

Meerjarenplan 2026-2031

AGB PAJOTTEGEM

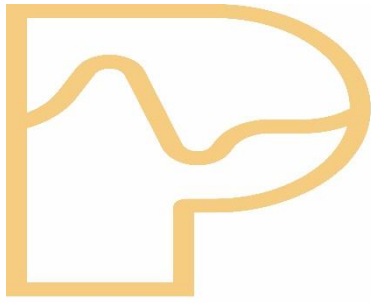
Marktplaats 17 1570 Pajottegem

Secretaris: Eric Van Snick

Financieel directeur: Lieven De Rick



Pajottegem



Pajottegem

Inhoud

Strategische nota	3
Beleidsverklaring	3
Overzicht van alle doelstellingen	5
Omschrijving prioritaire acties met verwachte ontvangsten en uitgaven	5
Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelst./actiepl./acties (+ ramingen)	7
Financiële nota	8
M1 – Financieel doelstellingenplan	8
M2 – Staat van het financieel evenwicht	9
M3 – Overzicht van de kredieten	11
Toelichting	12
T1 – Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel	12
T2 – Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch	13
T3 – Evolutie van de financiële schulden	19
Overzicht van de investeringen (uitgaven en ontvangsten)	20
Financiële risico's	21
Beschrijving grondslagen en assumpties	23
Overzicht personeelsinzet / VTE	24
Intergemeentelijke samenwerkingen en andere verbonden entiteiten	25
Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	26
Uitgaven voor pensioenen	27



AGB: BELEIDSVERKLARING (MJP 2026-2031)

Voor de fusiegemeente Pajottegem werd in 2024 een éénjarig meerjarenplan voorbereid voor het jaar 2025 en wordt in 2025 een nieuw zesjarig meerjarenplan 2026-2031 voorbereid.

Dat laatste is ook het geval voor het ‘eengemaakte’ AGB (zie ook hieronder voor extra toelichting). Een autonoom gemeentebedrijf (AGB) is een extern verzelfstandigd agentschap van de gemeente. De dienst, opgericht door de gemeente, beschikt over een eigen rechtspersoonlijkheid met een publiekrechtelijk statuut en voert welbepaalde taken van gemeentelijk belang uit. In Pajottegem wordt de meeste sportinfrastructuur in Strijland en Herne beheerd door het AGB.

Tot en met 2025 werden de bestaande acties van de nog aparte AGB’s Gooik en Herne afgewerkt. Er werd geen nieuw beleid toegevoegd.

In de aanloop naar het meerjarenplan 2026-2031 wordt gewerkt aan de afronding van de integratie van beide AGB’s om te komen tot één AGB dat ontstaat door de ‘inkanteling’ van AGB Herne in AGB Gooik. Deze operatie wordt onder externe begeleiding voorbereid met als ingangsdatum 1 januari 2026. Het nieuwe meerjarenplan is dan ook al voor het ‘eengemaakte’ AGB Pajottegem.

Het meerjarenplan 2026-2031 wordt zo werkbaar en haalbaar mogelijk gehouden. Het aantal acties en bijhorende budgetramingen werd sterk gereduceerd tot de essentiële investeringsingrepen die aan de AGB-infrastructuur (sporthallen Koornmolen en Hernekouter) strikt noodzakelijk worden geacht. Uiteraard worden deze aangevuld met het zogenaamde “gelijkblijvend beleid” dat wordt gevoerd.

Na het overgangsjaar 2025 schrijven we op een verantwoorde manier verder aan het verhaal van hét AGB Pajottegem.

Het meerjarenplan werd opgebouwd volgens BBC 3.0.

financiële kerncijfers:

Waarbij:

1. de autofinancieringsmarge
2. het beschikbaar budgettair resultaat
3. de financiële schuld
4. de investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies
5. de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politie- en hulpverleningszone:
 - a) politiezone
 - b) hulpverleningszone
6. a) de personeelsuitgaven
b) waarvan onderwijzend personeel ten laste van andere overheden
7. de aanslagvoet van de aanvullende personenbelasting
8. de aanslagvoet van de opcentiemen op de onroerende voorheffing
9. de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting
10. de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing
11. de ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies
12. en het inwonersaantal (op 01/01/2025): 25.283

	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
1.	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86
2.	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04	40.464,90
3.	1.766.344,34	1.828.670,29	1.685.194,44	1.544.586,38	1.405.872,41	1.272.539,71
4.	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5.a)	/	/	/	/	/	/
5.b)	/	/	/	/	/	/
6.a)	/	/	/	/	/	/
6.b)	/	/	/	/	/	/
7.	/	/	/	/	/	/
8.	/	/	/	/	/	/
9.	/	/	/	/	/	/
10.	/	/	/	/	/	/
11.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SN: Strategische Nota

2026-2031

Pajottegem

Jaartalvolgnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Secretaris:: Eric Van Snick

Marktplaats 17, 1570 Pajottegem

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

Overzicht beleidsdoelstellingen

BD-1: Het AGB staat in voor het beheer en onderhoud van kwaliteitsvolle sportinfrastructuur *

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Het AGB staat in voor het beheer en onderhoud van kwaliteitsvolle sportinfrastructuur

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire actie: 1.1.1: Plaatsen van ledverlichting rond de atletiekpiste in Gooik

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire actie: 1.1.2: Onderzoeken van het plaatsen van zonnepanelen wanneer de daken zijn vernieuwd

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire actie: 1.2.1: Herstellen van het dak van sporthal Koornmolen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire actie: 1.2.2: Vernieuwen van het dak van sporthal Hernekouter

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire actie: 1.2.3: Vernieuwen van de technische ruimte van sporthal Hernekouter

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire actie: 1.3.1: Aankopen van meubilair voor sporthal Hernekouter (tafels en stoelen, ...)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire actie: 1.3.2: Aankopen van sportmateriaal

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
[https://www.pajottegem.be/over-pajottegem-en-het-
bestuur/bekendmakingen/beleidsdocumenten](https://www.pajottegem.be/over-pajottegem-en-het-bestuur/bekendmakingen/beleidsdocumenten)



M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Marktplaats 17, 1570 Pajottegem

Secretaris:: Eric Van Snick

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

Beleidsdoelstelling: BD-1:Het AGB staat in voor het beheer en onderhoud van kwaliteitsvolle sportinfrastructuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	229.000,00	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	367.235,54	333.721,13	342.843,08	343.361,87	344.922,05	343.064,17
Ontvangst	595.817,39	537.628,98	347.963,42	348.497,37	350.068,43	348.143,03

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	596.235,54	535.721,13	344.843,08	345.361,87	346.922,05	345.064,17
Ontvangst	595.817,39	537.628,98	347.963,42	348.497,37	350.068,43	348.143,03

M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Marktplaats 17, 1570 Pajottegem

Secretaris:: Eric Van Snick

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	123.704,53	141.581,90	148.596,19	145.743,56	143.860,35	138.411,56
a. Ontvangsten	315.594,59	335.628,98	345.963,42	346.497,37	348.068,43	346.143,03
b. Uitgaven	191.890,06	194.047,08	197.367,23	200.753,81	204.208,08	207.731,47
II. Investeringsaldo	-280.222,80	-202.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
a. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
III. Saldo exploitatie en investeringen	-156.518,27	-60.418,10	146.596,19	143.743,56	141.860,35	136.411,56
IV. Financieringsaldo	156.100,12	62.325,95	-143.475,85	-140.608,06	-138.713,97	-133.332,70
a. Ontvangsten	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
b. Uitgaven	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	26.494,12	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	26.494,12	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04	40.464,90
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04	40.464,90

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	123.704,53	141.581,90	148.596,19	145.743,56	143.860,35	138.411,56
II. Netto periodieke aflossingen	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-4.696,86	-1.633,50	-817,77	7.792,50	17.147,06	22.862,91
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	128.819,54	141.307,55	146.293,62	134.815,56	123.566,91	112.469,79
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-5.115,01	274,35	2.302,57	10.928,00	20.293,44	25.941,77

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04	40.464,90
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	26.075,97	27.983,82	31.104,16	34.239,66	37.386,04	40.464,90
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86
Totale Autofinancieringsmarge	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-5.115,01	274,35	2.302,57	10.928,00	20.293,44	25.941,77
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-5.115,01	274,35	2.302,57	10.928,00	20.293,44	25.941,77

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Marktplaats 17, 1570 Pajottegem

Secretaris:: Eric Van Snick

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	191.890,06	315.594,59
Investerings	280.222,80	0,00
Financiering	124.122,68	280.222,80
Leningen en leasings	124.122,68	280.222,80
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Marktplaats 17, 1570 Pajottegem

Secretaris:: Eric Van Snick

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	127.122,68	142.734,05	148.597,05	145.791,69	143.961,26	138.644,94
Ontvangsten	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Infrastructuur						
Uitgaven	469.112,86	392.987,08	196.246,03	199.570,18	202.960,79	206.419,23
Ontvangsten	315.594,59	335.628,98	345.963,42	346.497,37	348.068,43	346.143,03
Algemeen totaal						
Uitgaven	596.235,54	535.721,13	344.843,08	345.361,87	346.922,05	345.064,17
Ontvangsten	595.817,39	537.628,98	347.963,42	348.497,37	350.068,43	348.143,03

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolgnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Marktplaats 17, 1570 Pajottegem

Secretaris:: Eric Van Snick

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I.Totaal exploitatie-uitgaven	191.890,06	194.047,08	197.367,23	200.753,81	204.208,08	207.731,47
A. Operationele uitgaven	189.890,06	192.007,08	195.286,43	198.631,39	202.043,22	205.523,31
1. Goederen en diensten	180.060,98	181.981,42	185.060,26	188.200,69	191.403,91	194.671,22
2. Bezoldigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Politiek personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Andere personeelskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g. Pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de erediens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	9.829,08	10.025,66	10.226,17	10.430,70	10.639,31	10.852,09
B. Financiële uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
- aan financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	2.000,00	2.040,00	2.080,80	2.122,42	2.164,86	2.208,16

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	315.594,59	335.628,98	345.963,42	346.497,37	348.068,43	346.143,03
A. Operationele ontvangsten	315.594,59	335.628,98	345.963,42	346.497,37	348.068,43	346.143,03
1. Ontvangsten uit de werking	315.594,59	335.628,98	345.963,42	346.497,37	348.068,43	346.143,03
a. Ontvangsten uit retributies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere ontvangsten uit de werking	315.594,59	335.628,98	345.963,42	346.497,37	348.068,43	346.143,03
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	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
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	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
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	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
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	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

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A. Investerings in financiële vaste activa	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
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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
B. Investerings in materiële vaste activa	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
a. Terreinen en gebouwen	178.841,89	200.000,00	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
c. Roerende goederen	101.380,91	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	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
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Verkoop van financiële vaste activa	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
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	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
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	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
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	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

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
A. Vereffening van financiële schulden	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A. Aangaan van financiële schulden	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	123.704,53	141.581,90	148.596,19	145.743,56	143.860,35	138.411,56
II. Investeringsaldo	-280.222,80	-202.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-156.518,27	-60.418,10	146.596,19	143.743,56	141.860,35	136.411,56
IV. Financieringssaldo	156.100,12	62.325,95	-143.475,85	-140.608,06	-138.713,97	-133.332,70
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-418,15	1.907,85	3.120,34	3.135,50	3.146,38	3.078,86

T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 1618

Autonoom gemeentebedrijf Pajottegem (0895.112.436)

Marktpllein 17, 1570 Pajottegem

Secretaris:: Eric Van Snick

Fin. beheerder:: Lieven De Rick

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	1.610.244,22	1.766.344,34	1.828.670,29	1.685.194,44	1.544.586,38	1.405.872,41
1. Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Schulden aan kredietinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere leningen	1.610.244,22	1.766.344,34	1.828.670,29	1.685.194,44	1.544.586,38	1.405.872,41
B. Nieuwe leningen en leasings	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1. Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Schulden aan kredietinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere leningen	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
C. Aflossingen	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
1. Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Schulden aan kredietinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere leningen	124.122,68	139.674,05	145.475,85	142.608,06	140.713,97	135.332,70
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	1.766.344,34	1.828.670,29	1.685.194,44	1.544.586,38	1.405.872,41	1.272.539,71
1. Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Schulden aan kredietinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere leningen	1.766.344,34	1.828.670,29	1.685.194,44	1.544.586,38	1.405.872,41	1.272.539,71

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 1618

Meerjarenplan 2026-2031 AGB

Investeringsuitgaven								
			2026	2027	2028	2029	2030	2031
Plaatsen van ledverlichting rond de atletiekpiste in Gooik			56.000,00					
Herstellen van het dak van sporthal Koornmolen			10.000,00					
Vernieuwen van het dak van sporthal Hernekouter				200.000,00				
Vernieuwen van de technische ruimte van sporthal Hernekouter			155.000,00					
Aankopen van meubilair voor sporthal Hernekouter (tafels en stoelen, ...)			6.000,00					
Aankopen van sportmateriaal			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Vernieuwen van de buitendeuren (sporthal Hernekouter)			8.500,00					
Werken aan het gebouw (sporthal Koornmolen)			13.841,89					
Installaties, machines, uitrusting (sportsite Koornmolen)			28.880,91					
		TOTAAL:	280.222,80	202.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Investeringsontvangsten

NIHIL

Financiële risico's AGB

De financiële risico's betreffen een overzicht van de belangrijkste financiële risico's die een bestuur loopt en hoe het bestuur denkt deze onder controle te krijgen.

De financiering van het AGB verloopt grotendeels via de gemeente: zie o.a. de leningen die door de gemeente toegestaan worden voor de investeringen van het AGB.

Voor de financiële risico's van de gemeente: zie het meerjarenplan van de gemeente.

Hierbij aansluitend is het aangewezen om het verschil te duiden tussen de waarden van de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Eerst en vooral is het belangrijk om mee te geven dat de schulden van het AGB allemaal schulden zijn bij het gemeentebestuur (wat het "moederbestuur" is van het AGB) en niet bij financiële instellingen of andere externe partijen. Zoals hieronder ook wordt uitgelegd, wordt er (voornamelijk) via het systeem van de prijssubsidies gezorgd dat het AGB zijn financiële verplichtingen kan nakomen.

Als tweede element inzake de gecorrigeerde autofinancieringsmarge: de totale schuld is op dit moment vrij hoog t.o.v. de periodieke aflossingen (hetgeen de gecorrigeerde autofinancieringsmarge negatief beïnvloedt), aangezien het grootste deel bestaat uit de resterende schuld van de overname van de sporthal in Strijland en zeker ook aangezien er 500.000,00 euro in deze schuld zit van de grond van de sporthal en dit bedrag van de grond voorlopig niet wordt afgelost (zie het gemeenteraadsbesluit van Gooik van 24 september 2019).

Qua exploitatieontvangsten: op het vlak van de ontvangsten uit het verhuren van de sporthallen en de atletiekpiste: normaal gezien is dit risico vrij beperkt voor het AGB.

Het AGB heeft in normale omstandigheden steeds het middel van de prijssubsidies van de gemeente om de ontvangsten te garanderen: een of twee keer per jaar wordt de factor van de prijssubsidies herbekeken i.f.v. de andere kosten en opbrengsten van het AGB.

Qua uitgaven: op het vlak van de exploitatie zijn de uitgaven meestal stabiel. Maar in 2022 is dit sterk veranderd door de torenhoge inflatie en, voor het AGB, vooral door de extreem

hoge energieprijzen. Deze liggen intussen (in 2025 bijvoorbeeld) al een heel stuk lager terug (maar wel nog steeds hoger dan voor 2022).

De hogere energieprijzen zullen enerzijds moeten opgevangen worden via de prijssubsidies van de gemeente. Anderzijds wordt ook een aanpassing van de tarieven van de verhuur van de sporthallen bekeken.

Op het vlak van de (vervangings)investeringen is het nodige gebudgetteerd in de huidige meerjarenplanning.

Wat betreft de uitgaven voor pensioenen (sterk stijgende in vele gemeenten en OCMW's): dit is bij het AGB niet aan de orde, gezien geen personeelsleden en ook geen gepensioneerden ten laste.

Grondslagen en assumpties bij opmaak MJP AGB.

- De uitgaven op het vlak van de exploitatie: de meeste hiervan zijn jaarlijks geïndexeerd aan 2%. Er is rekening gehouden met het feit dat een aantal zaken in prijs gestegen zijn sinds 2022, zoals de energiekosten (maar ook dat het prijsniveau minder extreem hoog is in dan in 2022 zelf).
- De exploitatieontvangsten zijn ook geïndexeerd (sommige aan 2%). Een groot deel van de exploitatieontvangsten komt uit de opbrengst van de verhuur van de sporthal.
- De ontvangsten uit de prijssubsidies worden normaal gezien als nagenoeg stabiel gebudgetteerd (voor het jaar 2022 lagen ze wel hoger dan de jaren voordien, wegens de hogere energieprijzen). Deze factor kan jaarlijks 1 of meerdere keren aangepast worden indien er een verandering zou zijn op het vlak van de kosten en/of opbrengsten van het AGB.
- In dit MJP is een gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar ingebracht dat is gebaseerd op de som van de waarden van de 2 voormalige AGB's, nl. AGB Gooik en AGB Herne. Voor elk van de 2 AGB's is het getal van de laatste meerjarenplanaanpassing genomen, met ook inbreng van de waarden uit de jaarrekeningen 2024. Op die manier zijn we tot volgend resultaat gekomen:

	V Herne	723,11
	VI Herne	-1 851,04
	V Gooik	386,91
	VI Gooik	27 235,14
Startresultaat 2026 AGB Pajottegem		26 494,12

- Gezien de overgang vanaf 2026 van de 2 voormalige AGB's naar 1 AGB is het onzeker hoe de eventuele overdracht van investeringskredieten en -financieringskredieten van boekjaar 2025 naar boekjaar 2026 zou verlopen. Wegens deze reden (en ook omdat het bij de opmaak van dit meerjarenplan al duidelijk was welke investeringen al of niet zouden uitgevoerd geraken in 2025 in de 2 voormalige AGB's) hebben we in dit meerjarenplan in boekjaar 2026 onmiddellijk de nodige investeringskredieten en financieringskredieten voorzien voor de niet-uitgevoerde zaken van 2025 (we zullen begin 2026 geen overdracht meer nodig hebben en dus ook niet doen). Het betreft een bedrag van 117.000,00 euro dat zo vanuit voormalig AGB Herne wordt mee ingecalculeerd en een bedrag van 42.722,80 euro dat zo vanuit voormalig AGB Gooik wordt mee ingecalculeerd in 2026.

AGB: overzicht personeel

NIHIL

Overzicht van entiteiten waarvoor er een verplichting is om tussen te komen + betreffende bedragen

NIHIL

Plaats waar documentatie beschikbaar is.

<https://www.pajottegem.be/over-pajottegem-en-het-bestuur/bekendmakingen/beleidsdocumenten>

AGB: uitgaven voor pensioenen

NIHIL