435,71
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	145.622,01	53.742,83

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989

Toelichting bij de financiële Nota



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / EK 7345
AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon
Financieel Directeur: Sven Meermans

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Domein 0 - Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	361.514,63	158.051,76	201.989,56	216.983,29	254.287,78	214.254,10	200.710,70
Ontvangsten	656.673,17	195.298,68	472.953,30	77.538,59	209.277,21	174.871,30	156.421,30
Saldo	295.158,54	37.246,92	270.963,74	-139.444,70	-45.010,57	-39.382,80	-44.289,40
Investerings							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	60.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-20.500,00
Financiering							
Uitgaven	486.438,85	543.831,62	552.618,19	667.725,99	677.042,81	677.042,81	583.199,21
Ontvangsten	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	7.762.718,00
Saldo	513.561,15	456.168,38	-552.618,19	2.832.274,01	-677.042,81	-677.042,81	7.179.518,79
Domein 1 - BREE							
Exploitatie							
Uitgaven	569.453,84	577.869,42	1.393.965,06	946.369,12	1.061.231,46	1.200.910,47	1.189.097,12
Ontvangsten	700.287,98	1.092.483,02	2.752.499,91	1.496.468,00	1.580.049,60	1.540.345,89	1.538.725,58
Saldo	130.834,14	514.613,60	1.358.534,85	550.098,88	518.818,14	339.435,42	349.628,46
Investerings							
Uitgaven	44.201,42	224.503,70	109.927,15	1.485.573,35	463.609,33	558.286,47	9.061.217,78
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-44.201,42	-224.503,70	-109.927,15	-1.485.573,35	-463.609,33	-558.286,47	-9.061.217,78

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Domein 0 - Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	199.652,31	182.425,00
Ontvangsten	156.421,30	156.421,00
Saldo	-43.231,01	-26.004,00

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	606.355,26	1.142.998,00
Ontvangsten	12.021.956,00	7.620.024,00
Saldo	11.415.600,74	6.477.026,00
Domein 1 - BREE		
Exploitatie		
Uitgaven	1.175.558,08	1.291.439,00
Ontvangsten	1.534.488,91	2.167.577,00
Saldo	358.930,83	876.138,00
Investerings		
Uitgaven	12.021.956,00	9.160.399,00
Ontvangsten	0,00	1.530.375,00
Saldo	-12.021.956,00	-7.630.024,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

- MJP:
- MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345
- Meerjarenplan:
- MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345
- Jaarrekeningen:
- JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078
- JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605
- JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4518 Alg. 2022009101
- JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989
- JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 7668 Alg. 2024010439

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439 / EK 7345

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon

Financieel Directeur: Sven Meermans

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	612.652,13	602.969,64	1.439.783,50	987.336,74	1.112.149,63	1.247.476,47	1.230.817,12
1. Goederen en diensten	532.797,54	554.693,35	1.233.015,66	922.313,42	1.000.511,76	1.162.827,47	1.171.110,12
5. Andere operationele uitgaven	79.854,59	48.276,29	206.767,84	65.023,32	111.637,87	84.649,00	59.707,00
B. Financiële uitgaven	90.907,67	73.036,68	77.336,22	162.579,96	154.828,94	167.688,10	158.990,70
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	90.276,21	72.195,20	76.365,94	161.873,80	153.389,96	166.438,10	158.190,70
- aan financiële instellingen	25.593,74	51.267,27	54.595,21	91.748,67	83.411,79	166.438,10	158.190,70
- aan andere entiteiten	64.682,47	20.927,93	21.770,73	70.125,13	69.978,17	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	631,46	841,48	970,28	706,16	1.438,98	1.250,00	800,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	227.408,67	59.914,86	78.834,90	13.435,71	48.540,67	0,00	0,00

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.217.357,08	1.333.238,00
1. Goederen en diensten	1.157.650,08	1.273.519,00
5. Andere operationele uitgaven	59.707,00	59.719,00
B. Financiële uitgaven	157.853,31	140.626,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	157.053,31	139.826,00
- aan financiële instellingen	157.053,31	139.826,00
- aan andere entiteiten	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	800,00	800,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.356.930,72	1.287.561,94	3.225.272,74	1.569.385,07	1.756.123,63	1.695.217,19	1.693.596,88
1. Ontvangsten uit de werking	898.820,66	1.291.985,12	3.163.525,09	1.569.385,07	1.755.377,75	1.694.564,19	1.693.196,88
3. Werkingssubsidies	456.610,06	-6.216,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	456.610,06	-6.216,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- Andere algemene werkingssubsidies	456.610,06	-6.216,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	18.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	438.610,06	11.783,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	1.500,00	1.793,74	61.747,65	0,00	745,88	653,00	400,00
B. Financiële ontvangsten	30,43	219,76	180,47	4.621,52	33.203,18	20.000,00	1.550,00

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
A. Operationele ontvangsten	1.689.360,21	2.322.448,00					
1. Ontvangsten uit de werking	1.688.960,21	2.018.821,00					
3. Werkingssubsidies	0,00	303.227,00					
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00					
- Andere algemene werkingssubsidies	0,00	0,00					
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00					
- van de gemeente	0,00	0,00					
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	303.227,00					
- van de Vlaamse overheid	0,00	303.227,00					
5. Andere operationele ontvangsten	400,00	400,00					
B. Financiële ontvangsten	1.550,00	1.550,00					
III. Exploitatiesaldo	425.992,68	551.860,52	1.629.498,59	410.654,18	473.807,57	300.052,62	305.339,06

III. Exploitatiesaldo	315.699,82	850.134,00
------------------------------	-------------------	-------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsen in materiële vaste activa	44.201,42	142.403,97	97.885,84	90.050,92	259.271,50	510.181,03	8.740.352,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	44.201,42	142.403,97	97.885,84	90.050,92	259.271,50	510.181,03	8.740.352,00
a. Terreinen en gebouwen	20.501,44	117.783,74	39.833,89	68.153,49	215.028,03	403.080,58	8.669.852,00
c. Roerende goederen	23.699,98	24.620,23	58.051,95	21.897,43	44.243,47	107.100,45	10.000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.500,00
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	82.099,73	12.041,31	1.395.522,43	204.337,83	198.105,44	381.365,78

I. Investeringsuitgaven	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
B. Investeringsen in materiële vaste activa	11.705.590,00	8.907.306,00					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.705.590,00	8.907.306,00					
a. Terreinen en gebouwen	11.695.590,00	8.897.306,00					
c. Roerende goederen	10.000,00	10.000,00					
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00					
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	316.366,00	253.093,00					
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00					
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00					
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	1.530.375,00					
- van de Vlaamse overheid	0,00	150.000,00					
- van andere entiteiten	0,00	1.380.375,00					
III. Investeringsaldo	-44.201,42	-224.503,70	-109.927,15	-1.485.573,35	-463.609,33	-708.286,47	-9.081.717,78

III. Investeringsaldo	-12.021.956,00	-7.630.024,00
-----------------------	-----------------------	----------------------

Saldo exploitatie en investeringen	381.791,26	327.356,82	1.519.571,44	-1.074.919,17	10.198,24	-408.233,85	-8.776.378,72
------------------------------------	-------------------	-------------------	---------------------	----------------------	------------------	--------------------	----------------------

Saldo exploitatie en investeringen	-11.706.256,18	-6.779.890,00
------------------------------------	-----------------------	----------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	486.438,85	543.831,62	552.618,19	667.725,99	677.042,81	677.042,81	583.199,21
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	486.438,85	543.831,62	552.618,19	667.725,99	677.042,81	677.042,81	583.199,21

I. Financieringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	606.355,26	1.142.998,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	606.355,26	1.142.998,00

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.000.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	7.762.718,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	7.762.718,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Financieringsontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	12.021.956,00	7.620.024,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	12.021.956,00	7.620.024,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00

III. Financieringssaldo	513.561,15	456.168,38	-552.618,19	2.832.274,01	-677.042,81	-677.042,81	7.179.518,79
-------------------------	------------	------------	-------------	--------------	-------------	-------------	--------------

III. Financieringssaldo	11.415.600,74	6.477.026,00
-------------------------	---------------	--------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	895.352,41	783.525,20	966.953,25	1.757.354,84	-666.844,57	-1.085.276,66	-1.596.859,93
---------------------------------------	------------	------------	------------	--------------	-------------	---------------	---------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-290.655,44	-302.864,00
---------------------------------------	-------------	-------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4518 Alg. 2022009101

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 7668 Alg. 2024010439



T3: Investeringsproject

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon

Financieel Directeur: Sven Meermans

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4518 Alg. 2022009101

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 7668 Alg. 2024010439



T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 7668 Alg. 2024010439
AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Secretaris: Stefan Goclon
Financieel Directeur: Sven Meermans

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.772.528,31	7.219.753,03	6.658.087,65	9.374.984,23	8.788.345,75	15.944.708,49
1. Financiële schulden op 1 januari	7.316.202,84	7.772.528,31	7.219.753,03	6.658.087,65	9.374.984,23	8.788.345,75
2. Nieuwe leningen	1.000.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00	7.762.718,00
4. Overboekingen	-543.674,53	-552.775,28	-561.665,38	-783.103,42	-586.638,48	-606.355,26
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	543.674,53	552.618,19	561.665,38	677.042,81	586.638,48	609.794,53
1. Financiële schulden op 1 januari	486.438,85	543.674,53	552.618,19	561.665,38	677.042,81	586.638,48
2. Aflossingen	-486.438,85	-543.831,62	-552.618,19	-667.725,99	-677.042,81	-583.199,21
3. Overboekingen	543.674,53	552.775,28	561.665,38	783.103,42	586.638,48	606.355,26
Totaal financiële schulden	8.316.202,84	7.772.371,22	7.219.753,03	10.052.027,04	9.374.984,23	16.554.503,02

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	26.823.666,49	32.924.073,49
1. Financiële schulden op 1 januari	15.944.708,49	26.823.666,49
2. Nieuwe leningen	12.021.956,00	7.620.024,00
4. Overboekingen	-1.142.998,00	-1.519.617,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.146.437,27	1.523.056,27
1. Financiële schulden op 1 januari	609.794,53	1.146.437,27
2. Aflossingen	-606.355,26	-1.142.998,00
3. Overboekingen	1.142.998,00	1.519.617,00
Totaal financiële schulden	27.970.103,76	34.447.129,76

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 7345

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 4518 Alg. 2022009101

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 6029 Alg. 2023009989

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 7668 Alg. 2024010439

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 dichtst bij hun klanten/partners. De financiële dienst behoudt een totaaloverzicht en volgt mee op waar nodig. Sinds 2022 wordt in de opvolgingsprocedure de inschakeling toegepast van een herinnering via de deurwaarder en de overdracht van de vordering aan de Stad, waar de financieel directeur na viseren en uitvoerbaarverklaring door het CBS een dwangbevel schrijft. Dit wordt consequent toegepast.

Betwistingen en rechtszaken

Er zijn geen rechtszaken of betwistingen lopende.

Financieringsrisico's

Het tekort van het AGB Bree wordt opgevangen door het toekennen van een prijssubsidie. In functie van de financiering van de bouw van een nieuwe sporthal en een nieuw zwembad zullen er de komende drie jaren renteloze leningen afgesloten worden met de stad. De werken zijn inmiddels gegund en zullen starten begin juni 2025. De verwachte oplevering van de bouw is voorzien midden 2027. Gezien de omvang van het project, is het van groot belang om de uitvoering van de werken nauwgezet op te volgen en de financiële impact hiervan te bewaken.

Voor de bouw van de sporthal is er een goedgekeurd subsidiedossier bij Sport Vlaanderen en bij AGION via de scholen. Voor de bouw van het zwembad hebben we inmiddels duidelijkheid gekregen mbt het nieuwe decreet over de subsidiëring als tegemoetkoming in de bouw en exploitatie van nieuwe publieke zwembaden. Dit decreet voorziet in hogere subsidies in de vorm van een jaarlijkse bijdrage en dat over 30 jaar. Het decreet is inmiddels goedgekeurd en de subsidieronde gaat tijdig opengesteld worden opdat we onze subsidieaanvraag kunnen indienen voor de start van de bouwwerken. Verder blijft er overleg gepleegd worden met de buurgemeenten waar er ook nood is aan zwemwater voor hun scholen. Als daar scholen terug willen komen zwemmen in Bree, zal er ook verwacht worden dat deze gemeenten mee bijdragen aan de kost van de exploitatie.

Tenslotte werken we aan een optimalisatie van de aflossingen tov de afschrijvingen. Door renteloos van de stad te lenen, is het mogelijk om de schuldenlast binnen het AGB af te stemmen op de economische levensduur van de nieuwbouw, wat een verantwoorde manier is om de financiële lasten te verdelen. Het zorgt ervoor dat de operationele marge van het AGB minder fluctueert, wat belangrijk is voor het financieel beleid en de investeringsplanning.

Verwijzing plaats documentatie

<https://www.bree.be/beleid/bestuur/gemeenteraad/beleidsdocumenten>

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa		9.885.130,00	259.272,00	0,00	0,00	0,00	-348.127,00	0,00	9.796.275,00
	1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.885.130,00	259.272,00	0,00	0,00		-348.127,00	0,00	9.796.275,00
	a. Terreinen en gebouwen	9.738.494,00	215.028,00	0,00	0,00		-320.871,00	0,00	9.632.651,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	138.451,00	27.797,00	0,00	0,00		-24.995,00	0,00	141.253,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	8.186,00	16.446,00	0,00	0,00		-2.262,00	0,00	22.370,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		1.395.522,00	204.338,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1.599.860,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Bree	115.648,00	0,00	-3.212,00	0,00	112.436,00
	Totaal	115.648,00	0,00	-3.212,00	0,00	112.436,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Bree	1.969.621,00	145.622,00	0,00	0,00	2.115.243,00
	Totaal	1.969.621,00	145.622,00	0,00	0,00	2.115.243,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Bree	2.824.672,00	0,00		0,00	2.824.672,00
	Totaal	2.824.672,00	0,00		0,00	2.824.672,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AGB Bree	4.909.941,00			142.410,00	5.052.351,00
	Totaal	4.909.941,00			142.410,00	5.052.351,00

Waarderingsregels

I. Algemene waarderingsregels

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum zal opleveren.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het going-concern principe en worden jaarlijks identiek en stelselmatig toegepast.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

II. Bijzondere waarderingsregels

Afschrijvingen worden steeds berekend op basis van een volledig jaar. Het eerste afschrijvingsjaar is het jaar van ingebruikneming van het actief.

De afschrijvingstermijn kan niet langer zijn dan deze aangegeven in onderstaande tabel:

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr

Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33-50 jr 5-15jr
Installaties, machines en uitrusting	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	5-10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Op de vorderingen, inclusief vastrentende effecten, die in de financiële activa zijn opgenomen, worden waardeverminderingen toegepast, als er voor het geheel of voor een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling hiervan op de vervaldag.

Deelnemingen en aandelen worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs, borgtochten tegen de nominale waarde. De bijkomende kosten voor het aanschaffen van financiële vaste activa mogen ten laste worden genomen van de resultatenrekening van het boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten

ARK en omschrijving	Bedrag
0700000 Terreinen en gebouwen – Erfpacht sectie A2 tem 9 en sub (ingang 1/1/2017)	€ 25
0700000 Terreinen en gebouwen – Erfpacht Itterdal (ingang 1/1/2017)	€ 25
0710000 Terreinen en gebouwen – Erfpacht sectie A2 tem 9 en sub (ingang 1/1/2017)	-€ 25
0710000 Terreinen en gebouwen – Erfpacht Itterdal (ingang 1/1/2017)	-€ 25
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	€ 3.417.997
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-€ 3.417.997

Jaarrekening 2024: Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten

AGB Bree

Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde exploitatie-uitgaven en -ontvangsten

Uitgaven					
Beleids- veld	ARK	Rekening 2024	Budget 2024	Verschil	Verklaring
0010	694	€ 48.540,67	€ -	-€ 48.540,67	Brutodividend Stad Bree
0190	640	€ 33.288,50	€ 20.000,00	-€ 13.288,50	Vennootschapsbelasting
0510	640	€ 8.846,51	€ 541,00	-€ 8.305,51	Watering Het Grootbroek
0030	640	€ 9.956,89	€ 7.500,00	-€ 2.456,89	Roerende voorheffing
0050	640	€ 4.508,49	€ 2.588,00	-€ 1.920,49	Onroer. voorheffing industriegrond
0701	611	€ 17.980,44	€ 16.385,54	-€ 1.594,90	Electriciteit - ZZY
0740	611	€ 121.455,44	€ 144.277,07	€ 22.821,63	Gas - zwembad
0740	611	€ 20.993,57	€ 39.930,00	€ 18.936,43	Water - zwembad
0111	613	€ 5.859,80	€ 21.502,00	€ 15.642,20	erelonen en vergoedingen
0040	650	€ 153.389,96	€ 166.438,10	€ 13.048,14	Intresten leningen
0740	611	€ 80.458,75	€ 91.241,85	€ 10.783,10	Electriciteit - zwembad

Ontvangsten					
Beleids- veld	ARK	Rekening 2024	Budget 2024	Verschil	Verklaring
0701	701	€ 256.406,31	€ 200.000,00	-€ 56.406,31	Toegangsgelden Cultuur
0740	701	€ 52.009,92	€ 6.000,00	-€ 46.009,92	Toegangsgelden ijspiste
0701	705	€ 120.235,14	€ 85.000,00	-€ 35.235,14	CC: Opbrengsten uit verhuur zalen
0050	705	€ 176.074,03	€ 154.871,30	-€ 21.202,73	Opbrengst verhuring Stadsplein 1
0030	751	€ 33.189,64	€ 20.000,00	-€ 13.189,64	Creditintresten
0740	707	€ 816.832,70	€ 925.699,89	€ 108.867,19	Prijssubsidie toegangsgeld sporthal

**Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde investerings-
uitgaven en -ontvangsten**

Uitgaven					
Beleids- veld	ARK	Rekening 2024	Budget 2024	Verschil	Verklaring
0740	214	204337,83	199205,44	€ 5.132,39	Plannen/studies bouw - De weeg
0740	248	16446,29	17446,00	-€ 999,71	Voertuig sport
0740	229	90333,83	90376,00	-€ 42,17	Sloop oud-ziekenhuis

Toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort van het boekjaar

Budgettair resultaat van het boekjaar

Exploitatie-ontvangsten: € 1.789.326,81	
Prijssubsidie toegangsgelden sporthal	€ 816.832,70
Toegangsgelden Cultuur	€ 256.406,31
Toegangsgelden zwembad	€ 204.240,76
Verhuur Stadsplein 1	€ 176.074,03
Verhuur zalen en lokalen	€ 120.235,14
Toegangsgelden ijspiste	€ 52.009,92
Toegangsgelden sporthal	€ 50.845,05
Exploitatie-uitgaven: € 1.315.519,24	
Water/gas/elektriciteit	€ 335.505,38
Exploitatiekosten - Zeepziederij	€ 233.623,80
Intresten leningen	€ 153.389,96
Inrichting ijspiste	€ 62.078,05
Onderhoud gebouwen	€ 53.125,47
Investeringsontvangsten: € 0	
Investeringsuitgaven: € 463.609,33	
Plannen en studies in aanbouw - Sporthal Houborn	€ 204.337,83
Sloop oud-ziekenhuis	€ 90.333,83
Omgevingsaanleg en fietsenstalling Zeepziederij	€ 77.741,25
Zonnepanelen ZZY	€ 42.930,34
Voertuig Sportdienst	€ 16.446,29
Installaties, machines en uitrusting Zeepziederij	€ 16.189,17
Financieringsontvangsten: €0	
Financieringsuitgaven: € 677.042,81	
Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	€ 424.844,80
Aflossing renteloze leningen stad	€ 252.198,01

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering							
Type		Soort		Raming omschrijving		Aanp. 2024	Aanp. 2025
I	2210000	U	MJP000943	patr. BO gebouwen Stadsplein 1	(ABH)	-€ 150.000,00	€ 150.000,00
I	2350000	U	MJP001398	Installaties, uitrusting ZZY	(ZZY)	-€ 50.020,83	€ 50.020,83
I	2291007	U	MJP001302	ZZY: aanpassingen theaterzaal	(GEB)	-€ 16.258,75	€ 16.258,75
I	2291000	U	MJP001576	Verledding gebouwen,EPC,...	(TD)	-€ 15.000,00	€ 15.000,00
I	2350000	U	MJP000961	Vervanging sporttoestellen	(SPO)	-€ 10.736,37	€ 10.736,37
I	2291000	U	MJP001299	Itterdal: gebouwen	(GEB)	-€ 5.000,00	€ 5.000,00
I	2291000	U	MJP001300	Itterdal: Ventilatie	(GEB)	-€ 1.000,00	€ 1.000,00
I	2291000	U	MJP001025	Werken ingang parkeergarage	(ABH)	-€ 750,00	€ 750,00

Jaarrekening 2024: Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering
AGB Bree (0871.439.585)