



AGB KALMTHOUT

Provincie Antwerpen

Arrondissement : **Antwerpen**

Postnummer : **2920**

Adres : **Kerkeneind 13**

Telefoon : **03/376.49.00**

Secretaris: **Gabriels Vincent**

Telefoon : **03/376.49.67**

Financieel directeur : **Sannen Kris**

Telefoon : **03/376.49.51**

HERZIENING 6 MEERJARENPLAN AGB 2020 - 2025

MEERJARENPLAN

1. Strategische nota

1. Omschrijving en geraamde ontvangsten en uitgaven per prioritaire actie (actieplan) en beleidsdoelstelling
2. Totaal geraamde ontvangsten en uitgaven voor de niet-prioritaire acties (actieplannen) van prioritaire beleidsdoelstellingen
3. Overzicht beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties (actieplannen) kaderen
4. Verwijzing naar het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en ramingen
5. Motivering van de wijzigingen
 - van het meerjarenplan
 - van de strategische nota (in voorkomend geval)

2. Financiële nota

1. Financieel doelstellingenplan (M1)
2. Staat financieel evenwicht (M2)
3. Overzicht kredieten (M3)

3. Toelichting

1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
4. Evolutie financiële schulden (T4)
5. Financiële risico's
6. Beschrijving grondslagen en assumpties
7. Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

DOCUMENTATIE BIJ HET MEERJARENPLAN

1. Strategische nota

1. Omschrijving en geraamde ontvangsten en uitgaven per prioritair actieplan en beleidsdoelstelling
2. Totaal geraamde ontvangsten en uitgaven voor de niet-prioritaire actieplannen van prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet van toepassing

3. Overzicht beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire actieplannen kaderen

Niet van toepassing

4. Verwijzing naar het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en ramingen

Zie digitaal vergaderplatform (lbabs) bij Overzicht → Financiële documenten

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 1: Exploitatie en beheer AGB Kalmthout

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	571.395	452.811	494.464	432.876	364.402	581.327
Ontvangsten	657.296	692.012	560.822	890.085	464.557	787.186
Saldo	85.901	239.201	66.358	457.209	100.155	205.859
Investerings						
Uitgaven	71.413	24.959	291.536	20.015	9.523	5.351.314
Ontvangsten	11.391	30.367	208.237	0	0	0
Saldo	-60.022	5.408	-83.298	-20.015	-9.523	-5.351.314
Financiering						
Uitgaven	189.551	186.424	398.278	149.231	147.325	143.170
Ontvangsten	73.913	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
Saldo	-115.638	-161.465	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1: Exploitatie en beheer AGB algemeen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	201.015	61.738	159.472	116.802	75.153	68.757
Ontvangsten	539.784	514.837	359.283	687.047	268.670	483.230
Saldo	338.769	453.099	199.810	570.245	193.516	414.473
Investerings						
Uitgaven	10.202	0	240.968	0	0	0
Ontvangsten	0	0	249.995	0	0	0
Saldo	-10.202	0	9.027	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	152.497	149.370	398.278	149.231	147.325	143.170
Ontvangsten	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
Saldo	-81.084	-124.411	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644

Prioritair actieplan: 1.1.1: Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	150.792	18.787	120.629	25.775	33.544	36.072
Saldo	-150.792	-18.787	-120.629	-25.775	-33.544	-36.072
Investerings						
Uitgaven	10.202	0	240.968	0	0	0
Ontvangsten	0	0	249.995	0	0	0
Saldo	-10.202	0	9.027	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.1.2: Instaan voor een goede financiële werking van het AGB

Instaan voor een goede financiële werking van het AGB

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	50.223	42.951	38.844	91.027	41.610	32.685
Ontvangsten	539.784	514.837	359.283	687.047	268.670	483.230
Saldo	489.561	471.886	320.439	596.020	227.060	450.545
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	152.497	149.370	398.278	149.231	147.325	143.170
Ontvangsten	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
Saldo	-81.084	-124.411	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2: Exploitatie en beheer Zwembad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	126.938	148.187	248.540	200.524	191.238	356.926
Ontvangsten	65.456	102.777	119.753	137.123	145.869	132.716
Saldo	-61.482	-45.410	-128.788	-63.401	-45.368	-224.210
Investerings						
Uitgaven	61.211	6.940	50.567	17.344	9.523	73.500
Saldo	-61.211	-6.940	-50.567	-17.344	-9.523	-73.500
Financiering						
Ontvangsten	2.500	0	0	0	0	0
Saldo	2.500	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 1.2.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de zwembadinfrastructuur

Aanleg, renovatie en onderhoud van de zwembadinfrastructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	104.425	123.344	221.234	175.040	158.707	198.200
Ontvangsten	6.245	9.439	13.759	11.746	13.603	14.466
Saldo	-98.180	-113.905	-207.475	-163.294	-145.104	-183.734
Investerings						
Uitgaven	61.211	6.940	50.567	17.344	9.523	73.500
Saldo	-61.211	-6.940	-50.567	-17.344	-9.523	-73.500
Financiering						
Ontvangsten	2.500	0	0	0	0	0
Saldo	2.500	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 1.2.2: Voeren van een kwalitatief zwembadbeleid

Voeren van een kwalitatief zwembadbeleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.512	24.842	27.306	25.483	32.530	43.725
Ontvangsten	59.211	93.338	105.994	125.377	132.267	118.250
Saldo	36.699	68.496	78.688	99.894	99.737	74.525
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.2.3: Voorzien van de nodige algemene middelen voor het zwembad

Voorzien van de nodige algemene middelen voor het zwembad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1	1	1	1	1	115.001
Saldo	-1	-1	-1	-1	-1	-115.001
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.3: Exploitaite en beheer Sportpark

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	189.838	185.520	58.662	88.981	69.322	125.629
Ontvangsten	30.699	59.033	61.263	41.857	23.187	145.809
Saldo	-159.139	-126.487	2.600	-47.123	-46.136	20.180
Investerings						
Uitgaven	0	18.019	0	0	0	5.277.814
Ontvangsten	11.391	30.367	-41.758	0	0	0
Saldo	11.391	12.348	-41.758	0	0	-5.277.814
Financiering						
Uitgaven	37.054	37.054	0	0	0	0
Saldo	-37.054	-37.054	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 1.3.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de sportpark-infrastructuur

Aanleg, renovatie en onderhoud van de sportpark-infrastructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	125.614	121.292	100.934	69.468	49.810	52.805
Ontvangsten	9.962	18.515	61.263	41.857	23.187	21.842
Saldo	-115.652	-102.777	-39.671	-27.611	-26.623	-30.963
Investerings						
Uitgaven	0	18.019	0	0	0	5.277.814
Ontvangsten	11.391	30.367	-41.758	0	0	0
Saldo	11.391	12.348	-41.758	0	0	-5.277.814
Financiering						
Uitgaven	37.054	37.054	0	0	0	0
Saldo	-37.054	-37.054	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 1.3.2: Voeren van een kwalitatief sportbeleid in het Sportpark

Voeren van een kwalitatief sportbeleid in het Sportpark

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	235	239	2.029	0	0	0
Ontvangsten	20.737	40.519	0	0	0	123.967
Saldo	20.503	40.280	-2.029	0	0	123.967
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.3.3: Voorzien van de nodige algemene middelen voor het Sportpark

Voorzien van de nodige algemene middelen voor het Sportpark

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	63.989	63.989	-44.301	19.513	19.513	72.824
Saldo	-63.989	-63.989	44.301	-19.513	-19.513	-72.824
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.4: Exploitatie en beheer Zonnedaauw

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	33.953	40.046	3.260	269	0	0
Ontvangsten	10.607	5.782	887	-7	230	0
Saldo	-23.346	-34.264	-2.372	-277	230	0
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.4.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de Zonnedaauw-infrastructuur

Aanleg, renovatie en onderhoud van de Zonnedaauw-infrastructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.497	14.692	3.188	269	0	0
Ontvangsten	0	0	872	223	0	0
Saldo	-6.497	-14.692	-2.317	-47	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.4.2: Voeren van een kwalitatief cultuurbeleid in De Zonnedaauw

Voeren van een kwalitatief cultuurbeleid in De Zonnedaauw

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.305	3.177	71	0	0	0
Ontvangsten	10.607	5.782	16	-230	230	0
Saldo	5.302	2.605	-56	-230	230	0
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.4.3: Voorzien van de nodige algemene middelen voor De Zonnedaauw

Voorzien van de nodige algemene middelen voor De Zonnedaauw

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.151	22.177	0	0	0	0
Saldo	-22.151	-22.177	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.5: Exploitatie en beheer Dorpshuis Nieuwmoer

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	19.652	17.320	24.530	26.301	28.689	30.015
Ontvangsten	10.749	9.582	19.637	24.065	26.602	25.432
Saldo	-8.903	-7.737	-4.893	-2.236	-2.087	-4.583
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	2.671	0	0
Saldo	0	0	0	-2.671	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.5.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de Dorpshuis-infrastructuur

Aanleg, renovatie en onderhoud van de Dorpshuis-infrastructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.528	4.886	6.966	4.670	5.012	5.450
Ontvangsten	1.218	1.751	2.051	1.479	1.359	1.432
Saldo	-2.310	-3.134	-4.915	-3.191	-3.653	-4.018
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	2.671	0	0
Saldo	0	0	0	-2.671	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.5.2: Voeren van een kwalitatief gemeenschapsbeleid in het Dorpshuis Nieuwmoer

Voeren van een kwalitatief gemeenschapsbeleid in het Dorpshuis NM

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.158	6.469	11.599	15.666	17.712	18.600
Ontvangsten	9.531	7.831	17.586	22.586	25.242	24.000
Saldo	-628	1.362	5.987	6.920	7.530	5.400
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.5.3: Voorzien van de nodige algemene middelen voor het Dorpshuis Nieuwmoer

Voorzien van de nodige algemene middelen voor het Dorpshuis NM

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.965	5.965	5.965	5.965	5.965	5.965
Saldo	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965	-5.965
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
Zie iBabs / Overzichten / Financiële documenten

5. Motivering van de wijzigingen

Het meerjarenplan dat werd opgemaakt voor de periode 2020-2025 vormt de basis voor het beleid tot en met 2025. Vroeger (vóór BBC 2020) bestond het budget en ook de budgetwijziging als een afzonderlijk beleidsrapport. Sinds BBC 2020 is het budget geïntegreerd in het meerjarenplan en moet het meerjarenplan worden aangepast om de kredieten voor het volgende boekjaar (2026) vast te stellen. In dezelfde aanpassing kunnen ook de kredieten voor het huidige boekjaar (2025) gewijzigd worden. Dit is de zesde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van AGB Kalmthout en hierin worden de wijzigingen van 2025 weergegeven. De wijzigingen van 2026 en volgende zullen worden gedocumenteerd in het nieuwe meerjarenplan voor de periode 2026-2031. In deze zesde aanpassing van het meerjarenplan voor de periode van 2020 tot en met 2025 worden alle verplichte schema's, verplichte toelichtingen en bijkomende documentatie opgenomen zoals bij de goedkeuring van een meerjarenplan.

De staat van het financieel evenwicht (schema M2), het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2) en het overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4) moeten altijd de financiële consequenties voor ten minste 3 toekomstige boekjaren beschrijven. Bij de aanpassing van het meerjarenplan voor de vaststelling van de kredieten voor het boekjaar 2025 moet het bestuur in de schema's M2, T2 en T4 dus minstens de boekjaren 2020 **tot en met 2027** opnemen. Voor de jaren waarvoor al rekeningen zijn vastgesteld (voor de jaren 2020 tot 2023) moet het bestuur de rekeningcijfers opnemen. De strategische nota blijft steeds betrekking hebben op de periode van 2020 tot en met 2025. De overige tabellen zullen slechts worden afgedrukt tot en met 2025. In de digitale rapportering zijn de cijfers opgenomen tem 2027. Echter de cijfers van 2026 en 2027 werden niet aangepast en zijn dus niet representatief. Voor actuele cijfers verwijzen we naar het nieuwe meerjarenplan voor de periode 2026-2031.

Volgende elementen hebben een impact op de zesde aanpassing van het meerjarenplan:

Budgettair resultaat vorig boekjaar

Het resultaat van de jaarrekening over het boekjaar 2024 van het AGB wordt opgenomen in deze wijziging. Het gecumuleerd budgettair resultaat van 2024 bedraagt 172.386€.

EXPLOITATIE BUDGET:

EXPLOITATIE-UITGAVEN:

De huidige kosten binnen het exploitatiebudget werden geanalyseerd en waar nodig werd het budget bijgestuurd.

Voor de energiekosten werd het budget aangepast aan de ramingen die we van het VEB ontvingen voor 2025. Dit ligt tevens in lijn met de verwachtingen die we hebben op basis van de actuele energiefacturen. Concreet betekent dit in 2025 een verhoging van het budget met 604€ voor elektriciteit en met 4.137€ voor gas. Voor water werd het budget verhoogd met 3.700€ op basis van de reeds ontvangen facturen en het gekende verbruik.

De grootste niet-voorzien kost betreft de vervanging van de zwembadcoördinator door een tijdelijke externe manager (+115K€).

Daarnaast zijn er een aantal herstellingen gebeurd aan het zwembadgebouw die niet voorzien waren: onderhoud en herstel luchtgroepen (15K€), herstelling schuifdeur (2K€), herstelling afvoer kelder (1K€), achterdeur (0,5K€), nieuwe douchekoppen (762€) en het plaatsen van een scheidingswand (840€). Ook bij het zwembadmaterieel zijn er een aantal noodzakelijke herstellingen uitgevoerd aan de chloorpomp, zuurpomp, glijbaanpomp en het topvloksysteem (+8K€).

Bij de erelonen werden extra kosten geboekt voor notariskosten (3,5K€) en erelonen GD&A advocaten (5K€) in verband met de erfpachtovereenkomst tussen de gemeente en het AGB en de huurovereenkomst met Dynamika. Het budget voor de onroerende voorheffing werd ook verhoogd omwille van de turnhal die werd ingebracht in het AGB op 16/6/2025.

EXPLOITATIE ONTVANGSTEN:

Ook langs de ontvangstenzijde werden de ramingen bijgesteld aan de hand van de reeds vastgelegde vorderingen gedurende 2025. De prijssubsidie van gemeente aan AGB werd één keer aangepast met ingang vanaf oktober 2025. Van januari tot en met oktober werkten we met een factor van 2,7. Daarna werd de prijssubsidiefactor opgetrokken naar 6,27. Een hogere prijssubsidieontvangst is nodig om de kosten die gepaard gingen met de inbreng van de turnhal in het AGB op te vangen. Er werd eveneens een huurovereenkomst afgesloten tussen Dynamika en AGB, waarbij Dynamika een jaarlijkse huurprijs van 49K€ (excl BTW) zal betalen, met in het eerste jaar een verhoogde huurprijs van 124K€ (excl BTW). Dit is 74K€ meer dan voorzien was in 2025.

INVESTERINGSBUDGET:

INVESTERINGSSUITGAVEN:

Op 16/6/2025 werd de turnhal ingebracht door gemeente in AGB via een erfpachtovereenkomst. De overdracht werd onder stelsel van de BTW gedaan. De totale contante vergoeding voor de erfpacht bedroeg 5.277.813,79€ excl. BTW (waarvan 99€ voor de grond). De BTW bedroeg 1.108.340,9€. De jaarlijkse erfpachtvergoeding bedraagt 53.311,25€ excl BTW en dient op 31/12 telkens betaald te worden gedurende een periode van 99 jaar en wordt geïndexeerd op basis van de gezondheidsindex.

Initieel was er in 2025 een totaal investeringsbedrag van 628K€ voorzien. Dit was voorzien voor de energetische renovatie van de verwarmingsinstallatie van het zwembad. De uitvoering hiervan zal pas in 2026 plaatsvinden. De ontwerpkosten die hiermee gepaard gaan, dienden nog voorzien te worden en zullen deels in 2025 (20K€) gefactureerd worden en deels in 2026 (30K€). Enkel de plaatsing van een lucht/lucht warmtepomp in de cafetaria (7K€) en in de inkomhal/bureau/onthaal (14K€), alsook de drukverhoging van de waterleiding van het zwembad (15K€) blijft in 2025 als investeringskost staan.

In het zwembad wordt ook jaarlijks een pro forma bedrag van 5K€ voorzien voor investeringen in installaties, machines en uitrusting. Dit bedrag werd in 2025 opgetrokken met 13,5K€ voor tot een bedrag van 18,5K€ voor de vervanging primaire terugslagkleppen (3K€) en circulatiepompen (10K€), herstelling luchtgroep/lek (1,5K€) en circulatiepomp glijbaan (3,6K€).

INVESTERINGSONTVANGSTEN:

We tekenden in op een projectoproep voor energiebesparende maatregelen in zwembaden. Sport Vlaanderen kende ons hiervoor een subsidiebedrag van 270.960€ toe. Dit zal echter pas in 2026 ontvangen worden gezien de uitgave voor de renovatie van de verwarmingsinstallatie ook pas in 2026 zal plaatsvinden.

FINANCIERINGSBUDGET:

Voor elke investering die het AGB doet, wordt er door de gemeente een renteloze lening toegestaan (financieringsontvangsten) die door het AGB wordt terugbetaald à rato van de afschrijvingen op het nieuw verworven actief (financieringsontvangsten). Voor de nieuwe investeringen die het AGB in 2025 heeft uitgevoerd aan het zwembad werd dus een nieuwe renteloze lening verstrekt door de gemeente aan het AGB.

2. Financiële nota

1. Financieel doelstellingenplan (M1)
2. Staat financieel evenwicht (M2)
3. Overzicht kredieten (M3)



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1:Exploitatie en beheer AGB algemeen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	201.015	61.738	159.472	116.802	75.153	68.757
Ontvangst	539.784	514.837	359.283	687.047	268.670	483.230
Saldo	338.769	453.099	199.810	570.245	193.516	414.473
Investering						
Uitgave	10.202	0	240.968	0	0	0
Ontvangst	0	0	249.995	0	0	0
Saldo	-10.202	0	9.027	0	0	0
Financiering						
Uitgave	152.497	149.370	398.278	149.231	147.325	143.170
Ontvangst	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
Saldo	-81.084	-124.411	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2:Exploitatie en beheer Zwembad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	126.938	148.187	248.540	200.524	191.238	356.926
Ontvangst	65.456	102.777	119.753	137.123	145.869	132.716
Saldo	-61.482	-45.410	-128.788	-63.401	-45.368	-224.210
Investering						
Uitgave	61.211	6.940	50.567	17.344	9.523	73.500
Saldo	-61.211	-6.940	-50.567	-17.344	-9.523	-73.500
Financiering						
Ontvangst	2.500	0	0	0	0	0
Saldo	2.500	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.3:Exploitaite en beheer Sportpark

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	189.838	185.520	58.662	88.981	69.322	125.629
Ontvangst	30.699	59.033	61.263	41.857	23.187	145.809
Saldo	-159.139	-126.487	2.600	-47.123	-46.136	20.180
Investering						
Uitgave	0	18.019	0	0	0	5.277.814
Ontvangst	11.391	30.367	-41.758	0	0	0
Saldo	11.391	12.348	-41.758	0	0	-5.277.814
Financiering						
Uitgave	37.054	37.054	0	0	0	0
Saldo	-37.054	-37.054	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.4:Exploitatie en beheer Zonnedauw

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	33.953	40.046	3.260	269	0	0
Ontvangst	10.607	5.782	887	-7	230	0
Saldo	-23.346	-34.264	-2.372	-277	230	0
Investering						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.5:Exploitatie en beheer Dorpshuis Nieuwmoer

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	19.652	17.320	24.530	26.301	28.689	30.015
Ontvangst	10.749	9.582	19.637	24.065	26.602	25.432
Saldo	-8.903	-7.737	-4.893	-2.236	-2.087	-4.583
Investering						
Uitgave	0	0	0	2.671	0	0
Saldo	0	0	0	-2.671	0	0
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	571.395	452.811	494.464	432.876	364.402	581.327
Ontvangst	657.296	692.012	560.822	890.085	464.557	787.186
Saldo	85.901	239.201	66.358	457.209	100.155	205.859
Investering						
Uitgave	71.413	24.959	291.536	20.015	9.523	5.351.314
Ontvangst	11.391	30.367	208.237	0	0	0
Saldo	-60.022	5.408	-83.298	-20.015	-9.523	-5.351.314
Financiering						
Uitgave	189.551	186.424	398.278	149.231	147.325	143.170
Ontvangst	73.913	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
Saldo	-115.638	-161.465	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	85.901	239.201	66.358	457.209	100.155	205.859
a. Ontvangsten	657.296	692.012	560.822	890.085	464.557	787.186
b. Uitgaven	571.395	452.811	494.464	432.876	364.402	581.327
II. Investeringsaldo	-60.022	5.408	-83.298	-20.015	-9.523	-5.351.314
a. Ontvangsten	11.391	30.367	208.237	0	0	0
b. Uitgaven	71.413	24.959	291.536	20.015	9.523	5.351.314
III. Saldo exploitatie en investeringen	25.879	244.609	-16.941	437.194	90.632	-5.145.455
IV. Financieringsaldo	-115.638	-161.465	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644
a. Ontvangsten	73.913	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
b. Uitgaven	189.551	186.424	398.278	149.231	147.325	143.170
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-89.759	83.144	-319.878	307.977	-47.170	68.189
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	238.071	148.312	231.456	-88.422	219.555	172.386
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	238.071	148.312	231.456	-88.422	219.555	172.386
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	148.312	231.456	-88.422	219.555	172.386	240.575
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	148.312	231.456	-88.422	219.555	172.386	240.575

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	85.901	239.201	66.358	457.209	100.155	205.859
II. Netto periodieke aflossingen	189.551	186.424	139.127	149.231	147.325	143.170
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	189.551	186.424	139.127	149.231	147.325	143.170
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-103.650	52.776	-72.769	307.977	-47.170	62.689

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-103.650	52.776	-72.769	307.977	-47.170	62.689
II. Correctie op de periodieke aflossingen	38.088	44.413	10.032	44.372	52.803	59.672
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	189.551	186.424	139.127	149.231	147.325	143.170
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	151.463	142.012	129.094	104.859	94.522	83.498
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-65.562	97.189	-62.737	352.349	5.633	122.361

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	148.312	231.456	-88.422	219.555	172.386	240.575
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	148.312	231.456	-88.422	219.555	172.386	240.575
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-103.650	52.776	-72.769	307.977	-47.170	62.689
Totale Autofinancieringsmarge	-103.650	52.776	-72.769	307.977	-47.170	62.689
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-65.562	97.189	-62.737	352.349	5.633	122.361
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-65.562	97.189	-62.737	352.349	5.633	122.361

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



Schema M2(W): Aangepaste staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025

Journalvolnummers: Budg. 4232 / Ref Budg. 4190

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	85.901	0	85.901	239.201	0	239.201
a. Ontvangsten	657.296	0	657.296	692.012	0	692.012
b. Uitgaven	571.395	0	571.395	452.811	0	452.811
II. Investeringsaldo	-60.022	0	-60.022	5.408	0	5.408
a. Ontvangsten	11.391	0	11.391	30.367	0	30.367
b. Uitgaven	71.413	0	71.413	24.959	0	24.959
III. Saldo exploitatie en investeringen	25.879	0	25.879	244.609	0	244.609
IV. Financieringsaldo	-115.638	0	-115.638	-161.465	0	-161.465
a. Ontvangsten	73.913	0	73.913	24.959	0	24.959
b. Uitgaven	189.551	0	189.551	186.424	0	186.424
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-89.759	0	-89.759	83.144	0	83.144
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	238.071	0	238.071	148.312	0	148.312
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	238.071	0	238.071	148.312	0	148.312
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	148.312	0	148.312	231.456	0	231.456
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	148.312	0	148.312	231.456	0	231.456

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	66.358	0	66.358	457.209	0	457.209
a. Ontvangsten	560.822	0	560.822	890.085	0	890.085
b. Uitgaven	494.464	0	494.464	432.876	0	432.876
II. Investeringsaldo	-83.298	0	-83.298	-20.015	0	-20.015
a. Ontvangsten	208.237	0	208.237	0	0	0
b. Uitgaven	291.536	0	291.536	20.015	0	20.015
III. Saldo exploitatie en investeringen	-16.941	0	-16.941	437.194	0	437.194
IV. Financieringssaldo	-302.937	0	-302.937	-129.216	0	-129.216
a. Ontvangsten	95.341	0	95.341	20.015	0	20.015
b. Uitgaven	398.278	0	398.278	149.231	0	149.231
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-319.878	0	-319.878	307.977	0	307.977
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	231.456	0	231.456	-88.422	0	-88.422
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	231.456	0	231.456	-88.422	0	-88.422
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	-88.422	0	-88.422	219.555	0	219.555
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-88.422	0	-88.422	219.555	0	219.555

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	127.660	-27.505	100.155	150.133	55.727	205.859
a. Ontvangsten	535.494	-70.936	464.557	553.921	233.266	787.186
b. Uitgaven	407.834	-43.431	364.402	403.788	177.539	581.327
II. Investeringsaldo	-7.204	-2.319	-9.523	-361.715	-4.989.598	-5.351.314
a. Ontvangsten	0	0	0	270.960	-270.960	0
b. Uitgaven	7.204	2.319	9.523	632.675	4.718.638	5.351.314
III. Saldo exploitatie en investeringen	120.456	-29.824	90.632	-211.583	-4.933.872	-5.145.455
IV. Financieringssaldo	-140.358	2.556	-137.802	206.000	5.007.644	5.213.644
a. Ontvangsten	7.204	2.319	9.523	361.715	4.995.098	5.356.814
b. Uitgaven	147.562	-237	147.325	155.715	-12.546	143.170
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-19.902	-27.268	-47.170	-5.583	73.772	68.189
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	219.555	0	219.555	199.654	-27.268	172.386
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	219.555	0	219.555	199.654	-27.268	172.386
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	199.654	-27.268	172.386	194.071	46.504	240.575
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	199.654	-27.268	172.386	194.071	46.504	240.575

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	85.901	0	85.901	239.201	0	239.201
II. Netto periodieke aflossingen	189.551	0	189.551	186.424	0	186.424
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	189.551	0	189.551	186.424	0	186.424
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-103.650	0	-103.650	52.776	0	52.776

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	66.358	0	66.358	457.209	0	457.209
II. Netto periodieke aflossingen	139.127	0	139.127	149.231	0	149.231
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	139.127	0	139.127	149.231	0	149.231
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-72.769	0	-72.769	307.977	0	307.977

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	127.660	-27.505	100.155	150.133	55.727	205.859
II. Netto periodieke aflossingen	147.562	-237	147.325	155.715	-12.546	143.170
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	147.562	-237	147.325	155.715	-12.546	143.170
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-19.902	-27.268	-47.170	-5.583	68.272	62.689

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 4190



M3: Overzicht van de kredieten

2025

Journalvolgnummers: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	581.327	787.186
Investerings	5.351.314	0
Financiering	143.170	5.356.814
Leningen en leasings	143.170	5.356.814

3. Toelichting

1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
4. Evolutie financiële schulden (T4)
5. Financiële risico's
6. Beschrijving grondslagen en assumpties
7. Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	17.584	28.734	9.379	0	278	500
Ontvangsten	337.279	96.968	0	0	0	0
Saldo	319.695	68.235	-9.379	0	-278	-500
Financiering						
Uitgaven	189.551	186.424	398.278	149.231	147.325	143.170
Ontvangsten	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
Saldo	-118.138	-161.465	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644
Interne organisatie						
Exploitatie						
Uitgaven	220.666	58.550	174.994	143.103	103.564	98.272
Ontvangsten	-23.429	9.664	20.857	24.690	29.509	25.562
Saldo	-244.096	-48.885	-154.137	-118.413	-74.055	-72.710
Investerings						
Uitgaven	10.202	0	240.968	2.671	0	0
Ontvangsten	0	0	249.995	0	0	0
Saldo	-10.202	0	9.027	-2.671	0	0
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	333.144	365.528	310.091	289.773	260.560	482.555
Ontvangsten	343.446	585.379	539.965	865.395	435.048	761.625
Saldo	10.302	219.851	229.874	575.621	174.488	279.070
Investerings						
Uitgaven	61.211	24.959	50.567	17.344	9.523	5.351.314
Ontvangsten	11.391	30.367	-41.758	0	0	0
Saldo	-49.820	5.408	-92.326	-17.344	-9.523	-5.351.314
Financiering						
Ontvangsten	2.500	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	2.500	0	0	0	0	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	523.301	417.018	477.580	356.193	345.519	579.827
1. Goederen en diensten	502.420	397.615	456.134	344.280	325.162	554.627
5. Andere operationele uitgaven	20.881	19.403	21.446	11.912	20.356	25.200
B. Financiële uitgaven	23.048	15.285	16.884	63	18.884	500
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	21.534	14.742	1.945	0	0	0
- aan andere entiteiten	21.534	14.742	1.945	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	1.514	543	14.939	63	18.884	500
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	25.046	20.508	0	76.621	0	1.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	657.086	692.010	560.817	890.085	464.557	787.181
1. Ontvangsten uit de werking	316.506	595.041	559.479	889.375	460.955	786.956
3. Werkingssubsidies	337.279	96.968	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	337.279	96.968	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	337.279	96.968	0	0	0	0
- van de gemeente	337.279	96.968	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	3.301	0	1.338	710	3.602	225
B. Financiële ontvangsten	210	2	5	0	0	5
III. Exploitatiesaldo	85.901	239.201	66.358	457.209	100.155	205.859

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	58.611	24.959	291.536	17.215	9.523	5.331.314
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	58.611	24.959	95.341	17.215	9.523	5.331.314
a. Terreinen en gebouwen	29.895	13.375	0	7.315	0	35.000
c. Roerende goederen	28.716	11.584	95.341	9.900	9.523	18.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	5.277.814

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
2. Andere materiële vaste activa	0	0	196.195	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	196.195	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	12.802	0	0	2.800	0	20.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	249.995	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	249.995	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	249.995	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	11.391	30.367	-41.758	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	30.367	-41.758	0	0	0
- van andere entiteiten	11.391	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-60.022	5.408	-83.298	-20.015	-9.523	-5.351.314

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	25.879	244.609	-16.941	437.194	90.632	-5.145.455

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	189.551	186.424	398.278	149.231	147.325	143.170
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	189.551	186.424	139.127	149.231	147.325	143.170
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	259.151	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
B. Aangaan van niet-financiële schulden	2.500	0	0	0	0	0
III. Financieringsaldo	-115.638	-161.465	-302.937	-129.216	-137.802	5.213.644

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-89.759	83.144	-319.878	307.977	-47.170	68.189



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

PRIO IPA-01: AGB: Investeringsprojecten algemeen

1.1.1: Instaan voor een goede administratieve werking van het AGB

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	251.170	0	0	0	251.170
B. Investerings in materiële vaste activa	0	251.170	0	0	0	251.170
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	54.975	0	0	0	54.975
c. Roerende goederen	0	54.975	0	0	0	54.975
2. Andere materiële vaste activa	0	196.195	0	0	0	196.195
a. Onroerende goederen	0	196.195	0	0	0	196.195
II. ONTVANGSTEN	0	249.995	0	0	0	249.995
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	249.995	0	0	0	249.995
2. Andere materiële vaste activa	0	249.995	0	0	0	249.995
a. Onroerende goederen	0	249.995	0	0	0	249.995

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	10.202	0	240.968	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	10.202	0	240.968	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.202	0	44.773	0	0	0	0
c. Roerende goederen	10.202	0	44.773	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	196.195	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	196.195	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	249.995	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	249.995	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	249.995	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	249.995	0	0	0	0

PRIO IPA-02: AGB: Investeringsprojecten zwembad

1.2.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de zwembadinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	170.085	0	59.000	0	229.085
B. Investerings in materiële vaste activa	0	154.483	0	39.000	0	193.483
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	154.483	0	39.000	0	193.483
a. Terreinen en gebouwen	0	60.656	0	14.106	0	74.762
c. Roerende goederen	0	93.828	0	24.893	0	118.721
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	15.602	0	20.000	0	35.602

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	61.211	6.940	50.567	17.344	9.523	24.500	49.000
B. Investerings in materiële vaste activa	48.409	6.940	50.567	14.544	9.523	24.500	29.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	48.409	6.940	50.567	14.544	9.523	24.500	29.000
a. Terreinen en gebouwen	29.895	2.552	0	7.315	0	20.894	14.106
c. Roerende goederen	18.514	4.388	50.567	7.229	9.523	3.607	14.893
C. Investerings in immateriële vaste activa	12.802	0	0	2.800	0	0	20.000

PRIO IPA-03: AGB: Investeringsprojecten sportpark
1.3.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de sportpark-infrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.295.833	0	0	0	5.295.833
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	5.295.833	0	0	0	5.295.833
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.295.833	0	0	0	5.295.833
a. Terreinen en gebouwen	0	10.824	0	0	0	10.824
c. Roerende goederen	0	7.196	0	0	0	7.196
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	5.277.814	0	0	0	5.277.814

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	18.019	0	0	0	5.277.814	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	18.019	0	0	0	5.277.814	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.019	0	0	0	5.277.814	0
a. Terreinen en gebouwen	0	10.824	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	7.196	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	5.277.814	0
II. ONTVANGSTEN	11.391	30.367	-41.758	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	11.391	30.367	-41.758	0	0	0	0

PRIO IPA-04: AGB: Investeringsprojecten zonnedauw
1.4.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de Zonnedauw-infrastructuur

PRIO IPA-05: AGB: Investeringsprojecten dorpshuis
1.5.1: Aanleg, renovatie en onderhoud van de Dorpshuis-infrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.671	0	0	0	2.671
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.671	0	0	0	2.671
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.671	0	0	0	2.671
c. Roerende goederen	0	2.671	0	0	0	2.671

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	2.671	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.671	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.671	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	2.671	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_6_2025 2025: Budg. 4232

() 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. 18304 Alg. 3127

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 24640 Alg. 3285

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 36173 Alg. 3520

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 49806 Alg. 2083

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 57665 Alg. 2081

Q_ORIGINEEL_2025_Q3 2025: Budg. 54741 Alg. 1474



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 4232

AGB Kalmthout (0666.563.610)

Kerkeneind 13, 2920 Kalmthout

Secretaris: Vincent Gabriels

Financieel directeur: Kris Sannen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.589.997	1.431.228	1.162.361	1.034.324	900.553	6.099.086
1. Financiële schulden op 1 januari	1.710.100	1.589.997	1.431.228	1.162.361	1.034.324	900.553
2. Nieuwe leningen	71.413	24.959	95.341	20.015	9.523	5.356.814
3. Aflossingen	0	0	-259.151	0	0	0
4. Overboekingen	-191.516	-183.728	-105.056	-148.053	-143.293	-158.282
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	185.147	182.450	148.380	147.201	143.170	158.282
1. Financiële schulden op 1 januari	183.182	185.147	182.450	148.380	147.201	143.170
2. Aflossingen	-189.551	-186.424	-139.127	-149.231	-147.325	-143.170
3. Overboekingen	191.516	183.728	105.056	148.053	143.293	158.282
Totaal financiële schulden	1.775.144	1.613.678	1.310.741	1.181.525	1.043.723	6.257.367

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_6_2025 2025: Budg. 4232

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 18304 Alg. 3127

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 24640 Alg. 3285

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 36173 Alg. 3520

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 49806 Alg. 2083

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 57665 Alg. 2081

Financiële risico's AGB AMJP 2025

Risico's inzake investeringen en schuldbeheer

Het AGB Kalmthout zal op 1 januari 2026 een openstaande schuld van 6.197.347,95 euro hebben. De kredieten bestaan uit renteloze leningen van de gemeente Kalmthout. Elke investering van het AGB wordt namelijk gefinancierd met een renteloze lening, rekening houdend met eventueel ontvangen subsidies. Het bedrag is samengesteld uit 972.845,41 euro aan "gewone" leningen en 5.224.502,54 euro voor de inbreng van de erfpacht van de turnhal in het AGB.

De belangrijkste vraag i.v.m. het schuldniveau is niet hoe hoog deze is, maar wel of het AGB de capaciteit heeft om zijn schulden terug te betalen.

Belangrijk hierbij is dat het AGB als bedrijf de doelstelling heeft om winst te maken. Om de aftrek van de BTW te verzekeren, dient er ook een dividend uitgekeerd te worden aan de gemeente.

Het grootste deel van de omzet bestaat uit prijssubsidies die gegeven worden door de gemeente. De BTW op deze prijssubsidies vormen een bijkomende uitgave. Het is dan ook de bedoeling om de prijssubsidies zo laag mogelijk te houden.

Risico's inzake thesauriebeheer

Er zijn geen risico's inzake thesauriebeheer.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten en -uitgaven

Zoals reeds eerder vermeld, haalt het AGB Kalmthout het grootste deel van haar ontvangsten voor exploitatie uit de gegeven prijssubsidies. De financiële afhankelijkheid ten opzichte van het gemeentebestuur is dus enorm groot.

Risico's inzake overeenkomsten en verplichtingen t.o.v. verbonden partijen

Het AGB baat het Dorpshuis Nieuwmoer en het Zwembad uit.

Daarnaast beheert het AGB de concessies van de cafetaria's van KSK, ACK en PCK op het sportpark. De sportvelden werden immers opnieuw overgedragen aan de gemeente. Vanaf 2025 wordt ook de turnhal ingebracht in het AGB op basis van een onroerende verhuur onder BTW aan Dynamika. Voor het beheer en de uitbating werden er afspraken gemaakt met de clubs.

Grondslagen en assumpties bij de zesde herziening van het meerjarenplan 2020-2025

Bij de aanpassing van het meerjarenplan werd rekening gehouden met volgende grondslagen en assumpties:

ALGEMEEN

Het prioriteitsniveau wordt vastgelegd op het niveau van het actieplan.

Alle actieplannen worden als prioritair beschouwd.

Alle uitgaven en ontvangsten van het AGB worden in de doestellingenboom opgenomen.

In het huidige meerjarenplan, dat nog tot 2027 loopt, beperken we ons tot de wijzigingen over het huidige budgetjaar 2025. Alle wijzigingen met betrekking tot budgetboekjaar 2026 en volgende, zullen worden opgenomen en gedocumenteerd in het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 (volgens BBC 3.0). Beide beleidsplannen worden namelijk geagendeerd op dezelfde gemeenteraad van 15/12/2025.

AANKOOP GOEDEREN EN DIENSTEN

Alle werkingskredieten werden overlopen en aangepast aan de verwachte uitgaven voor 2025. De ramingen voor 2025 werden gebaseerd op de effectieve uitgaven die plaatsvonden in 2025 en deels gebaseerd op de cijfers die we kennen uit het verleden. De budgetverantwoordelijke van elke dienst heeft doorgegeven of er nieuwe (éénmalige) projecten worden opgestart en/of er bestaande projecten worden gewijzigd. De bijhorende budgetten worden dan ook voorzien in het meerjarenplan.

ENERGIEKOSTEN

Onze energieleverancier heeft in haar klantenportaal een budgetmodule ter beschikking gesteld. Hierin is het mogelijk om de budgetten voor 2025 en voor 2026 te simuleren. In de vorige aanpassing van het meerjarenplan hebben we het elektriciteits- en gasverbruik aangepast aan de raming die toen beschikbaar was voor 2025. Gezien de volatiliteit van de markt en de kennis van onze energieleverancier op vlak van elektriciteits- en gasprijzen, alsook de kennis van ons huidig verbruik, vertrouwen we erop dat de raming die door VEB werd opgemaakt, zo representatief mogelijk is. Het energiebudget van 2025 werd aangepast aan de nieuwe ramingen die we ontvingen van het VEB.

FINANCIËLE UITGAVEN

Het AGB heeft géén leningen bij financiële instellingen. Voor alle investeringsuitgaven die het AGB doet, staat de gemeente een renteloze lening toe aan het AGB. Deze renteloze leningen worden terugbetaald à rato van de afschrijvingen van het actief waarop de lening betrekking heeft. Dit verklaart ook het verschil tussen deze aflossingen en de theoretische aflossingen obv de financiële schulden in de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (waarbij ervan uitgegaan wordt dat de aflossingen 8% van de openstaande leningslast zouden bedragen).

In juni 2025 werd de turnhal via een erfpachtovereenkomst (op 99 jaar) overgedragen van gemeente naar AGB. Hiervoor werd een verkoopfactuur opgemaakt van gemeente aan AGB (5.277.813,79€ + 1.108.340,90€ BTW) en tegelijkertijd ook een renteloze lening toegestaan die afgelost zal worden door middel van de erfpachtcanon.

PRIJSSUBSIDIES AGB

De prijssubsidies die het AGB ontvangt van de gemeente worden berekend op basis van een raming van de verwachte bezoekers aan het zwembad en dus op basis van de geraamde ontvangsten die zijn voorzien in het budget en de meerjarenplanning van het AGB. De prijssubsidie wordt minstens één maal per jaar herzien op basis van de cijfers voor de budgetwijziging van het lopende jaar. De prijssubsidie voor 2025 werd in september herrekend en goedgekeurd door de gemeenteraad van 25/09/2025. De factor werd toen verhoogd van 2,7 naar 6,27.

INVESTERINGEN

De ramingen van de verschillende investeringsprojecten worden vastgelegd conform het beleidsprogramma van het bestuur. De ramingen van deze investeringsuitgaven en ontvangsten werden bezorgd door de verantwoordelijke diensten.

DIVIDENDEN

Het gemeentebestuur is de enige aandeelhouder van het AGB (100%). De netto-winsten worden jaarlijks aan de gemeente gestort.

Plaats waar documentatie beschikbaar is

De documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 is beschikbaar op het digitaal vergaderplatform (Ibabs).

De onderstaande informatie is daar terug te vinden onder **Overzicht → Financiële documenten**

1. Omgevingsanalyse
2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en geraamde bedragen (ODAA)
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies:
Niet van toepassing
4. Samenstelling beleidsdomeinen
5. Overzicht verbonden entiteiten
Enkel de gemeente is een verbonden entiteit
6. Personeelsinzet waarvan uitgegaan is voor de raming van de personeelsuitgaven
Niet van toepassing
7. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
Niet van toepassing
8. Alle andere relevante informatie
 - Overzicht doelstellingenboom
 - Cijfertabellen