



Rekening 2021



REKENING 2021 – INHOUDSTAFEL

A. Beleidsevaluatie	3
A.1. Beleidsevaluatie	4
A.2. Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties	7
B. Financiële nota	18
B.1. doelstellingenrekening (schema J1)	19
B.2. staat van het financieel evenwicht (schema J2)	21
B.3. realisatie van de kredieten (schema J3)	24
B.4. balans (schema J4)	26
B.5. staat van opbrengsten en kosten (schema J5)	29
C. Toelichting	31
C.1. ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	32
C.2. ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	34
C.3. investeringsprojecten (schema T3)	38
C.4. evolutie van de financiële schulden (schema T4)	44
C.5. toelichting bij de balans (schema T5)	46
C.6. Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers	49
C.7. Beleidsdomeinen : overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein	60
C.8. Toelichting bij de rekening	64
C.9. Waarderingsregels	103
C.10. Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	105
C.11. Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	107
C.12. Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	110
D. Bijlagen	113
D.1. Rekeninguittreksels	114
D.2. Proef- en saldi-balans	124
D.3. Controletabel van de schuld	127
D.4. Personeel	132



Rekening 2021



A. Beleidsevaluatie



Rekening 2021

A.1. Beleidsevaluatie *doelstellingenrealisatie*

Beleidsevaluatie

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / IK Budg. 3965 EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-1: Het efficiënt en optimaal beheren van het AGB Koksijde

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.278.120	4.729.615	4.472.465
Ontvangsten	5.669.042	4.979.176	5.032.776
Saldo	1.390.922	249.561	560.311
Investerings			
Uitgaven	297.084	709.700	167.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-297.084	-709.700	-167.500
Financiering			
Uitgaven	594.946	389.910	389.910
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-594.946	-389.910	-389.910

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.koksijde.be/autonoom-gemeentebedrijf-agb>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 3965

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045



Rekening 2021

A.2. Beleidsevaluatie

Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / IK Budg. 3965 EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het efficiënt en optimaal beheren van het AGB Koksijde

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.278.120	4.729.615	4.472.465
Ontvangsten	5.669.042	4.979.176	5.032.776
Saldo	1.390.922	249.561	560.311
Investerings			
Uitgaven	297.084	709.700	167.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-297.084	-709.700	-167.500
Financiering			
Uitgaven	594.946	389.910	389.910
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-594.946	-389.910	-389.910

Actieplan: AP-1: Het voeren van een duurzaam parkeerbeleid

De exploitatieopdracht betreffende het betalend parkeren op de openbare weg en de controle van het parkeren in een zone met beperkte parkeertijd op de openbare weg betreft onder andere het beheer van de concessieovereenkomst met een privé-firma en de inning van de gelden van de parkeerconcessie.

Er werd een concessie toegekend aan een privé-firma voor de periode 01/01/2020-31/12/2029.

De tariefstructuur voor het parkeren op de openbare weg en het parkeren in een zone met beperkte parkeertijd wordt bepaald door de gemeenteraad, na advies van de Raad van Bestuur van het AGB Koksijde.

Het retributiereglement voor het betalend parkeren op de openbare weg en het retributiereglement op het parkeren in een zone met beperkte parkeertijd wordt vastgesteld door de gemeente Koksijde, na advies van het AGB Koksijde.

Tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.658.900	1.661.793	1.704.793
Ontvangsten	2.772.516	2.722.600	2.620.000
Saldo	1.113.616	1.060.807	915.207
Investerings			
Financiering			

Actie: ACT-7: Het voeren van een gericht parkeerbeleid naar specifieke doelgroepen

Het AGB Koksijde wil door middel van haar parkeerbeheer de beschikbare parkeergelegenheden ter beschikking stellen aan de inwoners, tweede residenten, toeristen en handelaars van de gemeente Koksijde. Daarbij is het belangrijk dat de handelscentra vlot bereikbaar blijven, langparkeerders buiten de handelscentra een aanbod krijgen en waarbij de eerste, tweede verblijvers en verblijfstoeristen op een comfortabele manier gebruik kunnen maken van de infrastructuur.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.658.900	1.661.793	1.704.793
Ontvangsten	2.772.516	2.722.600	2.620.000
Saldo	1.113.616	1.060.807	915.207
Investerings			
Financiering			

Actieplan: AP-2: Inzetten op een kwalitatief zwembadenaanbod in het kader van het Sport-voor-Allen beleid

De dienst Zwembaden beoogt zowel op korte als op lange termijn het badenaanbod blijvend ter beschikking te stellen volgens de opgelegde normen inzake veiligheid, hygiëne en gezondheid. Doordachte innovaties zorgen voor extra troeven om het “zwemmen” in een aantrekkelijk kader te plaatsen en af te stappen van een achterhaalde basisinfrastructuur. Het implementeren en optimaliseren van de best beschikbare technieken houden de vereiste techniciteit up-to-date.

De hoge openingsgraad van de zwembaden is een belangrijk aspect om een groot publiek te bereiken. De baden worden beschouwd als een pijler en een maatschappelijk visitekaartje van de gemeente.

Tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	544.429	687.050	502.050
Ontvangsten	162.234	191.471	448.271
Saldo	-382.195	-495.579	-53.779
Investerings			
Uitgaven	30.900	62.500	37.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-30.900	-62.500	-37.500
Financiering			

Actie: ACT-1: Het voeren van een gericht zwembadenbeleid naar specifieke doelgroepen en de promotie hiervan

Het sensibiliseren van het badenaanbod met de focus op doelgroepactiviteiten, zorggerelateerd gebruik, ontspanning en de groei naar een gezonde, fitte levensstijl.

Concrete initiatieven zoals themadagen (Valentijn, moeder- & vaderdag, andersvalidenzwemmen, seniorenzwemmen, zwemdagen weekend, aquagymlessies) bereiken een diversiteit aan publiek.

Jonge gezinnen worden aangetrokken tot een geregeld bezoek door het promoten van initiatiezwemmen voor peuters- & kleuters en het -3 jaar initiatief.

Het recreatief gedeelte met een specifiek aanbod zoals wildwaterbad, whirlpools, kinderbaden en een buitenbad, zijn een extra troef. Het 25 meterbad draagt bij tot het optimaliseren van de conditie voor de baantjeszwemmers.

De zwemnamiddag voor senioren en de aquagymlessies voor 55+ zijn drempeloverschrijvend en maken het mede mogelijk om een divers publiek te bereiken.

De dienst zwembaden zorgt ook voor het organiseren, het plannen en het uitwerken van specifieke zwemopleidingen voor jongeren.

Met gerichte initiatieven, vooral na de openingsuren, wordt onder meer bijgedragen tot het optimaliseren van het reddersbestand (Wobra / Bloso). De job van Blosoredder wordt beschouwd als een knelpuntenberoep. De aangeboden werkgelegenheid als jobstudent tijdens schoolvakanties en weekends zorgt voor een extra prikkeling. Duikclubs, zwemclubs en andere clubs gericht op specifieke zwemdisciplines dragen bij tot de algemene vorming en conditie.

Door het programmeren en het organiseren van schoolzwemmen verhogen de slaagkansen voor de eindtermen. Een uitgekende planning zorgt ervoor dat er eveneens ruimte is voor schoolnetten vanuit de omliggende gemeenten en steden. Sportdagen voor scholieren met een zwembadprogramma zorgen voor een andere kijk op het zwemmen en bijbehorend ontspanningsveld. Tijdens de schoolvakanties zijn speciale gebruiksvoorwaarden voorzien voor georganiseerde jongerenavonturen. Zeeklassen en schoolreizen kunnen genieten van aangepaste toegangsprijzen en gebruiksvoorwaarden.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.933	12.685	12.685
Ontvangsten	6.048	20.000	20.000
Saldo	-5.885	7.315	7.315
Investerings			
Uitgaven	28.650	35.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-28.650	-35.000	-10.000
Financiering			

Actie: ACT-2: Zorg dragen voor de zwembadeninfrastructuur en het onderhouden van de zwembaden

De infrastructuur waar nodig opwaarderen door gerichte renovaties en/of onderhoudswerken uit te voeren.

Voor het onderhoud van de infrastructuur wordt vanaf 01/01/2020 beroep gedaan op een onderhoudsfirma.

De jaarlijkse 5 dagen onderhoudsweek is een pijler in het algemeen onderhoudsplan.

Energiebesparende maatregelen worden toegepast volgens het marktaanbod met bewezen en doordachte resultaten zodat de energiefactoren minder belastend worden op de exploitatie.

Door het onderhouden, installeren en eventueel opwaarderen van de technieken voor lucht- en waterbehandeling worden de uitbatingen in optimale condities, zowel op hygiënisch vlak als op veiligheidsvlak, dagdagelijks opengesteld voor het publiek.

De evolutie van de best beschikbare technieken worden waar nodig geïmplementeerd en dit volgens de Vlaremvorwaarden.

Water, gas en elektriciteitsvoorzieningen in functie van een lucht- en waterbehandeling krijgen dagelijkse opvolging ten voordele van een comfortabel, kwalitatief en veilig gebruik.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	497.031	619.678	434.678
Ontvangsten	24	5.101	5.101
Saldo	-497.007	-614.577	-429.577
Investerings			
Uitgaven	2.250	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.250	-25.000	-25.000
Financiering			

Actie: ACT-3: De dienst zwembaden zorgt voor een efficiënte en kwalitatieve dienstverlening

De klantgerichte dienstverlening is doelgroepgericht met de gedachte dat de zwembaden één van de visitekaartjes van de gemeente zijn. Het is een universele ontmoetingsplaats waarmee het mogelijk is verschillende doelgroepen te bereiken. Het is de locatie voor sociale ontmoetingen voor of na het zwemmen, een ruimte ter bestrijding van de eenzaamheid en ter bevordering van de sociale samenhang.

De zwembadensite zorgt voor allesomvattende informatie en een folder vult de leemte aan voor de niet-informaticagebruikers. Het onthaal zorgt ervoor dat de bediening met concrete informatie vlot verloopt. Daarnaast zorgt een aangepast programma voor een uniforme verwerking van de toegangsmodaliteiten.

De openingsuren zijn geprogrammeerd in een herkenbare en eenvoudige structuur. Het openingsprincipe 7 op 7 is gebaseerd op een programma in functie van werkdagen, feestdagen en schoolvakanties. De dagen van sluiting worden beperkt en vastgelegd volgens een jaarlijkse traditie.

De infrastructuur maakt het mogelijk dat minder mobiele klanten via een helling het onthaal kunnen bereiken en zich verplaatsen naar de daartoe aangepaste vestiaire en baden.

Het aanbieden van abonnementen en beurtenkaarten sporen aan tot frequenter bezoek. Sociale tussenkomsten worden verwerkt volgens de algemeen geldende documenten.

Het personeel wordt opgeleid (jaarlijks, periodisch) zodat oa. de milieuregeling (kwaliteit op gebied van hygiëne, veiligheid en gezondheid) strikt opgevolgd wordt.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	35.465	54.687	54.687
Ontvangsten	156.162	166.370	423.170
Saldo	120.698	111.683	368.483
Investerings			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.500	-2.500
Financiering			

Actieplan: AP-3: Inzetten op een kwalitatieve golf gericht naar alle doelgroepen

Koksijde Golf ter Hille heeft als doel een voortrekkersrol te vervullen in het democratiseren van de golfsport en het elitair karakter ervan te doorbreken. Het wil zich daarnaast toespitsen op het laagdrempelig zijn. Dit uit zich zowel in het algemeen onthaal van de bezoeker, op financieel vlak (geen instappeld, abonnementsgelden), maar ook in de organisatie van gerichte activiteiten (jeugdkampen, gratis initiaties, een golfschool en start to golf dagen). Koksijde Golf ter Hille wil de golfsport voor iedereen openstellen en wil een permanente instroom van nieuwe mensen uit verschillende doelgroepen bereiken.

Tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.721.760	2.050.739	1.935.589
Ontvangsten	2.734.292	2.064.953	1.964.353
Saldo	1.012.532	14.214	28.764
Investerings			
Uitgaven	266.184	647.200	130.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-266.184	-647.200	-130.000
Financiering			

Actie: ACT-4: Het doorgedreven en nauwgezet onderhouden van het domein Koksijde Golf ter Hille

Het domein van Koksijde Golf ter Hille is 84ha groot. Het voorziet in de Hazebeekcourse (short course 9 holes - par 32), de Langeleedcourse (long course 18 holes - par 72) en een een driving range van 2,5ha die 25 afslagplaatsen telt. Daarnaast bestaat Koksijde Golf ter Hille uit een multifunctioneel clubhuis.

Het doel bestaat eruit een kwalitatief hoogstaande golfbaan te worden dat het ganse jaar bespeelbaar is en dit impliceert een zeer doorgedreven en nauwgezet onderhoud van het gehele domein. Dit betreft enerzijds het onderhoud van de infrastructuur die uitnodigend moet zijn naar het grote publiek toe. Anderzijds gaat het hier over het onderhoud van het golfterrein. Gezien de grootte van dit golfterrein is dit een zeer arbeidsintensieve opdracht.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	712.328	749.227	634.077
Ontvangsten	30.812	24.101	40.501
Saldo	-681.516	-725.126	-593.576
Investerings			
Uitgaven	86.914	641.500	127.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-86.914	-641.500	-127.500
Financiering			

Actie: ACT-5: Koksijde Golf ter Hille organiseert activiteiten gericht naar verscheidene doelgroepen

Een accent in de democratisering van de golfsport is de begeleiding en de opleiding van de jeugd. Een degelijk jeugdopleidingscentrum is dan ook één van de prioriteiten. Er wordt hier op ingespeeld door aan de leerlingen van de 5de en 6de klas van alle lagere scholen uit Koksijde jaarlijks twee uur golfinitiatie te geven in het kader van de lessen lichamelijke opvoeding. Daarnaast worden er in de vakantieperiodes jeugd stages georganiseerd en op woensdag- en zondagvoormiddag is het mogelijk deel te nemen aan specifieke jeugdtrainingen. In het clubhuis zijn er lokalen met geschikt audio-didactisch materiaal waar opleidingen kunnen plaatsvinden. Jongeren krijgen daarnaast interessante tarieven aangeboden.

Koksijde Golf ter Hille wil ook sportmogelijkheden aanbieden voor personen met een beperking in kwaliteitsvolle omstandigheden. Dit op regelmatige basis, ongeacht de aard van de beperking (verstandelijke, auditieve, visuele, motorische of lichamelijke, psychische beperking), van recreatief tot competitief niveau.

Ook hier is het belangrijk drempelverlagende maatregelen te nemen gezien de golfsport vaak als ontoegankelijk en wereldvreemd wordt gezien.

Het behalen van het golfvaardigheidsbewijs en het doorstromen naar het reguliere golfcircuit is het uiteindelijke doel. Het ter beschikking stellen van een "paragolfer" dat personen in een rolstoel in staat stelt om in rechtopstaande positie te golfen is hier een middel voor.

Koksijde Golf ter Hille doet ook een grote inspanning om de golfsport bij het grote publiek te introduceren. Hiertoe worden verscheidene initiatieven ondernomen gericht naar enerzijds de starter en anderzijds de reeds professionele golfer. Daartoe wil Koksijde Golf ter Hille inzetten op degelijke en constructieve lessen die aansluiten bij elke golfer. De mogelijkheid wordt ook voorzien om een gratis golfinitiatie te volgen om de leek kennis te laten maken met het golfen. Voor de startende golfer is het mogelijk te beginnen met een starterspakket. Dit pakket is zowel financieel als inhoudelijk zeer aantrekkelijk voor de beginnende golfer.

Voor de professionele golfer probeert Koksijde Golf ter Hille laagdrempelig te zijn door een goede service aan te bieden en door interessante tarieven te hanteren.

Het organiseren van rondleidingen zorgt ervoor dat heel wat mensen het golfterrein kunnen ontdekken in haar werking, organisatie en onderhoud.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49.977	131.144	131.144
Ontvangsten	38.418	130.950	130.950
Saldo	-11.559	-194	-194
Investerings			
Financiering			

Actie: ACT-6: Koksijde Golf ter Hille zorg voor een efficiënte en kwalitatieve dienstverlening

Het project Koksijde Golf ter Hille komt tegemoet aan de behoefte aan een golfterrein aan de Westkust. Er bevinden zich heel wat potentiële golfspelers onder de bewoners, maar ook bij de toeristen en de tweede verblijvers die in de regio vertoeven.

De gastvrijheid in het clubhuis met secretariaat, de clubshop, de bar en het restaurant spelen hierbij een belangrijke rol in. Deze accommodaties zijn tevens publiek toegankelijk voor iedereen en dus ook voor de niet-golfspeler. Het personeel wordt opgeleid om steeds een correcte dienstverlening te kunnen garanderen. Koksijde Golf ter Hille speelt met dit alles in op de laagdrempeligheid en is dus geen private golfclub. De golf wenst een gezonde en dynamische clubwerking te hebben. Koksijde Golf ter Hille is een project dat bijdraagt aan de toeristische sector van de regio. Het golfproject oefent vooral een grote aantrekkingskracht uit op recreatieve verblijfstoeristen en daarnaast ook op zakentoeeristen. Ook de logement-sector en plaatselijke handelszaken kunnen inspelen op de aanwezigheid van het golfterrein en nieuwe toeristische producten en verblijfsarrangementen ontwikkelen. Daarnaast wil Koksijde Golf ter Hille dit terrein en Koksijde op de kaart zetten door het aantrekken van tornooien en competities.

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	959.455	1.170.368	1.170.368
Ontvangsten	2.665.062	1.909.902	1.792.902
Saldo	1.705.607	739.534	622.534
Investerings			
Uitgaven	179.271	5.700	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-179.271	-5.700	-2.500
Financiering			

Actieplan: AP-4: gelijkblijvend beleid niet in acties opgenomen

Tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	353.031	330.033	330.033
Ontvangsten	0	152	152
Saldo	-353.031	-329.881	-329.881
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	594.946	389.910	389.910
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-594.946	-389.910	-389.910

Actie: ACT-8: Gelijkblijvend beleid dat niet in acties is opgenomen

Van 01/01/2020 tot 01/10/2026

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	353.031	330.033	330.033
Ontvangsten	0	152	152
Saldo	-353.031	-329.881	-329.881
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	594.946	389.910	389.910
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-594.946	-389.910	-389.910

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 3965

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045



Rekening 2021



B. Financiële nota



Rekening 2021



B.1. Financiële nota

Doelstellingenrekening

(schema J1)

J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

Prioritaire beleidsdoelstelling: null:null

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.278.120	4.729.615
Ontvangst	5.669.042	4.979.176
Saldo	1.390.922	249.561
Investering		
Uitgave	297.084	709.700
Ontvangst	0	0
Saldo	-297.084	-709.700
Financiering		
Uitgave	594.946	389.910
Ontvangst	0	0
Saldo	-594.946	-389.910

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.278.120	4.729.615
Ontvangst	5.669.042	4.979.176
Saldo	1.390.922	249.561
Investering		
Uitgave	297.084	709.700
Ontvangst	0	0
Saldo	-297.084	-709.700
Financiering		
Uitgave	594.946	389.910
Ontvangst	0	0
Saldo	-594.946	-389.910

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 4045



Rekening 2021



B.2. Financiële nota *staat van het financieel evenwicht (schema J2)*

J2: Staat van het financieel evenwicht

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.390.922	249.561
a. Ontvangsten	5.669.042	4.979.176
b. Uitgaven	4.278.120	4.729.615
II. Investeringsaldo	-297.084	-709.700
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	297.084	709.700
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.093.838	-460.139
IV. Financieringsaldo	-594.946	-389.910
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	594.946	389.910
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	498.892	-850.049
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	864.786	864.786
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.363.678	14.737
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.363.678	14.737

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.390.922	249.561
II. Netto periodieke aflossingen	594.946	389.910
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	594.946	389.910
III. Autofinancieringsmarge	795.976	-140.349

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	795.976	-140.349
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-222.444	-427.481
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	594.946	389.910
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	817.390	817.390
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	573.532	-567.830

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	1.363.678	14.737
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.363.678	14.737
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	795.976	-140.349
Totale Autofinancieringsmarge	795.976	-140.349
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	573.532	-567.830
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	573.532	-567.830

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 4045



Rekening 2021



B.3. Financiële nota ***realisatie van de kredieten*** ***(schema J3)***

J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / IK Budg. 3965 EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	4.278.120	5.669.042	4.729.615	4.979.176	4.472.465	5.032.776
Investerings	297.084	0	709.700	0	167.500	0
Financiering	594.946	0	389.910	0	389.910	0
Leningen en leasings	594.946	0	389.910	0	389.910	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 3965

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 4045



Rekening 2021



B.4 Financiële nota *balans (schema J4)*

J4: Balans

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / JR-1 Budg. 135560 Alg. 12266

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

	2021	2020
ACTIVA	21.549.687	20.704.175
I. Vlottende activa	6.357.589	4.702.537
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.485.592	1.872.621
B. Vorderingen op korte termijn	143.431	45.558
1. Vorderingen uit ruiltransacties	49.497	41.310
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	93.934	4.248
D. Overlopende rekeningen van het actief	3.728.567	2.784.357
II. Vaste activa	15.192.098	16.001.638
C. Materiële vaste activa	15.187.098	15.996.638
1. Gemeenschapsgoederen	17.575	17.575
a. Terreinen en gebouwen	12.500	12.500
f. Erfgoed	5.075	5.075
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.169.523	15.979.063
a. Terreinen en gebouwen	14.571.023	15.172.713
b. Installaties, machines en uitrusting	485.364	651.070
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	113.136	155.280
D. Immateriële vaste activa	5.000	5.000

	2021	2020
PASSIVA	21.549.687	20.704.175
I. Schulden	14.439.325	13.715.664
A. Schulden op korte termijn	8.549.272	4.093.231
1. Schulden uit ruiltransacties	1.066.276	995.983
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	37.247	36.878
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.029.029	959.105
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	236.315	94.289
3. Overlopende rekeningen van het passief	3.514.301	2.408.014
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.732.380	594.946
B. Schulden op lange termijn	5.890.053	9.622.433
1. Schulden uit ruiltransacties	5.890.053	9.622.433
b. Financiële schulden	5.890.053	9.622.433
II. Nettoactief	7.110.363	6.988.511
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	2.913.793	3.142.009
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-3.430	-353.498
D. Overig nettoactief	4.200.000	4.200.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266



Rekening 2021



B.5 Financiële nota *staat van opbrengsten en kosten (schema J5)*

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / JR-1 Budg. 135560 Alg. 12266

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

	2021	2020
I. Kosten	5.753.413	5.094.697
A. Operationele kosten	5.466.253	4.796.580
1. Goederen en diensten	3.533.452	2.963.258
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	784.095	730.494
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.106.994	1.071.188
8. Andere operationele kosten	41.713	31.640
B. Financiële kosten	287.160	298.117
II. Opbrengsten	6.103.480	4.905.488
A. Operationele opbrengsten	5.875.264	4.677.272
1. Opbrengsten uit de werking	5.847.036	4.643.882
3. Werkingssubsidies	1.523	1.438
b. Specifieke werkingssubsidies	1.523	1.438
6. Andere operationele opbrengsten	26.705	31.951
B. Financiële opbrengsten	228.216	228.216
III. Overschot of tekort van het boekjaar	350.068	-189.209
A. Operationeel overschot of tekort	409.011	-119.309
B. Financieel overschot of tekort	-58.944	-69.901
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	350.068	-189.209
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	350.068	-189.209

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266



Rekening 2021



C. Toelichting



Rekening 2021



C.1. Toelichting

ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Secretaris:: Frederick Vens

Penningmeester:: Frederick Vens

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	298.095	287.043	273.209	296.908	201.102	124.702	119.411
Ontvangsten	0	0	51	51	51	51	51
Saldo	-298.095	-287.043	-273.158	-296.857	-201.051	-124.651	-119.360
Investerings							
Financiering							
Uitgaven	583.895	594.946	389.910	3.523.742	3.591.447	464.550	469.841
Ontvangsten	0	0	0	3.152.100	3.212.737	0	0
Saldo	-583.895	-594.946	-389.910	-371.642	-378.710	-464.550	-469.841
Bestuur en organisatie							
Exploitatie							
Uitgaven	3.634.105	3.991.076	4.456.406	4.669.121	4.594.010	4.614.074	4.634.319
Ontvangsten	4.620.020	5.669.042	4.979.125	5.864.894	5.915.305	5.966.219	6.017.643
Saldo	985.915	1.677.966	522.719	1.195.773	1.321.295	1.352.145	1.383.324
Investerings							
Uitgaven	48.708	297.084	709.700	347.500	397.500	397.500	147.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-48.708	-297.084	-709.700	-347.500	-397.500	-397.500	-147.500
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 158895 Alg. 14996



Rekening 2021



C.2. Toelichting

ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996 / EK Budg. 4045

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Secretaris:: Frederick Vens

Penningmeester:: Frederick Vens

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	3.634.082	3.990.960	4.454.268	4.666.983	4.591.872	4.611.936	4.632.181
1. Goederen en diensten	2.872.115	3.167.653	3.353.322	3.557.776	3.474.322	3.485.961	3.497.698
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	730.327	781.593	805.314	813.210	821.185	829.239	837.373
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	708.035	757.820	777.939	785.719	793.577	801.513	809.528
f. Andere personeelskosten	22.292	23.773	27.375	27.491	27.608	27.726	27.845
5. Andere operationele uitgaven	31.641	41.715	295.632	295.997	296.365	296.736	297.110
B. Financiële uitgaven	298.117	287.160	274.337	298.036	202.230	125.830	120.539
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	298.095	287.043	273.209	296.908	201.102	124.702	119.411
- aan financiële instellingen	298.095	287.043	273.209	296.908	201.102	124.702	119.411
2. Andere financiële uitgaven	22	116	1.128	1.128	1.128	1.128	1.128
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	4.620.020	5.669.042	4.979.125	5.864.894	5.915.305	5.966.219	6.017.643
1. Ontvangsten uit de werking	4.586.630	5.640.814	4.686.061	5.571.830	5.622.241	5.673.155	5.724.579
3. Werkingssubsidies	1.438	1.523	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.438	1.523	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	169	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.438	1.354	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	31.951	26.705	293.064	293.064	293.064	293.064	293.064
B. Financiële ontvangsten	0	0	51	51	51	51	51
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	687.820	1.390.922	249.561	898.916	1.120.244	1.227.494	1.263.964

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	43.708	297.084	709.700	347.500	397.500	397.500	147.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	43.708	297.084	709.700	347.500	397.500	397.500	147.500
a. Terreinen en gebouwen	7.893	189.852	317.200	0	250.000	250.000	0
c. Roerende goederen	35.815	107.233	392.500	347.500	147.500	147.500	147.500
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	5.000	0	0	0	0	0	0
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-48.708	-297.084	-709.700	-347.500	-397.500	-397.500	-147.500
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	639.112	1.093.838	-460.139	551.416	722.744	829.994	1.116.464
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	583.895	594.946	389.910	3.523.742	3.591.447	464.550	469.841
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	583.895	594.946	389.910	371.642	378.710	464.550	469.841
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	3.152.100	3.212.737	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	3.152.100	3.212.737	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	3.152.100	3.212.737	0	0
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-583.895	-594.946	-389.910	-371.642	-378.710	-464.550	-469.841
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	55.217	498.892	-850.049	179.774	344.034	365.444	646.623

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 158895 Alg. 14996



Rekening 2021



C.3. Toelichting

Investeringsprojecten

(schema T3)

T3: Investeringsproject

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Secretaris:: Frederick Vens

Penningmeester:: Frederick Vens

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 158895 Alg. 14996

OVERZICHT_IP: Overzicht investeringsprojecten

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Secretaris:: Frederick Vens

Penningmeester:: Frederick Vens

NIET-PRIO IP-1: Golf Ter Hille

ACT-4: Het doorgedreven en nauwgezet onderhouden van het domein Koksijde Golf ter Hille

ACT-6: Koksijde Golf ter Hille zorg voor een efficiënte en kwalitatieve dienstverlening

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	293.920	0	1.220.000	0	1.513.920
B. Investerings in materiële vaste activa	0	293.920	0	1.220.000	0	1.513.920
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	293.920	0	1.220.000	0	1.513.920
a. Terreinen en gebouwen		181.772		500.000		681.772
c. Roerende goederen		112.147		720.000		832.147

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	40.135	253.785	330.000	380.000	380.000	130.000
B. Investerings in materiële vaste activa	40.135	253.785	330.000	380.000	380.000	130.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	40.135	253.785	330.000	380.000	380.000	130.000
a. Terreinen en gebouwen	4.320	177.452	0	250.000	250.000	0
c. Roerende goederen	35.815	76.333	330.000	130.000	130.000	130.000

NIET-PRIO IP-2: Zwembaden

ACT-1: Het voeren van een gericht zwembadenbeleid naar specifieke doelgroepen en de promotie hiervan

ACT-2: Zorg dragen voor de zwembadeninfrastructuur en het onderhouden van de zwembaden

ACT-3: De dienst zwembaden zorgt voor een efficiënte en kwalitatieve dienstverlening

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	30.900	0	70.000	0	100.900
B. Investerings in materiële vaste activa	0	30.900	0	70.000	0	100.900
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	30.900	0	70.000	0	100.900
c. Roerende goederen		30.900		70.000		100.900

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	30.900	17.500	17.500	17.500	17.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	30.900	17.500	17.500	17.500	17.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	30.900	17.500	17.500	17.500	17.500
c. Roerende goederen	0	30.900	17.500	17.500	17.500	17.500

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 158895 Alg. 14996



Rekening 2021



C.4. Toelichting

evolutie van de financiële schulden (schema T4)

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Secretaris:: Frederick Vens

Penningmeester:: Frederick Vens

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	9.622.433	5.890.053	5.511.342	5.045.792	4.575.951	4.106.110
1. Financiële schulden op 1 januari	10.217.379	9.622.433	5.890.053	5.511.342	5.045.792	4.575.951
2. Nieuwe leningen	0	0	3.152.100	3.212.737	0	0
3. Aflossingen	0	0	-3.152.100	-3.212.737	0	0
4. Overboekingen	-594.946	-3.732.380	-378.710	-465.550	-469.841	-469.841
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	594.946	3.732.380	3.739.448	3.826.288	3.831.579	3.831.579
1. Financiële schulden op 1 januari	583.895	594.946	3.732.380	3.739.448	3.826.288	3.831.579
2. Aflossingen	-583.895	-594.946	-371.642	-378.710	-464.550	-469.841
3. Overboekingen	594.946	3.732.380	378.710	465.550	469.841	469.841
Totaal financiële schulden	10.217.379	9.622.433	9.250.791	8.872.081	8.407.531	7.937.690

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 4045

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 135560 Alg. 12266

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 158895 Alg. 14996



Rekening 2021



C.5. Toelichting

toelichting bij de balans (schema T5)



Schema T5: De toelichting bij de balans

AGB Koksijde
Zeelaan(Kok) 303 - 8670 Koksijde
Ondernemingsnr.: 0267390495

Filters

Boekjaar: 2021

Budgettaire entiteiten: EVA

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde- verminderingen	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	€ 15.996.638,38	€ 297.084,21	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.106.624,56	€ 0,00	€ 15.187.098,03
1. Gemeenschapsgoederen	€ 17.575,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 17.575,28
a. Terreinen en gebouwen	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 12.500,00
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	€ 5.075,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 5.075,28
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 15.979.063,10	€ 297.084,21	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.106.624,56	€ 0,00	€ 15.169.522,75
a. Terreinen en gebouwen	€ 15.172.713,17	€ 189.851,70	€ 0,00	€ 0,00		€ 791.542,22	€ 0,00	€ 14.571.022,65
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 651.070,41	€ 87.062,30	€ 0,00	€ 0,00		€ 252.768,60	€ 0,00	€ 485.364,11
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 155.279,52	€ 20.170,21	€ 0,00	€ 0,00		€ 62.313,74	€ 0,00	€ 113.135,99
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	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
EVA	€ 3.142.008,72	€ 0,00	€ 228.215,93	€ 0,00	€ 2.913.792,79
Totaal	€ 3.142.008,72	€ 0,00	€ 228.215,93	€ 0,00	€ 2.913.792,79
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
EVA	€ -353.497,53	€ 350.067,53	€ 0,00	€ 0,00	€ -3.430,00
Totaal	€ -353.497,53	€ 350.067,53	€ 0,00	€ 0,00	€ -3.430,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
EVA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
EVA	€ 4.200.000,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 4.200.000,00
Totaal	€ 4.200.000,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 4.200.000,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
EVA	€ 6.988.511,19			€ 121.851,60	€ 7.110.362,79
Totaal	€ 6.988.511,19			€ 121.851,60	€ 7.110.362,79



Rekening 2021



C.6. Toelichting

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Periode: 2021



AGB Koksijde (0267390495)

Zeelaan(Kok) 303 - 8670 Koksijde

Overig Beleid

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Standaard budgethouder: College van burgemeester en schepenen

Begindatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2025

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Budgethouder: College van burgemeester en schepenen

Begindatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2025

Wat willen we bereiken?

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het efficiënt en optimaal beheren van het AGB Koksijde

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 01-10-2026

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Actieplan: AP-1: Het voeren van een duurzaam parkeerbeleid

De exploitatieopdracht betreffende het betalend parkeren op de openbare weg en de controle van het parkeren in een zone met beperkte parkeertijd op de openbare weg betreft onder andere het beheer van de concessieovereenkomst met een privé-firma en de inning van de gelden van de parkeerconcessie.

Er werd een concessie toegekend aan een privé-firma voor de periode 01/01/2020-31/12/2029.

De tariefstructuur voor het parkeren op de openbare weg en het parkeren in een zone met beperkte parkeertijd wordt bepaald door de gemeenteraad, na advies van de Raad van Bestuur van het AGB Koksijde.

Het retributiereglement voor het betalend parkeren op de openbare weg en het retributiereglement op het parkeren in een zone met beperkte parkeertijd wordt vastgesteld door de gemeente Koksijde, na advies van het AGB Koksijde.

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

Actie: ACT-7: Het voeren van een gericht parkeerbeleid naar specifieke doelgroepen

Het AGB Koksijde wil door middel van haar parkeerbeheer de beschikbare parkeergelegenheden ter beschikking stellen aan de inwoners, tweede residenten, toeristen en handelaars van de gemeente Koksijde. Daarbij is het belangrijk dat de handelscentra vlot bereikbaar blijven, langparkeerders buiten de handelscentra een aanbod krijgen en waarbij de eerste, tweede verblijvers en verblijfstoeristen op een comfortabele manier gebruik kunnen maken van de infrastructuur.

Budgethouder:

Directiecomité

Budgetverantwoordelijke:

Parkeerbeleid

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		1.658.900,30	1.661.793,00	1.661.793,00
	Ontvangsten		2.772.516,02	2.722.600,00	2.722.600,00
	Saldo		1.113.615,72	1.060.807,00	1.060.807,00

Wat zijn de financiële gevolgen?

Totalen bij actieplan AP-1: Het voeren van een duurzaam parkeerbeleid

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		1.658.900,30	1.661.793,00	1.661.793,00
	Ontvangsten		2.772.516,02	2.722.600,00	2.722.600,00
	Saldo		1.113.615,72	1.060.807,00	1.060.807,00

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Actieplan: AP-2: Inzetten op een kwalitatief zwembadenaanbod in het kader van het Sport-voor-Allen beleid

De dienst Zwembaden beoogt zowel op korte als op lange termijn het badenaanbod blijvend ter beschikking te stellen volgens de opgelegde normen inzake veiligheid, hygiëne en gezondheid. Doordachte innovaties zorgen voor extra troeven om het "zwemmen" in een aantrekkelijk kader te plaatsen en af te stappen van een achterhaalde basisinfrastructuur. Het implementeren en optimaliseren van de best beschikbare technieken houden de vereiste techniciteit up-to-date.

De hoge openingsgraad van de zwembaden is een belangrijk aspect om een groot publiek te bereiken. De baden worden beschouwd als een pijler en een maatschappelijk visitekaartje van de gemeente.

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

Actie: ACT-1: Het voeren van een gericht zwembadenbeleid naar specifieke doelgroepen en de promotie hiervan

Het sensibiliseren van het badenaanbod met de focus op doelgroepactiviteiten, zorggerelateerd gebruik, ontspanning en de groei naar een gezonde, fitte levensstijl.

Concrete initiatieven zoals themadagen (Valentijn, moeder- & vaderdag, andersvalidenzwemmen, seniorenzwemmen, zwemdagen weekend, aquagym sessies) bereiken een diversiteit aan publiek.

Jonge gezinnen worden aangetrokken tot een geregeld bezoek door het promoten van initiatiezwemmen voor peuters- & kleuters en het -3 jaar initiatief.

Het recreatief gedeelte met een specifiek aanbod zoals wildwaterbad, whirlpools, kinderbaden en een buitenbad, zijn een extra troef. Het 25 meterbad draagt bij tot het optimaliseren van de conditie voor de baantjeszwemmers.

De zwemnamiddag voor senioren en de aquagym sessies voor 55+ zijn drempeloverschrijvend en maken het mede mogelijk om een divers publiek te bereiken.

De dienst zwembaden zorgt ook voor het organiseren, het plannen en het uitwerken van specifieke zwemopleidingen voor jongeren.

Met gerichte initiatieven, vooral na de openingsuren, wordt onder meer bijgedragen tot het optimaliseren van het reddersbestand (Wobra / Bloso). De job van Bloso redder wordt beschouwd als een knelpuntenberoep. De aangeboden werkgelegenheid als jobstudent tijdens schoolvakanties en weekends zorgt voor een extra prikkeling.

Duikclubs, zwemclubs en andere clubs gericht op specifieke zwemdisciplines dragen bij tot de algemene vorming en conditie.

Door het programmeren en het organiseren van schoolzwemmen verhogen de slaagkansen voor de eindtermen. Een uitgekende planning zorgt ervoor dat er eveneens ruimte is voor schoolnetten vanuit de omliggende gemeenten en steden. Sportdagen voor scholieren met een zwembadprogramma zorgen voor een andere kijk op het zwemmen en bijbehorend ontspanningsveld. Tijdens de schoolvakanties zijn speciale gebruiksvoorwaarden voorzien voor georganiseerde jongeren vakanties. Zeeklassen en schoolreizen kunnen genieten van aangepaste toegangsprijzen en gebruiksvoorwaarden.

Budgethouder:

Directiecomité

Budgetverantwoordelijke:

Zwembad Koksijde

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		11.932,92	12.685,00	12.685,00
	Ontvangsten		6.047,91	20.000,00	20.000,00
	Saldo		-5.885,01	7.315,00	7.315,00
Investerings	Uitgaven		28.650,00	35.000,00	35.000,00
	Saldo		-28.650,00	-35.000,00	-35.000,00

Actie: ACT-2: Zorg dragen voor de zwembadeninfrastructuur en het onderhouden van de zwembaden

De infrastructuur waar nodig opwaarderen door gerichte renovaties en/of onderhoudswerken uit te voeren.

Voor het onderhoud van de infrastructuur wordt vanaf 01/01/2020 beroep gedaan op een onderhoudsfirma.

De jaarlijkse 5 dagen onderhoudsweek is een pijler in het algemeen onderhoudsplan.

Energiebesparende maatregelen worden toegepast volgens het marktaanbod met bewezen en doordachte resultaten zodat de energiefactoren minder belastend worden op de exploitatie.

Door het onderhouden, installeren en eventueel opwaarderen van de technieken voor lucht- en waterbehandeling worden de uitbatingen in optimale condities, zowel op hygiënisch vlak als op veiligheidsvlak, dagdagelijks opengesteld voor het publiek.

De evolutie van de best beschikbare technieken worden waar nodig geïmplementeerd en dit volgens de Vlaamse voorwaarden.

Water, gas en elektriciteitsvoorzieningen in functie van een lucht- en waterbehandeling krijgen dagelijkse opvolging ten voordele van een comfortabel, kwalitatief en veilig gebruik.

Budgethouder:

Directiecomité

Budgetverantwoordelijke:

Zwembad Koksijde

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		497.031,22	619.678,00	619.678,00
	Ontvangsten		23,90	5.101,00	5.101,00
	Saldo		-497.007,32	-614.577,00	-614.577,00
Investeringsen	Uitgaven		2.250,00	25.000,00	25.000,00
	Saldo		-2.250,00	-25.000,00	-25.000,00

Actie: ACT-3: De dienst zwembaden zorgt voor een efficiënte en kwalitatieve dienstverlening

De klantgerichte dienstverlening is doelgroepgericht met de gedachte dat de zwembaden één van de visitekaartjes van de gemeente zijn. Het is een universele ontmoetingsplaats waarmee het mogelijk is verschillende doelgroepen te bereiken. Het is de locatie voor sociale ontmoetingen voor of na het zwemmen, een ruimte ter bestrijding van de eenzaamheid en ter bevordering van de sociale samenhang.

De zwembadensite zorgt voor allesomvattende informatie en een folder vult de leemte aan voor de niet-informaticagebruikers. Het onthaal zorgt ervoor dat de bediening met concrete informatie vlot verloopt. Daarnaast zorgt een aangepast programma voor een uniforme verwerking van de toegangsmodaliteiten.

De openingsuren zijn geprogrammeerd in een herkenbare en eenvoudige structuur. Het openingsprincipe 7 op 7 is gebaseerd op een programma in functie van werkdagen, feestdagen en schoolvakanties. De dagen van sluiting worden beperkt en vastgelegd volgens een jaarlijkse traditie.

De infrastructuur maakt het mogelijk dat minder mobiele klanten via een helling het onthaal kunnen bereiken en zich verplaatsen naar de daartoe aangepaste vestiaire en baden.

Het aanbieden van abonnementen en beurtenkaarten sporen aan tot frequenter bezoek. Sociale tussenkomsten worden verwerkt volgens de algemeen geldende documenten.

Het personeel wordt opgeleid (jaarlijks, periodisch) zodat oa. de milieuregelgeving (kwaliteit op gebied van hygiëne, veiligheid en gezondheid) strikt opgevolgd wordt.

Budgethouder:

Directiecomité

Budgetverantwoordelijke:

Zwembad Koksijde

Begindatum: 01-01-2020

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		35.464,55	54.687,00	54.687,00
	Ontvangsten		156.162,27	166.370,00	166.370,00
	Saldo		120.697,72	111.683,00	111.683,00
Investeringsen	Uitgaven		0,00	2.500,00	2.500,00
	Saldo		0,00	-2.500,00	-2.500,00

Wat zijn de financiële gevolgen?

Totalen bij actieplan AP-2: Inzetten op een kwalitatief zwembadenaanbod in het kader van het Sport-voor-Allen beleid

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		544.428,69	687.050,00	687.050,00
	Ontvangsten		162.234,08	191.471,00	191.471,00
	Saldo		-382.194,61	-495.579,00	-495.579,00
Investeringsen	Uitgaven		30.900,00	62.500,00	62.500,00
	Saldo		-30.900,00	-62.500,00	-62.500,00

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Actieplan: AP-3: Inzetten op een kwalitatieve golf gericht naar alle doelgroepen

Koksijde Golf ter Hille heeft als doel een voortrekkersrol te vervullen in het democratiseren van de golfsport en het elitair karakter ervan te doorbreken. Het wil zich daarnaast toespitsen op het laagdrempelig zijn. Dit uit zich zowel in het algemeen onthaal van de bezoeker, op financieel vlak (geen instapgeld, abonnementsgelden), maar ook in de organisatie van gerichte activiteiten (jeugdkampen, gratis initiaties, een golfschool en start to golf dagen). Koksijde Golf ter Hille wil de golfsport voor iedereen openstellen en wil een permanente instroom van nieuwe mensen uit verschillende doelgroepen bereiken.

Publieke info:

Actie: ACT-4: Het doorgedreven en nauwgezet onderhouden van het domein Koksijde Golf ter Hille

Het domein van Koksijde Golf ter Hille is 84ha groot. Het voorziet in de Hazebeekcourse (short course 9 holes - par 32), de Langeleedcourse (long course 18 holes - par 72) en een driving range van 2,5ha die 25 afslagplaatsen telt.

Daarnaast bestaat Koksijde Golf ter Hille uit een multifunctioneel clubhuis.

Het doel bestaat eruit een kwalitatief hoogstaande golfbaan te worden dat het ganse jaar bespeelbaar is en dit impliceert een zeer doorgedreven en nauwgezet onderhoud van het gehele domein. Dit betreft enerzijds het onderhoud van de infrastructuur die uitnodigend moet zijn naar het grote publiek toe. Anderzijds gaat het hier over het onderhoud van het golfterrein. Gezien de grootte van dit golfterrein is dit een zeer arbeidsintensieve opdracht.

Budgethouder: Directiecomité

Budgetverantwoordelijke: Golf Ter Hille

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		712.327,56	749.227,00	749.227,00
	Ontvangsten		30.811,86	24.101,00	24.101,00
	Saldo		-681.515,70	-725.126,00	-725.126,00
Investerings	Uitgaven		86.913,58	641.500,00	641.500,00
	Saldo		-86.913,58	-641.500,00	-641.500,00

Actie: ACT-5: Koksijde Golf ter Hille organiseert activiteiten gericht naar verscheidene doelgroepen

Een accent in de democratisering van de golfsport is de begeleiding en de opleiding van de jeugd. Een degelijk jeugdopleidingscentrum is dan ook één van de prioriteiten. Er wordt hier op ingespeeld door aan de leerlingen van de 5de en 6de klas van alle lagere scholen uit Koksijde jaarlijks twee uur golfinitiatie te geven in het kader van de lessen lichamelijke opvoeding. Daarnaast worden er in de vakantieperiodes jeugd stages georganiseerd en op woensdag- en zondagvoormiddag is het mogelijk deel te nemen aan specifieke jeugdtrainingen. In het clubhuis zijn er lokalen met geschikt audio-didactisch materiaal waar opleidingen kunnen plaatsvinden. Jongeren krijgen daarnaast interessante tarieven aangeboden.

Koksijde Golf ter Hille wil ook sportmogelijkheden aanbieden voor personen met een beperking in kwaliteitsvolle omstandigheden. Dit op regelmatige basis, ongeacht de aard van de beperking (verstandelijke, auditieve, visuele, motorische of lichamelijke, psychische beperking), van recreatief tot competitief niveau.

Ook hier is het belangrijk drempelverlagende maatregelen te nemen gezien de golfsport vaak als ontoegankelijk en wereldvreemd wordt gezien.

Het behalen van het golfvaardigheidsbewijs en het doorstromen naar het reguliere golfcircuit is het uiteindelijke doel. Het ter beschikking stellen van een "paragolfer" dat personen in een rolstoel in staat stelt om in rechtopstaande positie te golfen is hier een middel voor.

Koksijde Golf ter Hille doet ook een grote inspanning om de golfsport bij het grote publiek te introduceren. Hiertoe worden verscheidene initiatieven ondernomen gericht naar enerzijds de starter en anderzijds de reeds professionele golfer. Daartoe wil Koksijde Golf ter Hille inzetten op degelijke en constructieve lessen die aansluiten bij elke golfer. De mogelijkheid wordt ook voorzien om een gratis golfinitiatie te volgen om de leek kennis te laten maken met het golfen. Voor de startende golfer is het mogelijk te beginnen met een starterspakket. Dit pakket is zowel financieel als inhoudelijk zeer aantrekkelijk voor de beginnende golfer.

Voor de professionele golfer probeert Koksijde Golf ter Hille laagdrempelig te zijn door een goede service aan te bieden en door interessante tarieven te hanteren.

Het organiseren van rondleidingen zorgt ervoor dat heel wat mensen het golfterrein kunnen ontdekken in haar werking, organisatie en onderhoud.

Budgethouder: Directiecomité

Budgetverantwoordelijke: Golf Ter Hille

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		49.977,03	131.144,00	131.144,00
	Ontvangsten		38.417,77	130.950,00	130.950,00
	Saldo		-11.559,26	-194,00	-194,00

Actie: ACT-6: Koksijde Golf ter Hille zorg voor een efficiënte en kwalitatieve dienstverlening

Het project Koksijde Golf ter Hille komt tegemoet aan de behoefte aan een golfterrein aan de Westkust. Er bevinden zich heel wat potentiële golfspelers onder de bewoners, maar ook bij de toeristen en de tweede verblijvers die in de regio vertoeven. De gastvrijheid in het clubhuis met secretariaat, de clubshop, de bar en het restaurant spelen hierbij een belangrijke rol in. Deze accommodaties zijn tevens publiek toegankelijk voor iedereen en dus ook voor de niet-golfspeler. Het personeel wordt opgeleid om steeds een correcte dienstverlening te kunnen garanderen. Koksijde Golf ter Hille speelt met dit alles in op de laagdrempeligheid en is dus geen private golfclub. De golf wenst een gezonde en dynamische clubwerking te hebben. Koksijde Golf ter Hille is een project dat bijdraagt aan de toeristische sector van de regio. Het golfproject oefent vooral een grote aantrekkingskracht uit op recreatieve verblijfstoeristen en daarnaast ook op zakentoeuristen. Ook de logement-sector en plaatselijke handelszaken kunnen inspelen op de aanwezigheid van het golfterrein en nieuwe toeristische producten en verblijfsarrangementen ontwikkelen. Daarnaast wil Koksijde Golf ter Hille dit terrein en Koksijde op de kaart zetten door het aantrekken van toernooien en competities.

Budgethouder: Directiecomité

Budgetverantwoordelijke: Golf Ter Hille

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		959.455,06	1.170.368,00	1.170.368,00
	Ontvangsten		2.665.062,37	1.909.902,00	1.909.902,00
	Saldo		1.705.607,31	739.534,00	739.534,00
Investerings	Uitgaven		179.270,63	5.700,00	5.700,00
	Saldo		-179.270,63	-5.700,00	-5.700,00

Wat zijn de financiële gevolgen?

Totalen bij actieplan AP-3: Inzetten op een kwalitatieve golf gericht naar alle doelgroepen

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		1.721.759,65	2.050.739,00	2.050.739,00
	Ontvangsten		2.734.292,00	2.064.953,00	2.064.953,00
	Saldo		1.012.532,35	14.214,00	14.214,00
Investerings	Uitgaven		266.184,21	647.200,00	647.200,00
	Saldo		-266.184,21	-647.200,00	-647.200,00

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Actieplan: AP-4: gelijkblijvend beleid niet in acties opgenomen

Standaard budgethouder: Directiecomité

Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

Actie: ACT-8: Gelijkblijvend beleid dat niet in acties is opgenomen

Budgethouder: Directiecomité

Budgetverantwoordelijke: Algemeen

Begindatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-10-2026

Publieke info:

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		353.031,09	330.033,23	330.033,23
	Ontvangsten		0,00	152,00	152,00
	Saldo		-353.031,09	-329.881,23	-329.881,23
Financiering	Uitgaven		594.946,13	389.909,69	389.909,69
	Saldo		-594.946,13	-389.909,69	-389.909,69

Wat zijn de financiële gevolgen?

Totale bij actieplan AP-4: gelijkblijvend beleid niet in acties opgenomen

			Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven		353.031,09	330.033,23	330.033,23
	Ontvangsten		0,00	152,00	152,00
	Saldo		-353.031,09	-329.881,23	-329.881,23
Financiering	Uitgaven		594.946,13	389.909,69	389.909,69
	Saldo		-594.946,13	-389.909,69	-389.909,69

Inhoudstafel

Overig Beleid	1
GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	1
BD-1: Het efficiënt en optimaal beheren van het AGB Koksijde	2
AP-1: Het voeren van een duurzaam parkeerbeleid	2
AP-2: Inzetten op een kwalitatief zwembadenaanbod in het kader van het Sport-voor-Allen beleid	2
AP-3: Inzetten op een kwalitatieve golf gericht naar alle doelgroepen	4
AP-4: gelijkblijvend beleid niet in acties opgenomen	6



Rekening 2021



C.7. Toelichting

Beleidsdomeinen : overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2021

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 158895 Alg. 14996

Autonoom gemeentebedrijf (0267.390.495)

Secretaris:: Frederick Vens

Zeelaan 303, 8670 Koksijde

Penningmeester:: Frederick Vens

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

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

Beleidsdomein: 01 Bestuur en organisatie

- BV0100 Politieke organen
- BV0101 Officieel ceremonieel
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0170 Binnengemeentelijke decentralisatie
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0341 Erosiebestrijding
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0420 Dienst 100
- BV0430 Civiele bescherming
- BV0440 Overige hulpdiensten
- BV0450 Rechtspleging

BV0460 Kinderbescherming
 BV0470 Dierenbescherming
 BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
 BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
 BV0500 Handel en middenstand
 BV0510 Nijverheid
 BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
 BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
 BV0522 Toerisme - Infrastructuur
 BV0529 Overige activiteiten inzake toerisme
 BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
 BV0540 Visvangst
 BV0550 Werkgelegenheid
 BV0590 Overige economische zaken
 BV0600 Ruimtelijke planning
 BV0610 Gebiedsontwikkeling
 BV0620 Grondbeleid voor wonen
 BV0621 Bestrijding van krotwoningen
 BV0622 Woonwagenterreinen
 BV0629 Overig woonbeleid
 BV0630 Watervoorziening
 BV0640 Elektriciteitsvoorziening
 BV0650 Gasvoorziening
 BV0660 Communicatievoorzieningen
 BV0670 Straatverlichting
 BV0680 Groene ruimte
 BV0690 Overige nutsvoorzieningen
 BV0700 Musea
 BV0701 Cultuurcentrum
 BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera
 BV0703 Openbare bibliotheken
 BV0704 Gespecialiseerde bibliotheken
 BV0705 Gemeenschapscentrum
 BV0709 Overige culturele instellingen
 BV0710 Feesten en plechtigheden
 BV0711 Openluchtrecreatie
 BV0712 Festivals
 BV0719 Overige evenementen
 BV0720 Monumentenzorg
 BV0721 Archeologie
 BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
 BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
 BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
 BV0741 Sportpromotie en -evenementen
 BV0742 Sportinfrastructuur
 BV0749 Overig sportbeleid
 BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
 BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
 BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
 BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
 BV0790 Erediensten
 BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen
 BV0800 Gewoon basisonderwijs
 BV0801 Buitengewoon basisonderwijs
 BV0810 Gewoon secundair onderwijs
 BV0814 Leren en werken
 BV0815 Buitengewoon secundair onderwijs
 BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
 BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
 BV0835 Hoger onderwijs

BV0860 Centra voor leerlingenbegeleiding
 BV0862 Huisvesting voor schoolgaanden
 BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
 BV0870 Sociale voordelen
 BV0879 Andere voordelen
 BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
 BV0900 Sociale bijstand
 BV0901 Voorschotten
 BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
 BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
 BV0904 Activering van tewerkstelling
 BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
 BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
 BV0910 Woningen voor personen met een handicap
 BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
 BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
 BV0920 Werkloosheid
 BV0930 Sociale huisvesting
 BV0940 Jeugdvoorzieningen
 BV0941 Gezinsvervangende tehuizen
 BV0942 Onderhoudsgelden
 BV0943 Gezinshulp
 BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
 BV0945 Kinderopvang
 BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
 BV0947 Klusjesdienst
 BV0948 Poetsdienst
 BV0949 Overige gezinshulp
 BV0950 Ouderenwoningen
 BV0951 Dienstencentra
 BV0952 Assistentiewoningen
 BV0953 Woon- en zorgcentra
 BV0954 Dagzorgcentra
 BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
 BV0980 Sociale geneeskunde
 BV0982 Ziekenhuizen
 BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
 BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
 BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie
 BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg
 BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
 BV0990 Begraafplaatsen
 BV0991 Crematoria
 BV0992 Lijkbezorging



Rekening 2021



C.8. Toelichting

Toelichting bij de rekening

Toelichting rekeningen 2021

De boekhouding van het autonoom gemeentebedrijf Koksijde wordt analytisch gevoerd, en op volgende wijze uitgesplitst :

- overkoepelende administratie
- schuld
- parkeerbeheer
- het zwembad Koksijde
- de Koksijde golf ter Hille

De de onroerende lease van Casino fase 1 is uitgedoofd in 2017, waardoor het niet meer in de cijfers voorkomt vanaf 2018.

Het autonoom gemeentebedrijf Koksijde voert een analytische boekhouding waardoor de impact van deze kernactiviteiten op het algemeen resultaat kan ingeschat worden.

Het boekjaar 2021 werd afgesloten met een winst van 350.067,53 EUR.

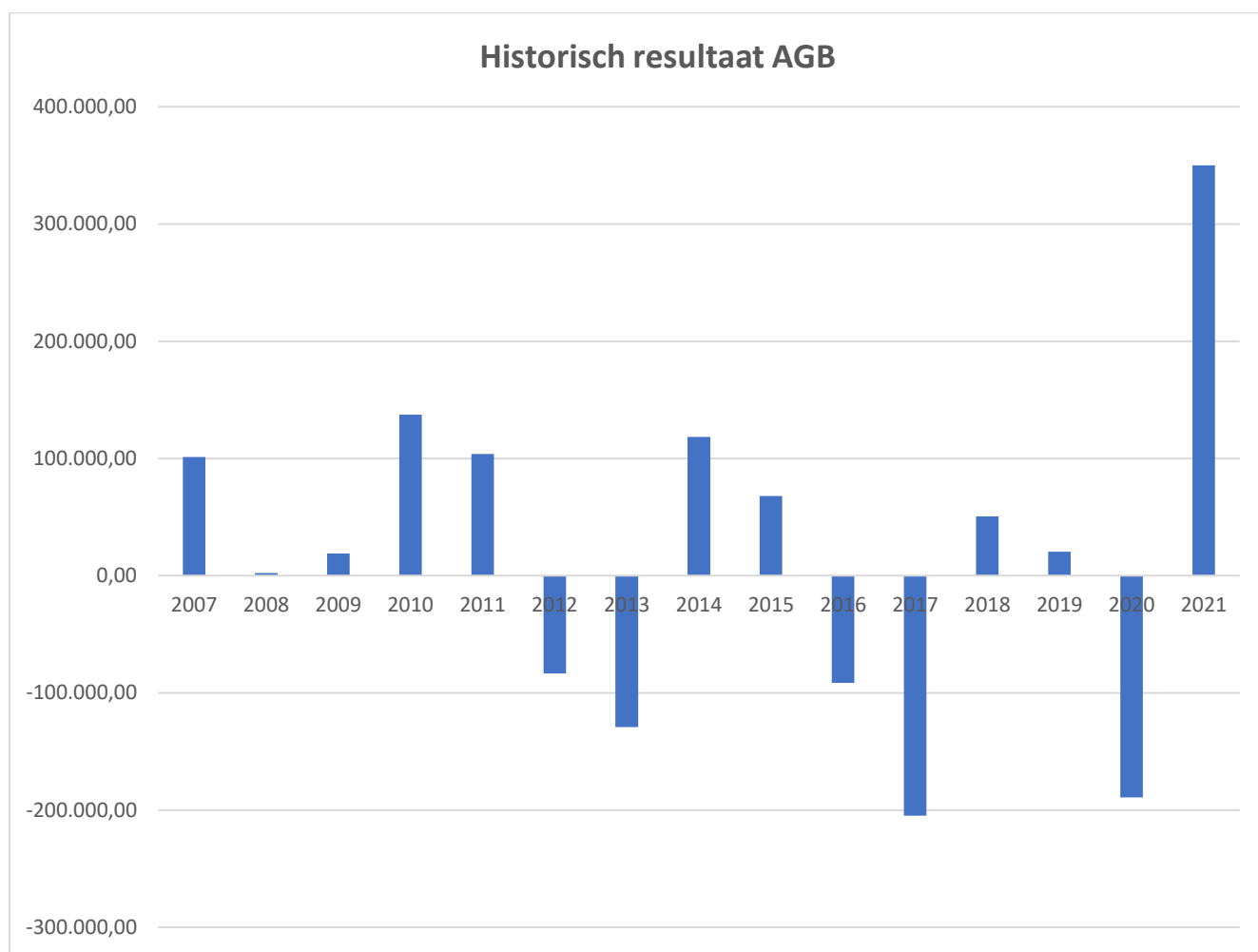
Dit kan analytisch verdeeld worden over de volgende pijlers :

- overkoepelende administratie	- 62.635,77
- schuld	- 287.043,37
- parkeerbeheer	+1.741.468,03
- het zwembad Koksijde	- 444.920,00
- de Koksijde golf ter Hille	- 596.801,36

Evolutie van het resultaat voor belastingen

De historiek van het algemeen resultaat sinds 2007 geeft volgende cijfers (resultaat voor belastingen) :

2007	101.279,20
2008	2.113,89
2009	18.778,72
2010	137.266,71
2011	103.694,33
2012	-83.443,84
2013	-129.328,49
2014	118.415,50
2015	67.983,03
2016	-91.437,14
2017	-204.868,53
2018	50.493,13
2019	20.489,13
2020	-189.209,42
2021	350.067,53



De staat van opbrengsten en kosten van het AGB (totaal) leert ons het volgende :

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
	AGB		
I.	Kosten	5.753.412,56	5.094.697,14
I.A.	Operationele kosten	5.466.253,03	4.796.580,14
I.A.1.	Goederen en diensten	3.533.451,61	2.963.257,86
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	784.094,58	730.493,94
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.106.993,56	1.071.188,22
I.A.4.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
I.A.6.	Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
I.A.7.	Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
I.A.8.	Andere operationele kosten	41.713,28	31.640,12
I.B.	Financiële kosten	287.159,53	298.117,00
II.	Opbrengsten	6.103.480,09	4.905.487,72
II.A.	Operationele opbrengsten	5.875.264,16	4.677.271,60
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	5.847.036,21	4.643.882,36
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
II.A.3.	Werkingsubsidies	1.522,58	1.438,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	1.522,58	1.438,00
II.A.4.	Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
II.A.5.	Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
II.A.6.	Andere operationele opbrengsten	26.705,37	31.951,24
II.B.	Financiële opbrengsten	228.215,93	228.216,12
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	350.067,53	-189.209,42
III.A.	Operationeel overschot of tekort	409.011,13	-119.308,54
III.B.	Financieel overschot of tekort	-58.943,60	-69.900,88
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	350.067,53	-189.209,42
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	350.067,53	-189.209,42

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
	GOLF : Golf ter Hille		
I.	Kosten	2.817.796,30	2.693.685,12
I.A.	Operationele kosten	2.817.796,30	2.693.685,12
I.A.1.	Goederen en diensten	916.136,49	841.362,99
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	784.094,58	730.493,94
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.087.784,61	1.092.499,35
I.A.4.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
I.A.6.	Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
I.A.7.	Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
I.A.8.	Andere operationele kosten	29.780,62	29.328,84
I.B.	Financiële kosten	0,00	0,00
II.	Opbrengsten	2.220.994,94	2.049.776,24
II.A.	Operationele opbrengsten	1.996.115,46	1.824.896,58
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	1.967.887,51	1.792.265,57
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
II.A.3.	Werkingssubsidies	1.522,58	1.438,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	1.522,58	1.438,00
II.A.4.	Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
II.A.5.	Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
II.A.6.	Andere operationele opbrengsten	26.705,37	31.193,01
II.B.	Financiële opbrengsten	224.879,48	224.879,66
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	-596.801,36	-643.908,88
III.A.	Operationeel overschot of tekort	-821.680,84	-868.788,54
III.B.	Financieel overschot of tekort	224.879,48	224.879,66
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-596.801,36	-643.908,88
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-596.801,36	-643.908,88

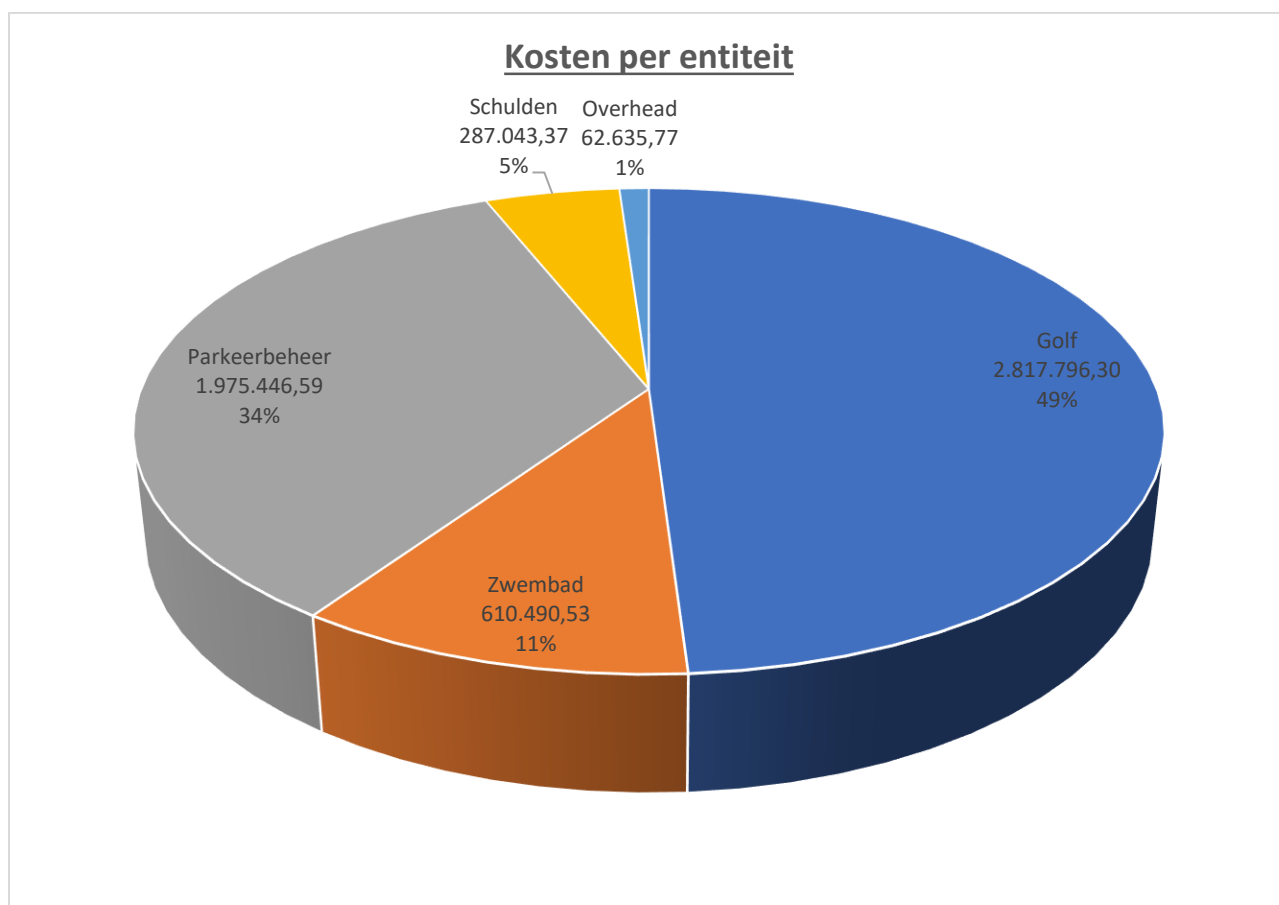
Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
	ZWEMBADKOKS : Zwembad Koksijde		
I.	Kosten	610.490,53	399.941,43
I.A.	Operationele kosten	610.490,53	399.941,43
I.A.1.	Goederen en diensten	588.950,72	419.308,45
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	19.208,95	-21.678,30
I.A.4.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
I.A.6.	Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
I.A.7.	Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
I.A.8.	Andere operationele kosten	2.330,86	2.311,28
I.B.	Financiële kosten	0,00	0,00
II.	Opbrengsten	165.570,53	83.136,46
II.A.	Operationele opbrengsten	162.234,08	79.800,00
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	162.234,08	79.100,77
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
II.A.3.	Werkingsubsidies	0,00	0,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.4.	Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
II.A.5.	Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
II.A.6.	Andere operationele opbrengsten	0,00	699,23
II.B.	Financiële opbrengsten	3.336,45	3.336,46
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	-444.920,00	-316.804,97
III.A.	Operationeel overschot of tekort	-448.256,45	-320.141,43
III.B.	Financieel overschot of tekort	3.336,45	3.336,46
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-444.920,00	-316.804,97
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-444.920,00	-316.804,97

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
	PARKEER : Parkeerbeleid		
I.	Kosten	1.975.446,59	1.658.349,85
I.A.	Operationele kosten	1.975.446,59	1.658.349,85
I.A.1.	Goederen en diensten	1.975.446,59	1.658.349,85
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0,00	0,00
I.A.4.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
I.A.6.	Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
I.A.7.	Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
I.A.8.	Andere operationele kosten	0,00	0,00
I.B.	Financiële kosten	0,00	0,00
II.	Opbrengsten	3.716.914,62	2.772.516,02
II.A.	Operationele opbrengsten	3.716.914,62	2.772.516,02
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	3.716.914,62	2.772.516,02
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
II.A.3.	Werkingsubsidies	0,00	0,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.4.	Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
II.A.5.	Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
II.A.6.	Andere operationele opbrengsten	0,00	0,00
II.B.	Financiële opbrengsten	0,00	0,00
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	1.741.468,03	1.114.166,17
III.A.	Operationeel overschot of tekort	1.741.468,03	1.114.166,17
III.B.	Financieel overschot of tekort	0,00	0,00
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.741.468,03	1.114.166,17
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.741.468,03	1.114.166,17

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
	SCHULDEN : Schulden		
I.	Kosten	287.043,37	298.094,55
I.A.	Operationele kosten	0,00	0,00
I.A.1.	Goederen en diensten	0,00	0,00
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0,00	0,00
I.A.4.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
I.A.6.	Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
I.A.7.	Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
I.A.8.	Andere operationele kosten	0,00	0,00
I.B.	Financiële kosten	287.043,37	298.094,55
II.	Opbrengsten	0,00	0,00
II.A.	Operationele opbrengsten	0,00	0,00
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	0,00	0,00
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
II.A.3.	Werkingsubsidies	0,00	0,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.4.	Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
II.A.5.	Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
II.A.6.	Andere operationele opbrengsten	0,00	0,00
II.B.	Financiële opbrengsten	0,00	0,00
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	-287.043,37	-298.094,55
III.A.	Operationeel overschot of tekort	0,00	0,00
III.B.	Financieel overschot of tekort	-287.043,37	-298.094,55
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-287.043,37	-298.094,55
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-287.043,37	-298.094,55

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
	OVERHEAD : OVERHEAD		
I.	Kosten	62.635,77	44.626,19
I.A.	Operationele kosten	62.519,61	44.603,74
I.A.1.	Goederen en diensten	52.917,81	44.236,57
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0,00	367,17
I.A.4.	Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
I.A.6.	Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
I.A.7.	Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
I.A.8.	Andere operationele kosten	9.601,80	0,00
I.B.	Financiële kosten	116,16	22,45
II.	Opbrengsten	0,00	59,00
II.A.	Operationele opbrengsten	0,00	59,00
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	0,00	0,00
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
II.A.3.	Werkingsubsidies	0,00	0,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
II.A.4.	Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
II.A.5.	Meerwaarde bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
II.A.6.	Andere operationele opbrengsten	0,00	59,00
II.B.	Financiële opbrengsten	0,00	0,00
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	-62.635,77	-44.567,19
III.A.	Operationeel overschot of tekort	-62.519,61	-44.544,74
III.B.	Financieel overschot of tekort	-116,16	-22,45
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-62.635,77	-44.567,19
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-62.635,77	-44.567,19

KOSTEN



In 2021 waren enkele wijzigingen merkbaar. Het aandeel van de golf in de totale kosten daalde met 4%, doordat het aandeel van het parkeerbeleid aan waarde toenam met 2,85% en het aandeel van het zwembad met 2,76% toenam :

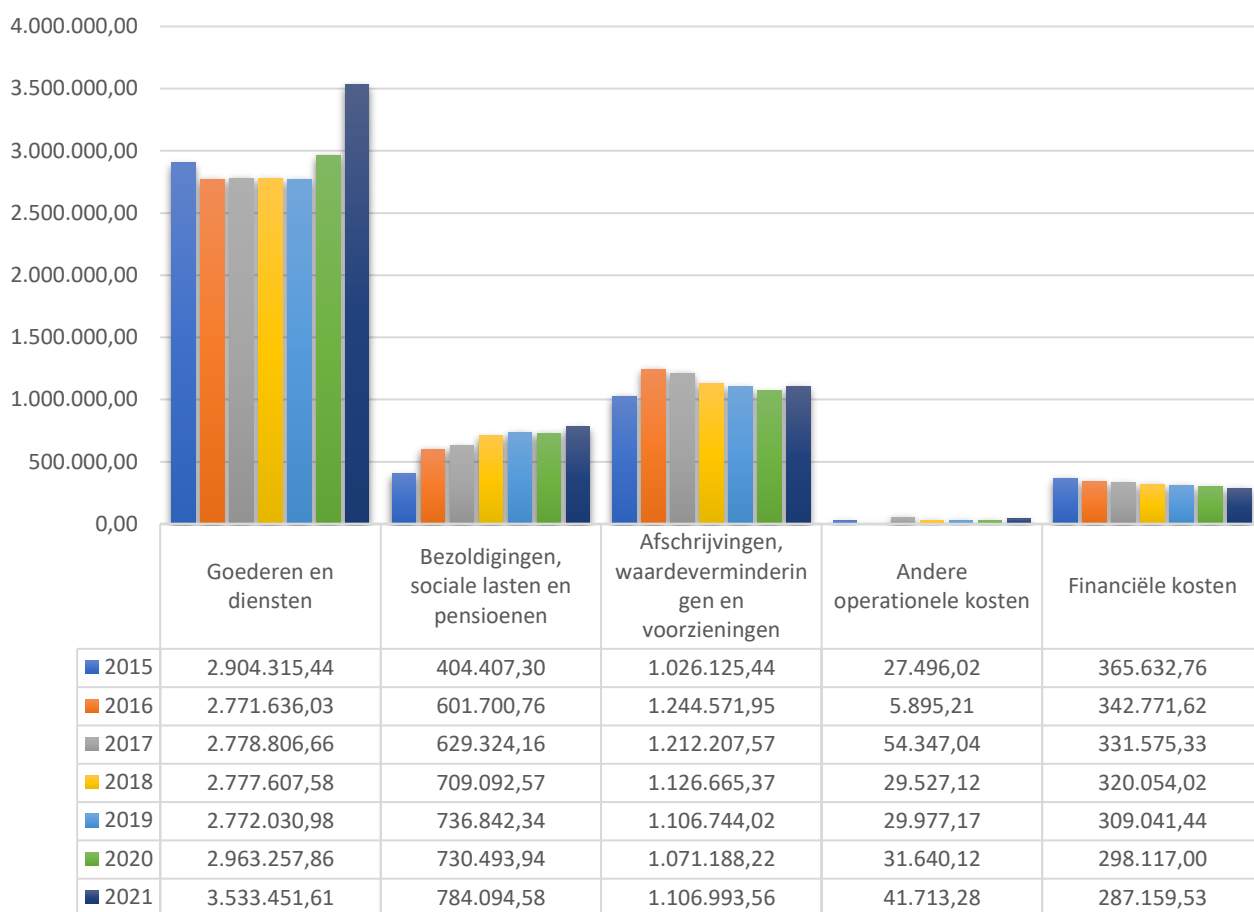
Entiteit	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Golf	48,98%	52,87%	52,96%	51,24%	51,67%	50,09%	48,47%
Zwembad	10,61%	7,85%	8,32%	8,22%	8,91%	8,49%	9,09%
Parkeerbeleid	34,34%	32,55%	31,52%	33,38%	31,50%	31,83	31,71%
Overhead	1,09%	0,88%	0,97%	0,73%	0,84%	0,82%	1,02%
Lease	0	0	0	0	0,47%	1,89%	1,98%
Schuld	4,99%	5,85%	6,23%	6,44%	6,61%	6,89%	7,73%

De kosten van het AGB zijn in 2021 met 12,93% gestegen t.o.v. 2020.

Per entiteit bedraagt het verschil in 2021 t.o.v. 2020 :

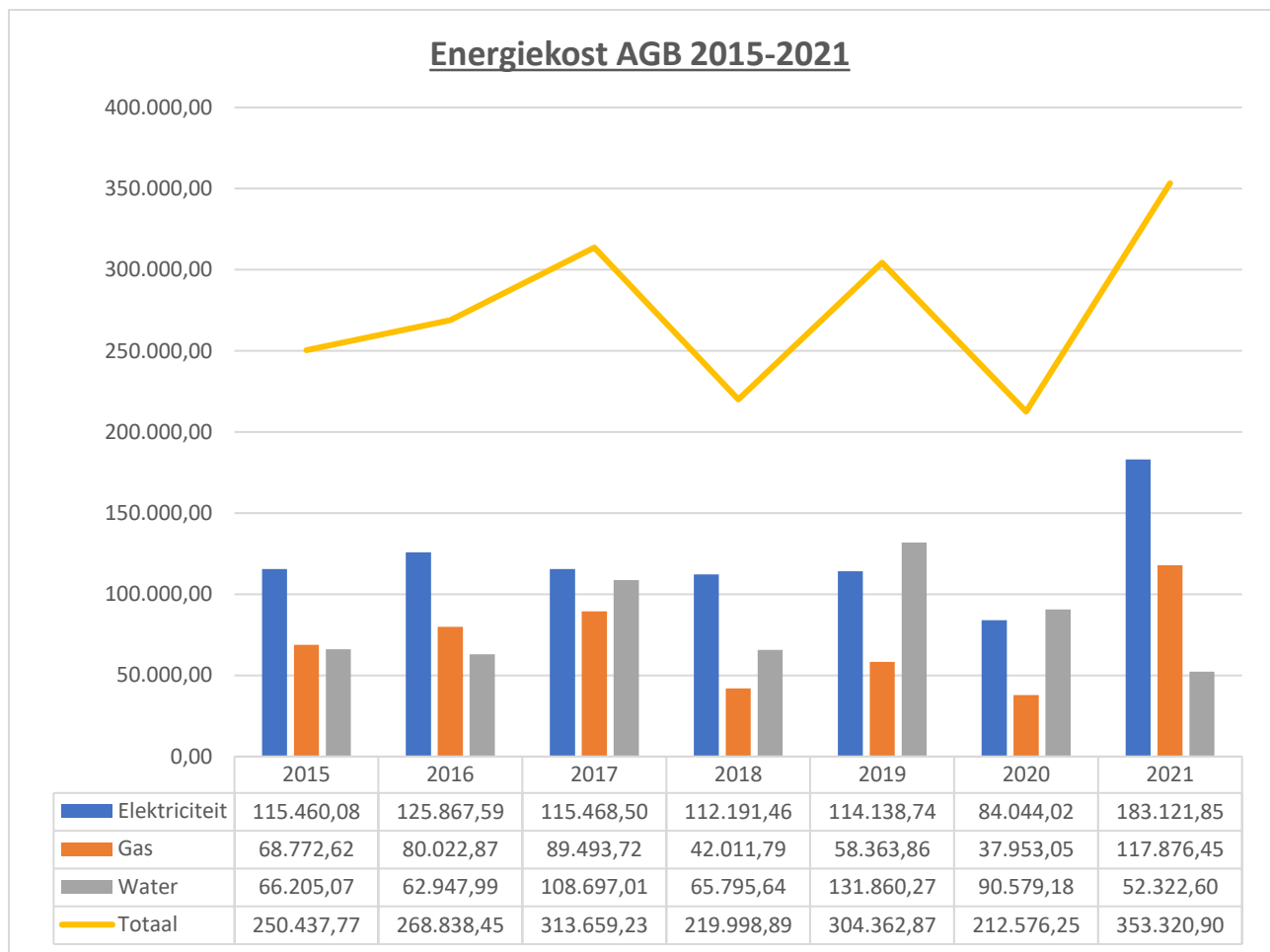
Entiteit	Vershil 2021 t.o.v. 2020	Vershil 2020 t.o.v. 2019	Vershil 2019 t.o.v. 2018	Vershil 2018 t.o.v. 2017	Vershil 2017 t.o.v. 2016
Golf	+4,61%	+2,65%	+3,18%	-1,71%	3,94%
Zwembad	+52,64%	-2,96%	+1,08%	-8,66%	5,84%
Parkeerbeleid	+19,12%	+6,19%	-5,72%	+5,02%	-0,29%
Overhead	+40,36%	-7,18%	+32,69%	-13,54%	+2,29%
Schuld	-3,71%	-3,46%	-3,35%	-3,48%	-3,38%

Evolutie kosten AGB 2015-2021



Procentueel betekent dit t.o.v. 2020 het volgende :

Goederen en diensten	+19,24%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	+7,34%
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	+3,34%
Andere operationele kosten	+31,84%
Financiële kosten	-3,68%

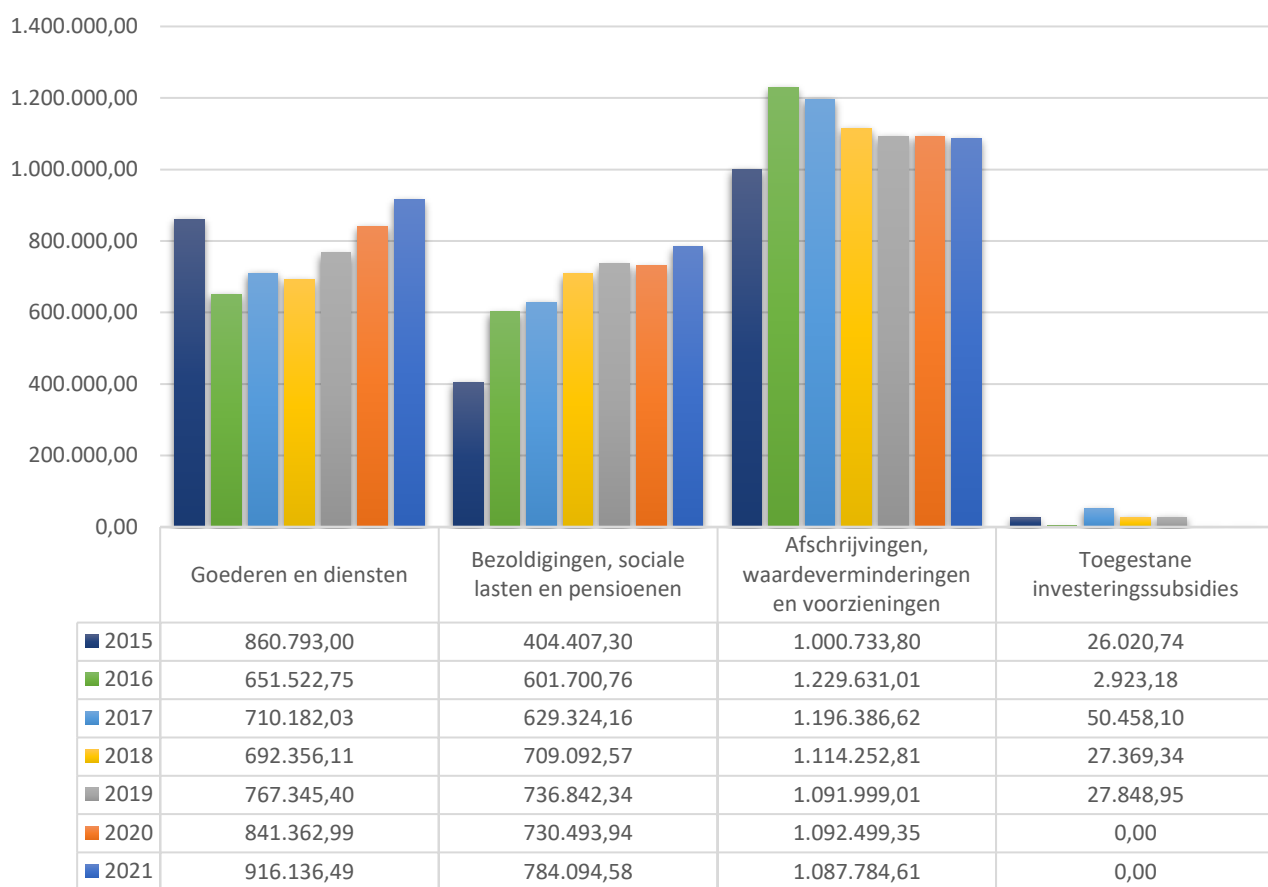


De energiekost (elektriciteit&gas) dat onder controle was tot 2019 en gedaald is in 2020 door de lockdowns en sluiting van de zwembadaccommodatie in het voorjaar ten gevolge van de coronapandemie, is sinds 2021 met 75% gestegen t.o.v. 2019.

De waterfactuur is t.o.v. 2019 met 60% gedaald. De reden hiervoor is een betere waterhuishouding in het zwembad waardoor het waterverbruik daar met 60% is gedaald.

Door het aanleggen van een persleiding naar de Koksijde golf ter Hille voor de aanvoer van beregeningswater i.p.v. drinkwater werd de kostprijs van het water naar beneden gehaald (tarief UF-water : 0,4968 EUR/m³ en RO-water : 0,8112 EUR/m³ i.p.v. 1,1686 EUR/m³). Daarbovenop was 2021 natter dan de voorgaande jaren waardoor 22.976m³ aan water nodig was om de vijvers aan te vullen t.o.v. 59.398m³ in 2020 en 60.975m³ in 2019.

Evolutie kosten KGTH 2015-2021



Procentueel betekent dit t.o.v. 2020 het volgende :

Goederen en diensten	+8,89%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	+7,34%
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-0,43%
Andere operationele kosten	+1,54%

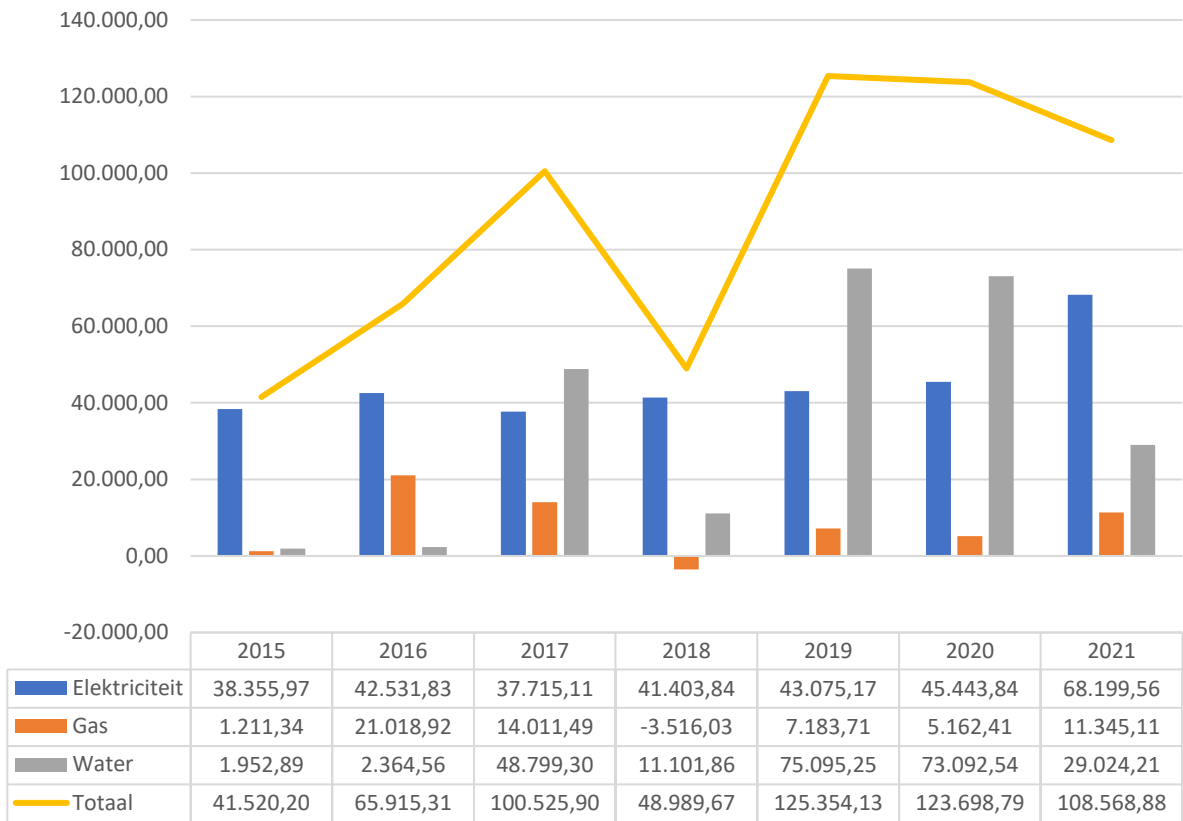
Er is een stijging van de kost van goederen en diensten van 74.773,50 of +8,89% ten opzichte van 2020.

De belangrijkste elementen hierin zijn :

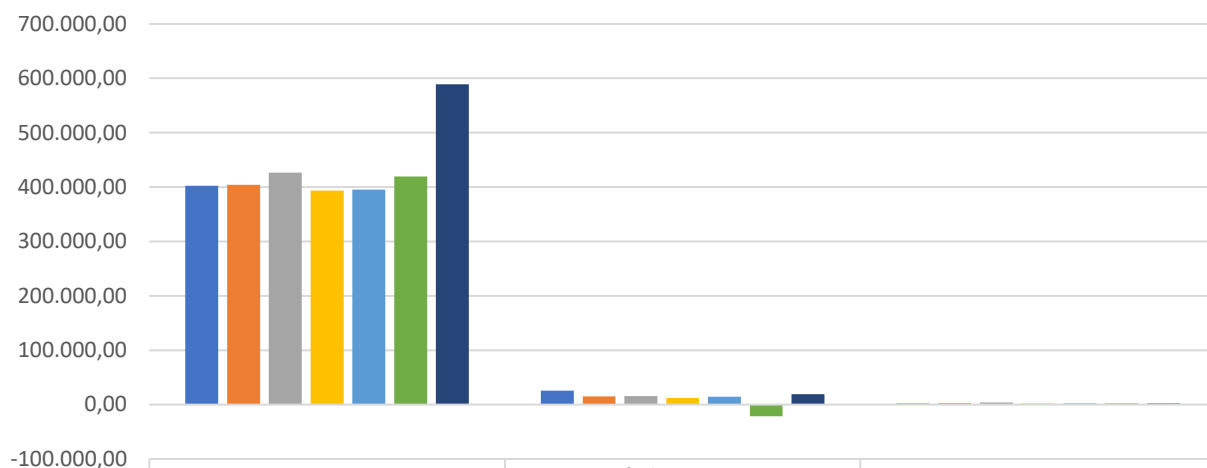
- Onderhoud en herstel van de golfterreinen +44.626,00 of +18,20% (= o.a. Leveren meststoffen +13.577,22 (+19,31%) + Leveren zand +6.639,17 (+14,17%) + Onderhoudswerkzaamheden grasparking en oeverversterking vijvers +17.000,00)
- Energiekosten +28.938,42 (+57,18%)
- Erelonen voor lesgevers +25.322,31 (+18,11%)
- Onderhoud en herstelling machines +19.512,29 (11,14%)
- Waterverbruik -44.068,33 (-60,29%)

De loonkost steeg met 53.600,00 ten gevolge van bevorderingen, loonindexaties en een opvulling van een job in het secretariaat a rato van 12 maand, daar waar er in 2020 gedurende 8 maanden een onderbemanning was.

Energiekost golf 2015-2021



Evolutie kosten zwembad 2015-2021



	goederen en diensten	afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	andere operationele kosten
2015	402.454,89	25.391,64	1.925,28
2016	404.307,67	14.940,94	2.496,70
2017	426.663,02	15.820,95	3.888,94
2018	393.516,97	12.045,35	2.157,78
2019	395.613,72	14.377,75	2.128,22
2020	419.308,45	-21.678,30	2.311,28
2021	588.950,72	19.208,95	2.330,86

Ten opzichte van 2020 betekent dit procentueel :

Goederen en diensten	+40,46%
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	+212,85%*
Andere operationele kosten	+0,85%

*enkel afschrijvingen = +33,60%

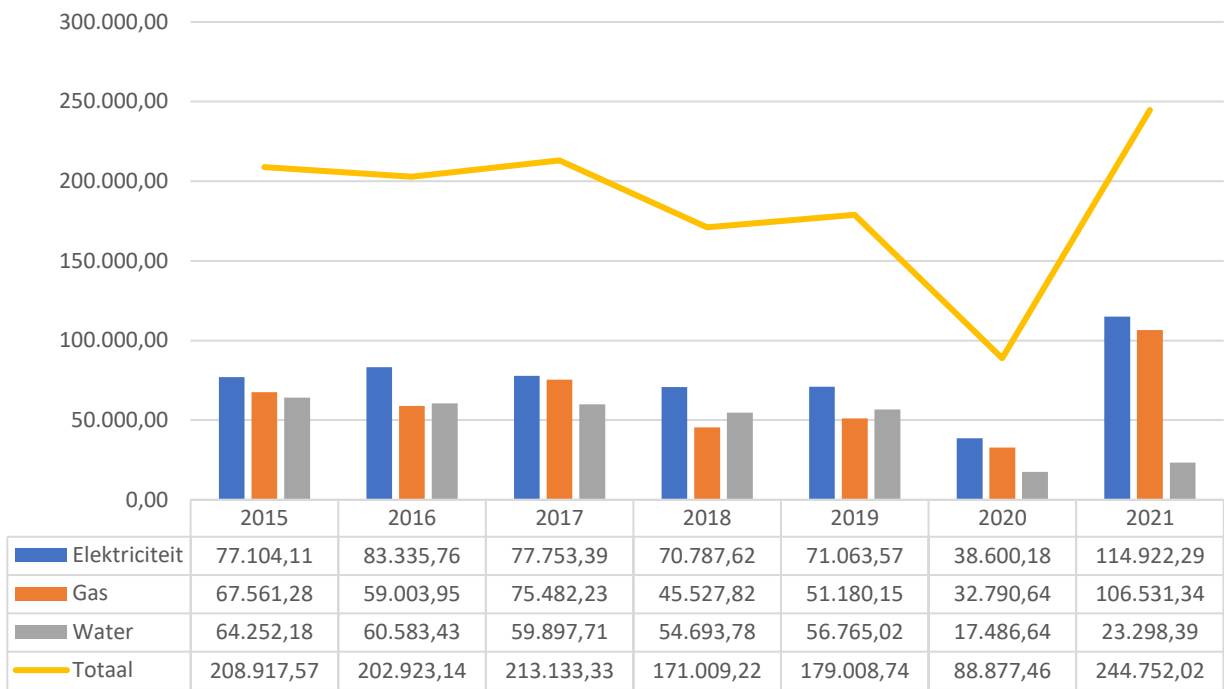
In absolute cijfers is er een stijging met 169.000,00 EUR. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn

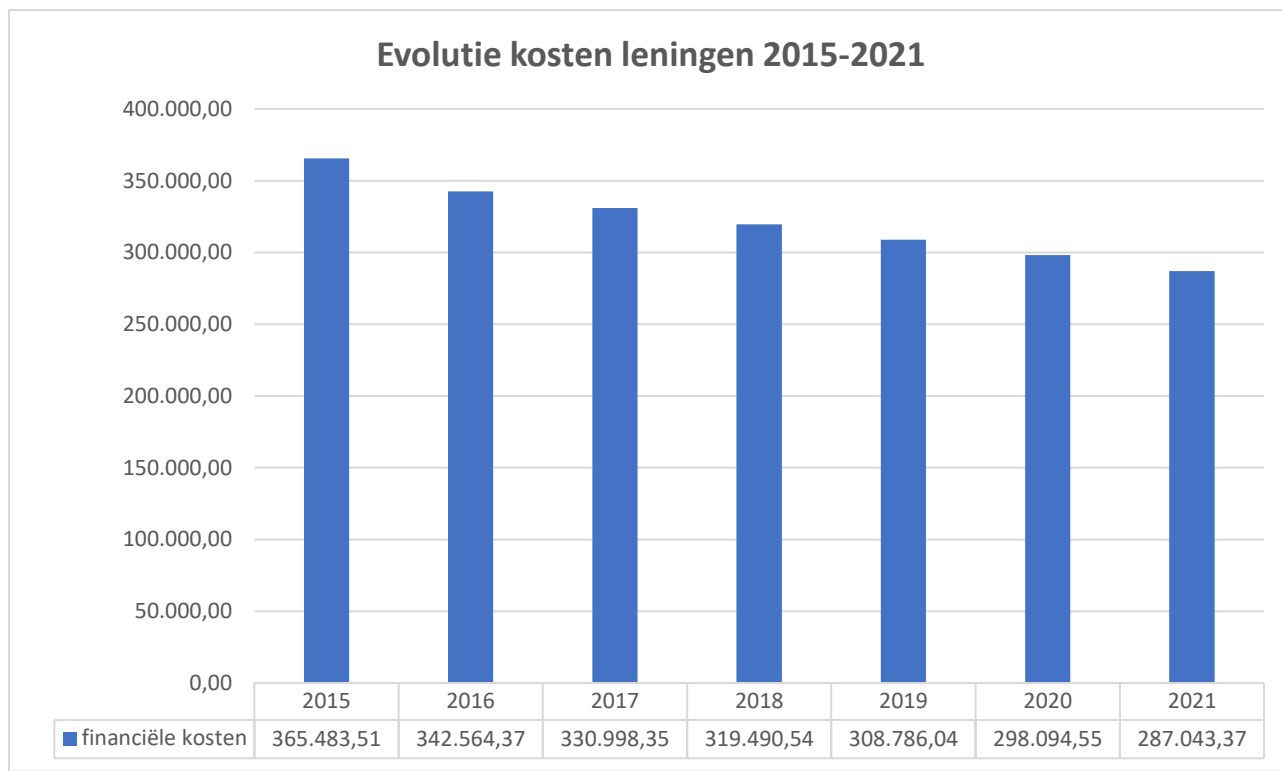
- Elektriciteit en gas +150.062,81
- Water +5.811,75
- Zwemlessen +11.880,00

Sinds september 2021 worden zwemlessen en groepsactiviteiten aangeboden met behulp van een externe firma. Volgend aantal deelnemers hebben van september tot december gebruik gemaakt :

- Zwemlessen : 103
- Groepsactiviteiten : 96

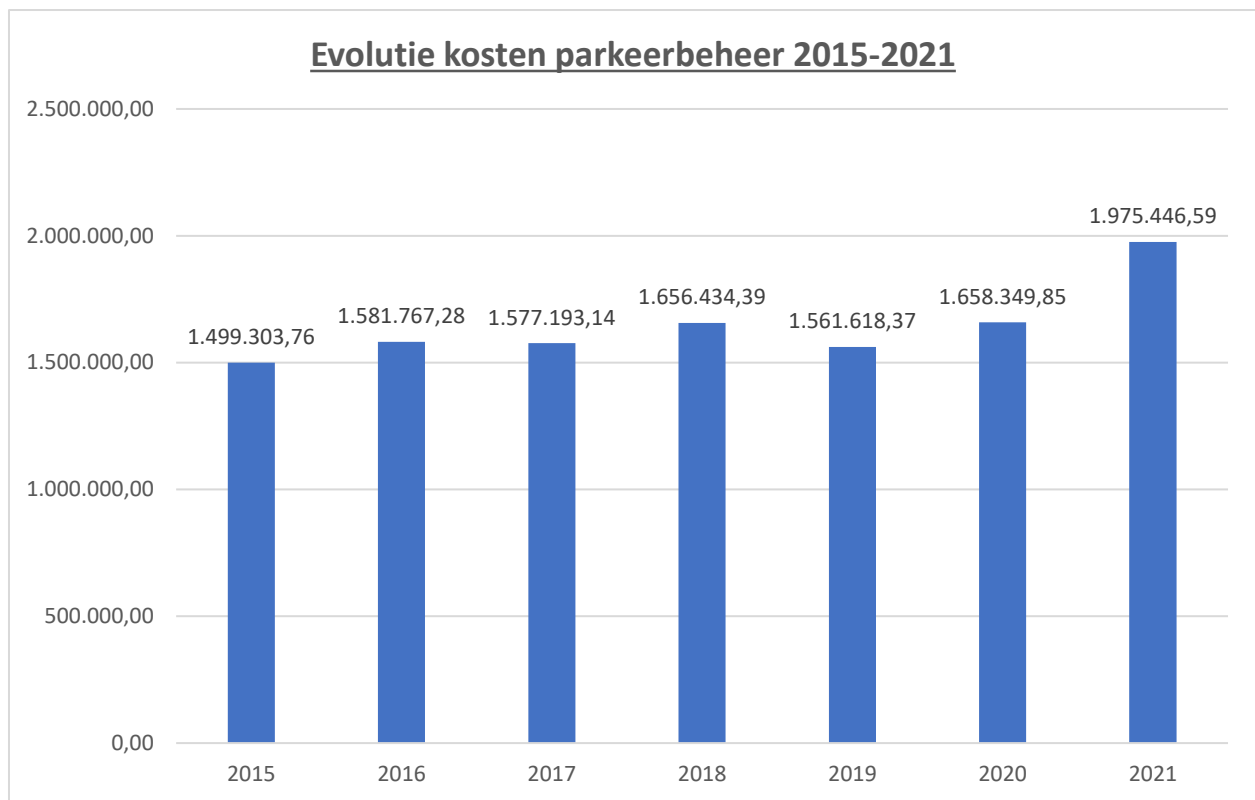
Energiekost zwembad 2015-2021





De intresten op de leningen dalen verder naarmate de kapitaalsaflossingen vorderen. De lening voor de aankoop van het machinepark werd op 30/06/2018 volledig afbetaald.

Lening 1 aanleg golfterrein 3,776%							
Schijf	Datum	Aflossing voorzien	Aflossing werkelijk	Saldo	Originele intrestvoet	Herziene intrestvoet	Intrest
33	7/mrt/21	€ 24.428,77	€ 24.428,77	€ 3.303.591,62	3,78%	3,78%	€ 31.416,51
34	7/jun/21	€ 24.659,38	€ 24.659,38	€ 3.278.932,24	3,78%	3,78%	€ 31.185,90
35	7/sep/21	€ 24.892,16	€ 24.892,16	€ 3.254.040,08	3,78%	3,78%	€ 30.953,12
36	7/dec/21	€ 25.127,14	€ 25.127,14	€ 3.228.912,94	3,78%	3,78%	€ 30.718,13
Lening 2 aanleg golfterrein 4,363%							
Schijf	Datum	Aflossing voorzien	Aflossing werkelijk	Saldo	Originele intrestvoet	Herziene intrestvoet	Intrest
30	25/mrt/21	€ 22.332,51	€ 22.332,51	€ 3.425.015,67	4,36%	4,36%	€ 37.601,95
31	25/jun/21	€ 22.576,10	€ 22.576,10	€ 3.402.439,57	4,36%	4,36%	€ 37.358,35
32	25/sep/21	€ 22.822,35	€ 22.822,35	€ 3.379.617,22	4,36%	4,36%	€ 37.112,10
33	25/dec/21	€ 23.071,28	€ 23.071,28	€ 3.356.545,94	4,36%	4,36%	€ 36.863,17
Lening omgevingswerken golf							
Schijf	Datum	Aflossing voorzien	Aflossing werkelijk	Saldo	Originele intrestvoet	Herziene intrestvoet	Intrest
13	30/jun/21	€ 102.071,91	€ 102.071,91	€ 739.938,70	1,75%	1,75%	€ 7.363,38
14	31/dec/21	€ 102.964,53	€ 102.964,53	€ 636.974,17	1,75%	1,75%	€ 6.470,76
Renteloze lening gemeente							
Schijf	Datum	Aflossing voorzien	Aflossing werkelijk	Saldo	Originele intrestvoet	Herziene intrestvoet	Intrest
8	31/dec/21	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 2.400.000,00	0,00%	0,00%	€ 0,00

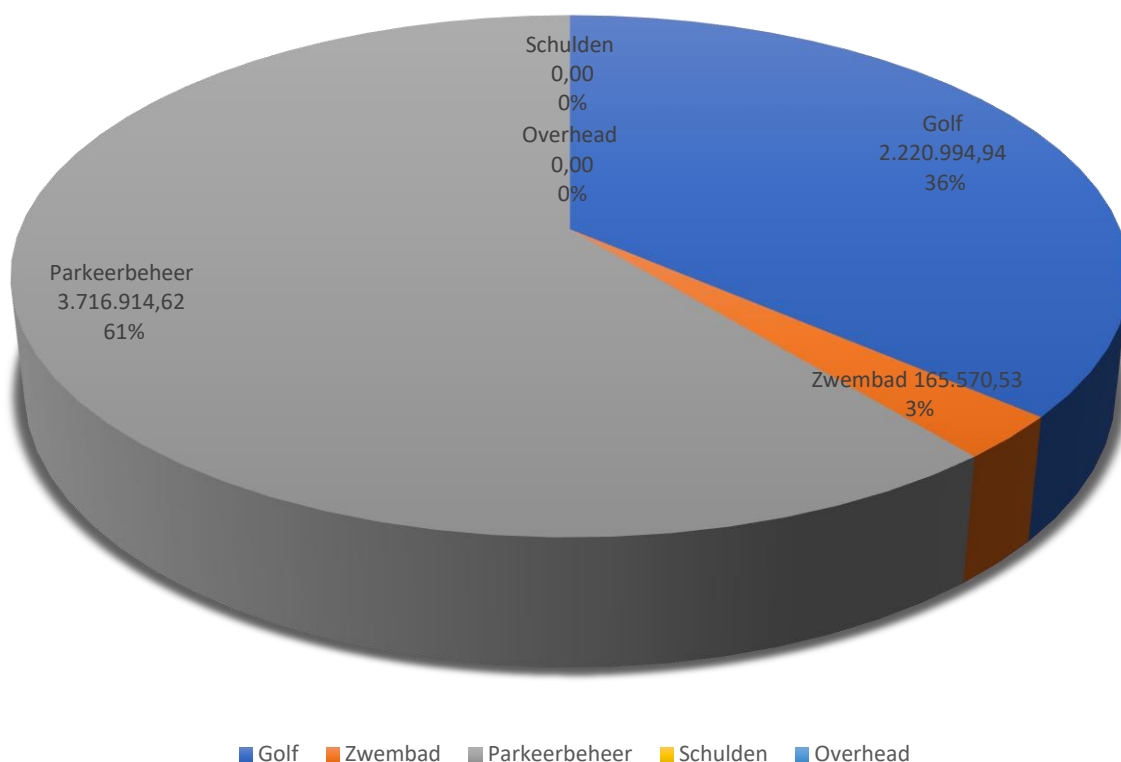


De kosten van het parkeerbeleid stegen in 2021 omwille van :

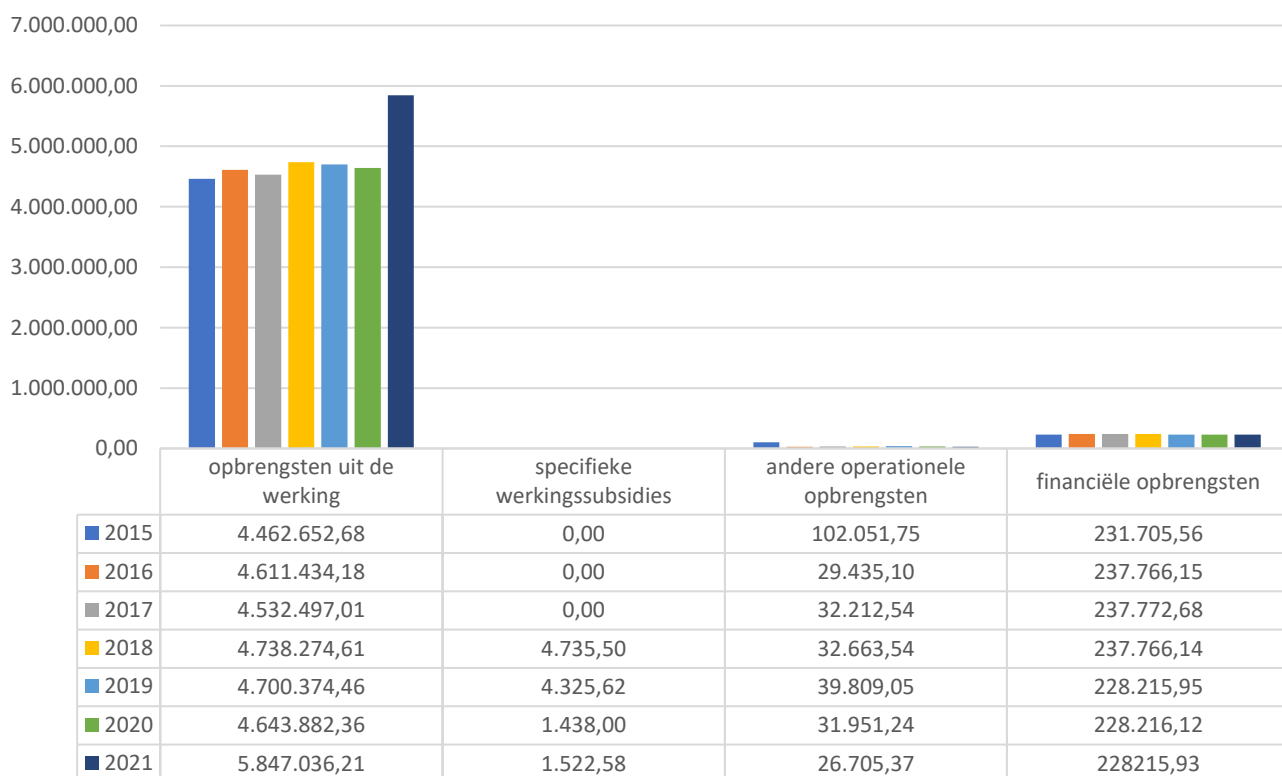
- Investering in de vernieuwing van de parkeerautomaten die voor 2020 vanaf juli a rato van zes maanden werden aangerekend en in 2021 voor een volledig jaar
- Uitbreiding van de betalende zones met investeringen in extra parkeerautomaten die voor 2020 vanaf juli a rato van zes maanden werden aangerekend en in 2021 voor een volledig jaar
- Doordat er meer parkeerautomaten geplaatst werden, stijgen de onderhoudskosten ervan, evenals de kosten voor geldcollectes die voor 2020 vanaf juli a rato van zes maanden werden aangerekend en in 2021 voor een volledig jaar
- Extra investeringen in bijkomende shop&go plaatsen
- De commissie voor de diensten van het multi-providerplatform stegen naarmate er meer gebruik van wordt gemaakt;

OPBRENGSTEN

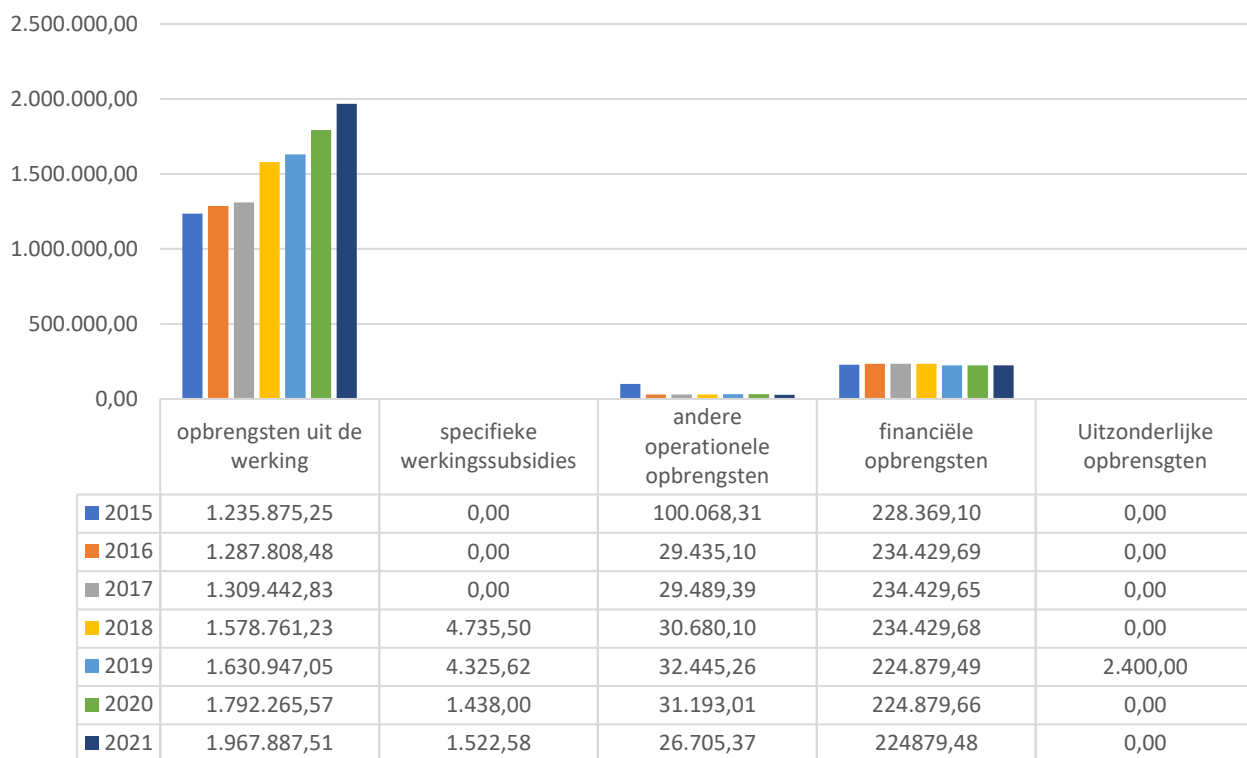
Opbrengsten per entiteit



Evolutie opbrengsten AGB 2015-2021



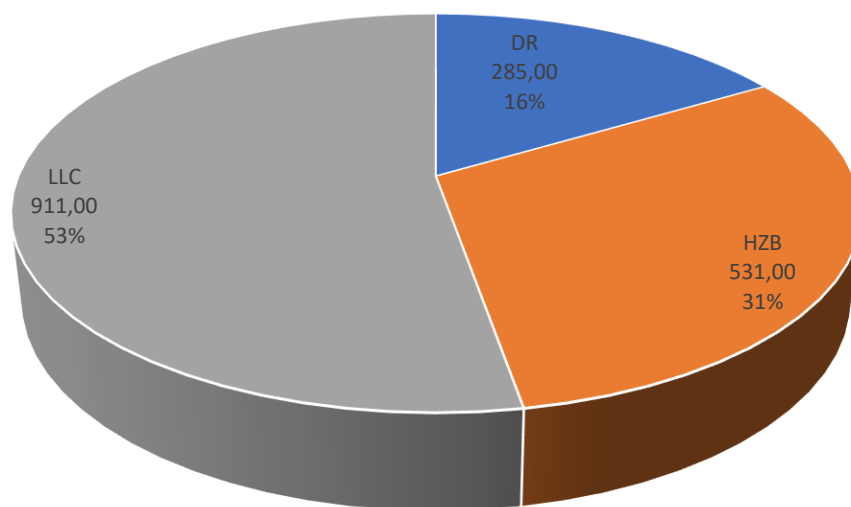
Evolutie opbrengsten golf 2015-2021



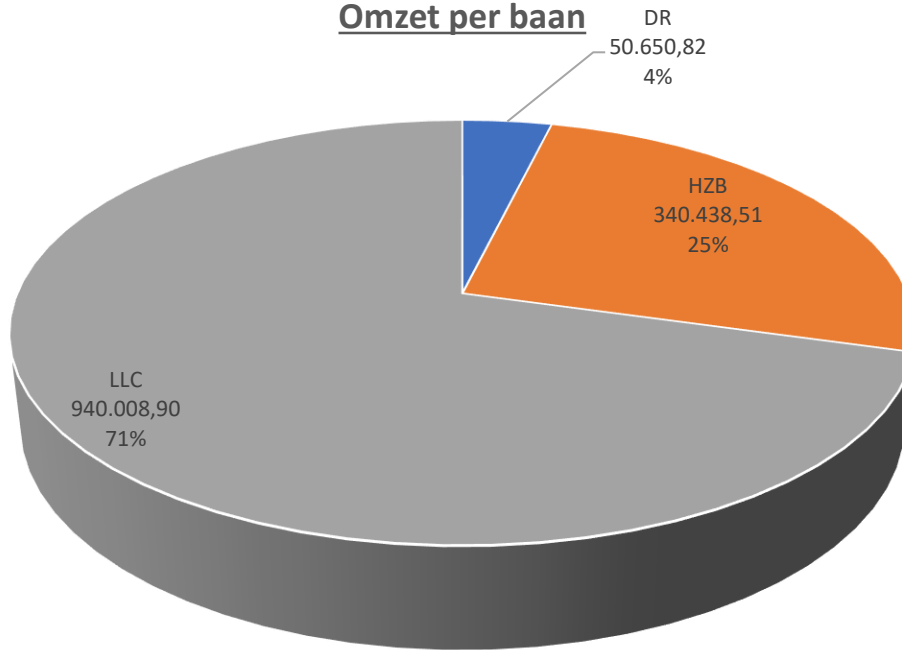
De financiële opbrengsten zijn het gevolg van de inresultaatneming van de kapitaalsubsidies.

De groei in de abonnees en greenfees vertaalt zich in de opbrengsten uit de werking van de Koksijde golf ter Hille. De coronapandemie heeft gezorgd voor een groei in de golfsport, waarvan de Koksijde golf ter Hille heeft kunnen genieten. De hoge quotering van de Koksijde golf ter Hille op diverse golfwebsites, heeft mede gezorgd voor een recordaantal greenfees in 2021.

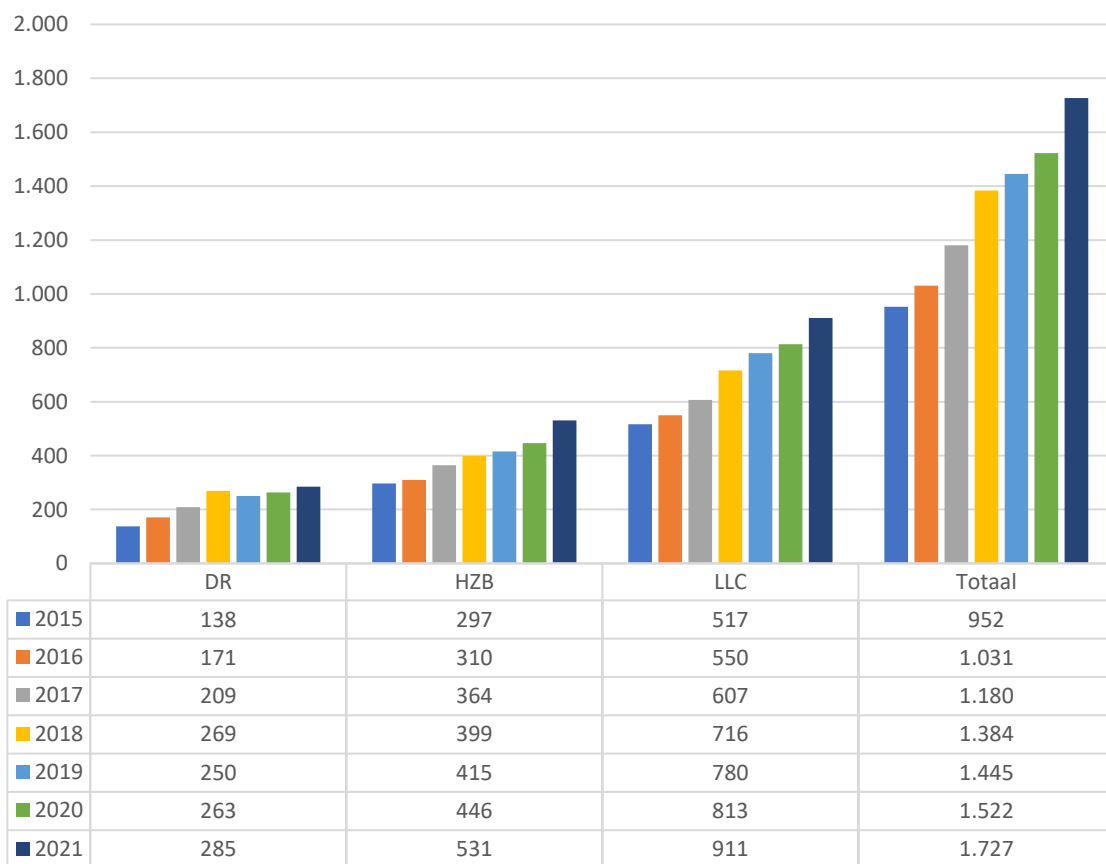
aantal golfabonnementen per baan



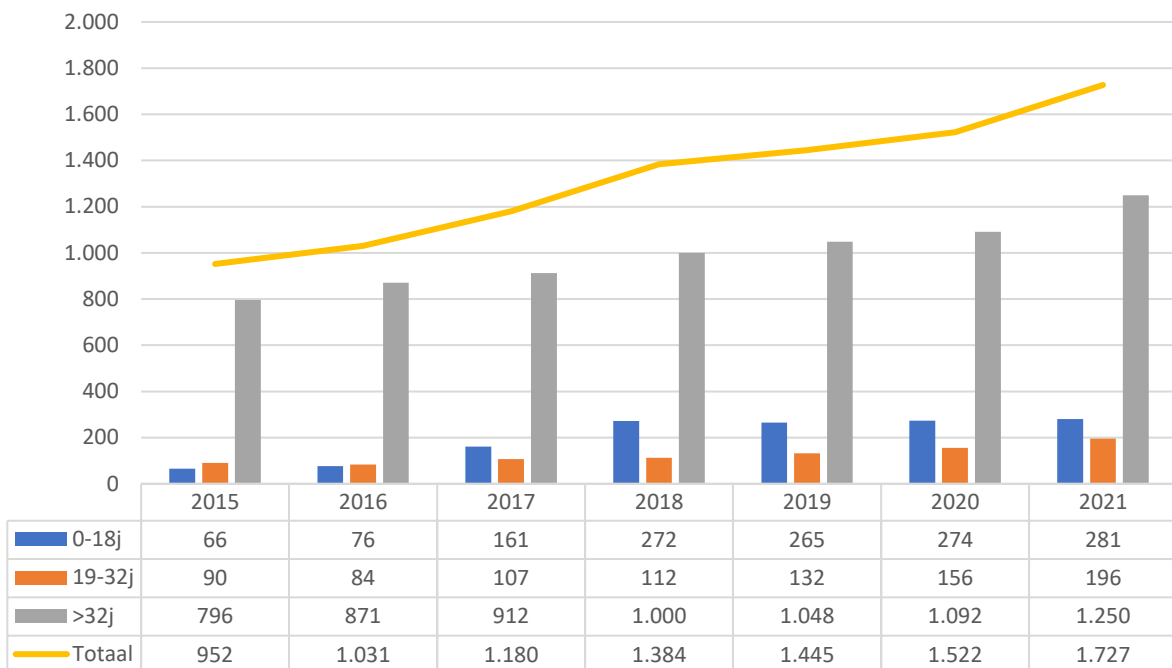
Omzet per baan



Evolutie golfabbonnementen 2015-2021



evolutie abonnementen per leeftijdscategorie

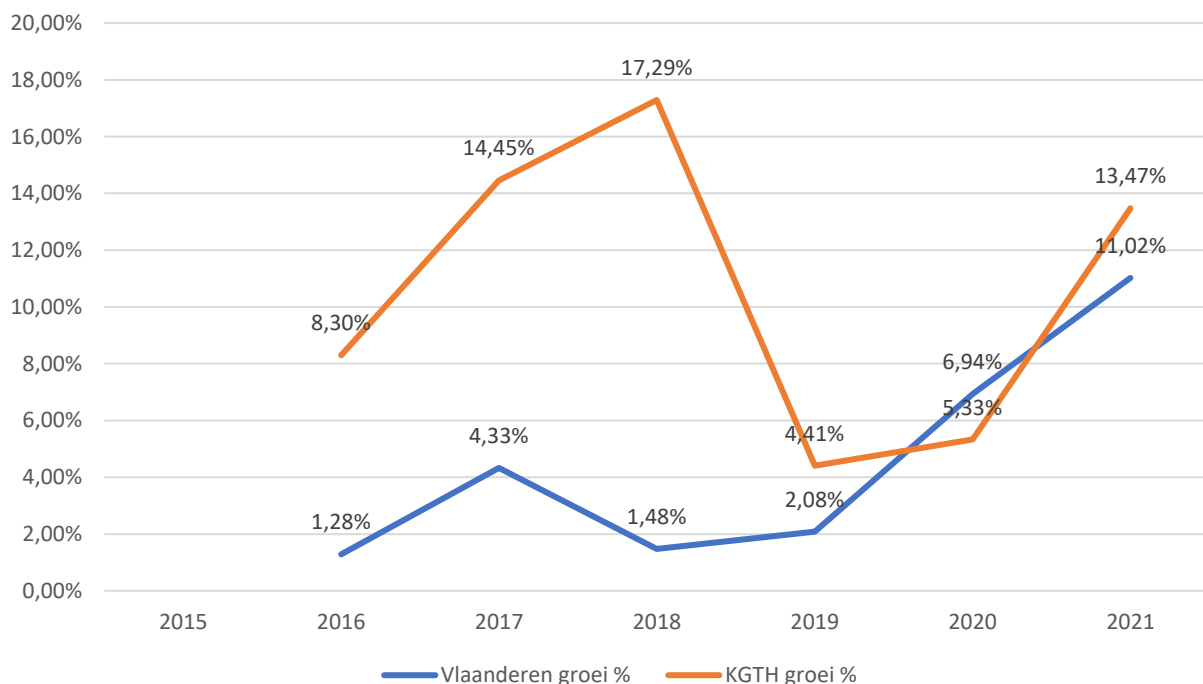


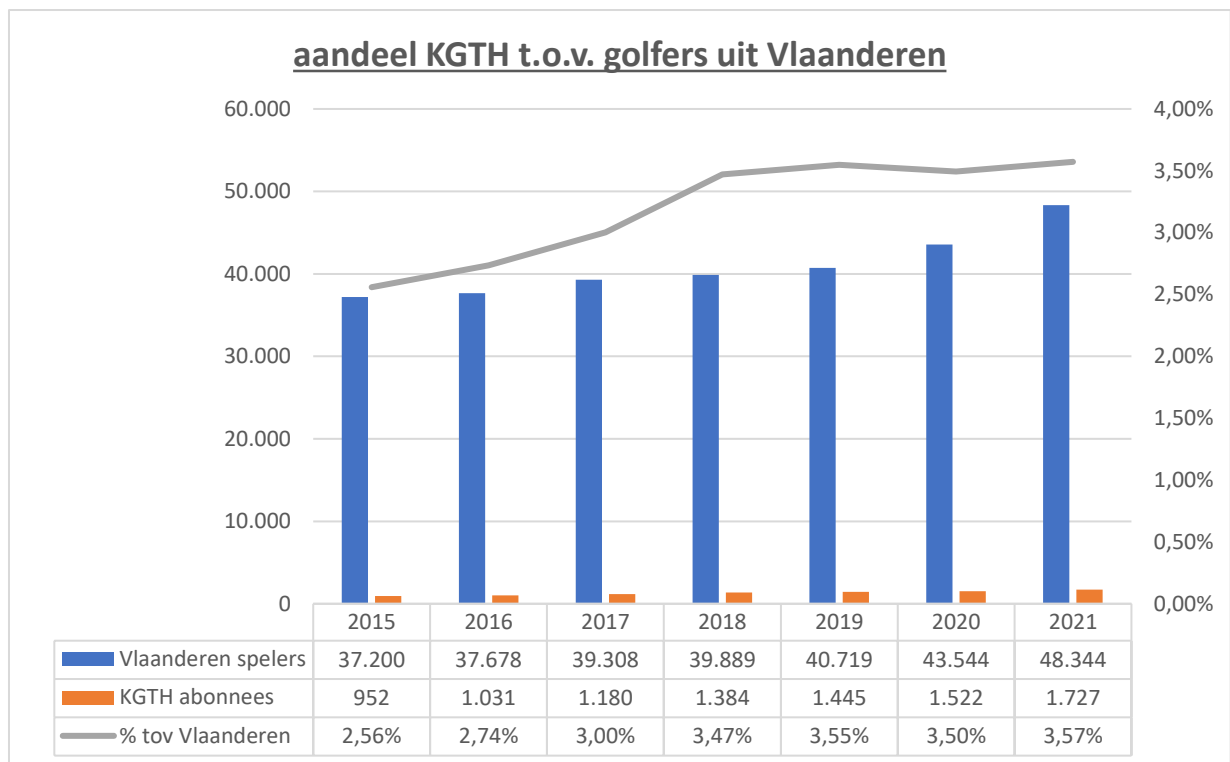
De maatregel doorgevoerd in 2017 om de prijs van abonnementen in de leeftijdscategorie 0-18j te verlagen, alsook de leeftijdscategorieën 19-25j en 26-32j te laten samensmelten en de prijs van de laagste categorie te behouden, heeft zijn vruchten afgeworpen. Deze maatregelen resulteerden tot een instroom van 67,5% meer abonnementen sinds 2017.

Daarnaast heeft de corona-pandemie een gunstige invloed gehad op het aantal nieuwe golfers.

De opbrengsten uit de werking van de Koksijde golf ter Hille zijn dankzij de de toename van de abonnementen gestegen.

Procentuele groei abonnees in vergelijking met Vlaanderen

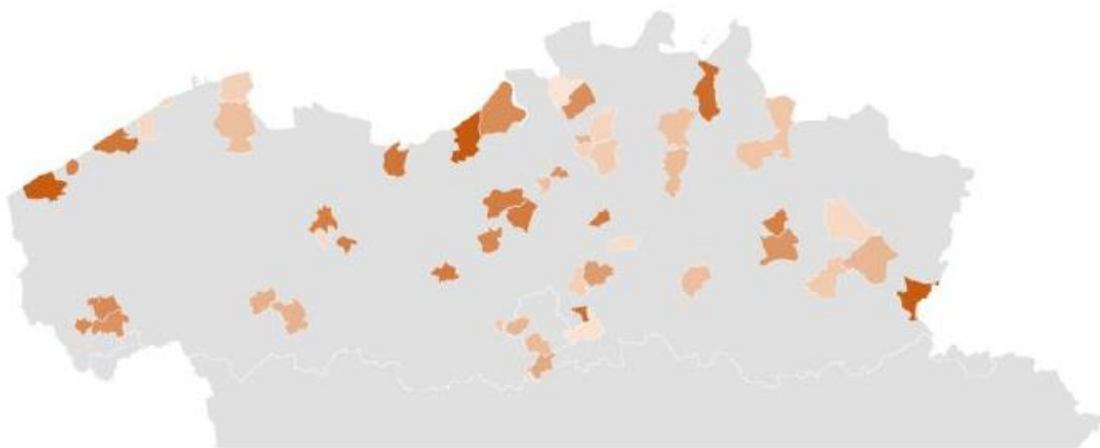




Er zijn in Vlaanderen 55 golfinfrastructuren. In 2021 waren 48.344 golfers aangesloten bij die 55 golfterreinen. Dat is een gemiddelde van 879 golfers per golfterrein. Liefst 17% van de in West-Vlaanderen aangesloten golfers hebben de Koksijde golf ter Hille als homeclub.

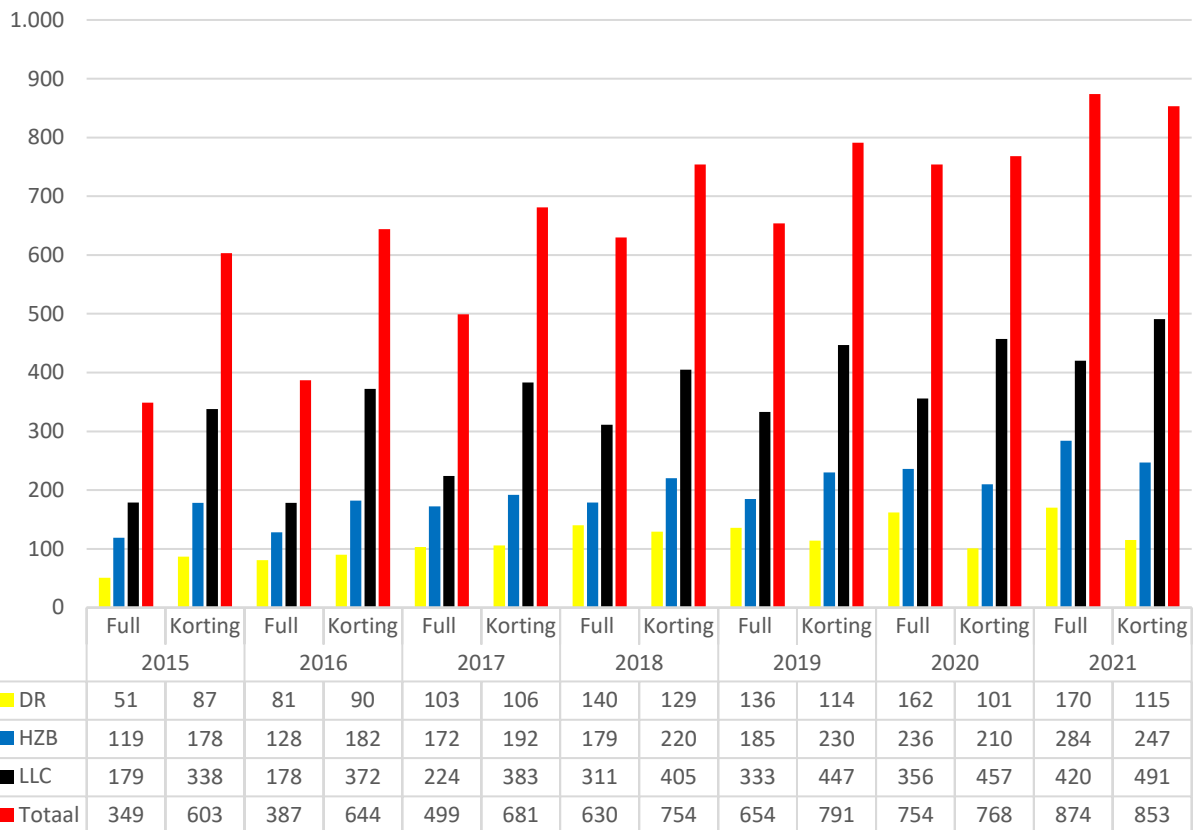
Na de Koksijde golf ter Hille werd nog 1 golfterrein aangelegd in Vlaanderen.

Van de 55 terreinen tellen 12 terreinen waaronder Koksijde golf ter Hille 27 holes.

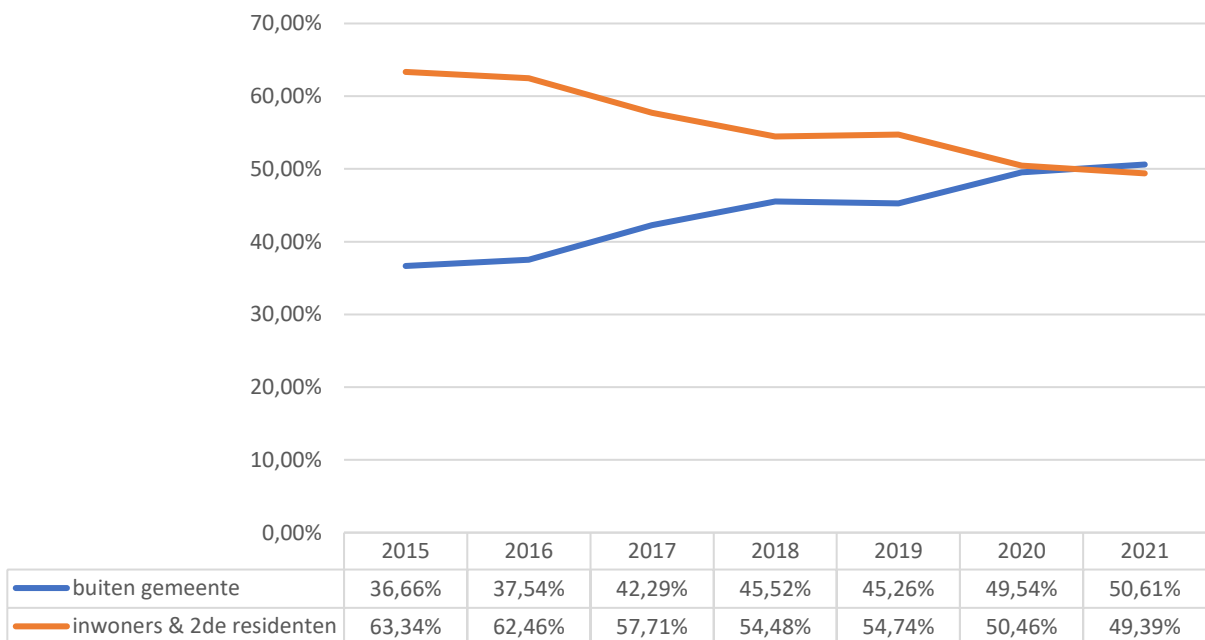


1 - Geografische spreiding van golfclubs in Vlaanderen

verhouding abonnementen korting/zonder korting

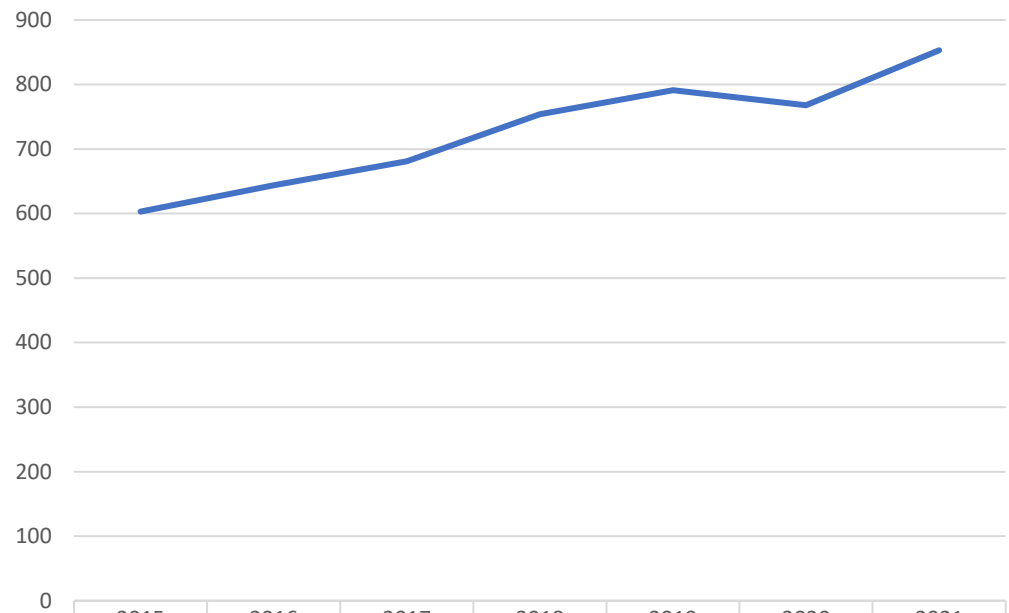


Verhouding inwoners & 2de residenten vs buiten de gemeente



Voor het tweede jaar op rij zijn het aantal abonnementen voor inwoners en tweede residenten ca. gelijk aan de abonnementen van spelers buiten Koksijde. Het aantal inwoners en tweede residenten vertegenwoordigen het gemiddelde aantal aangesloten spelers bij de Vlaamse golfterreinen.

Instroom inwoners & 2de residenten



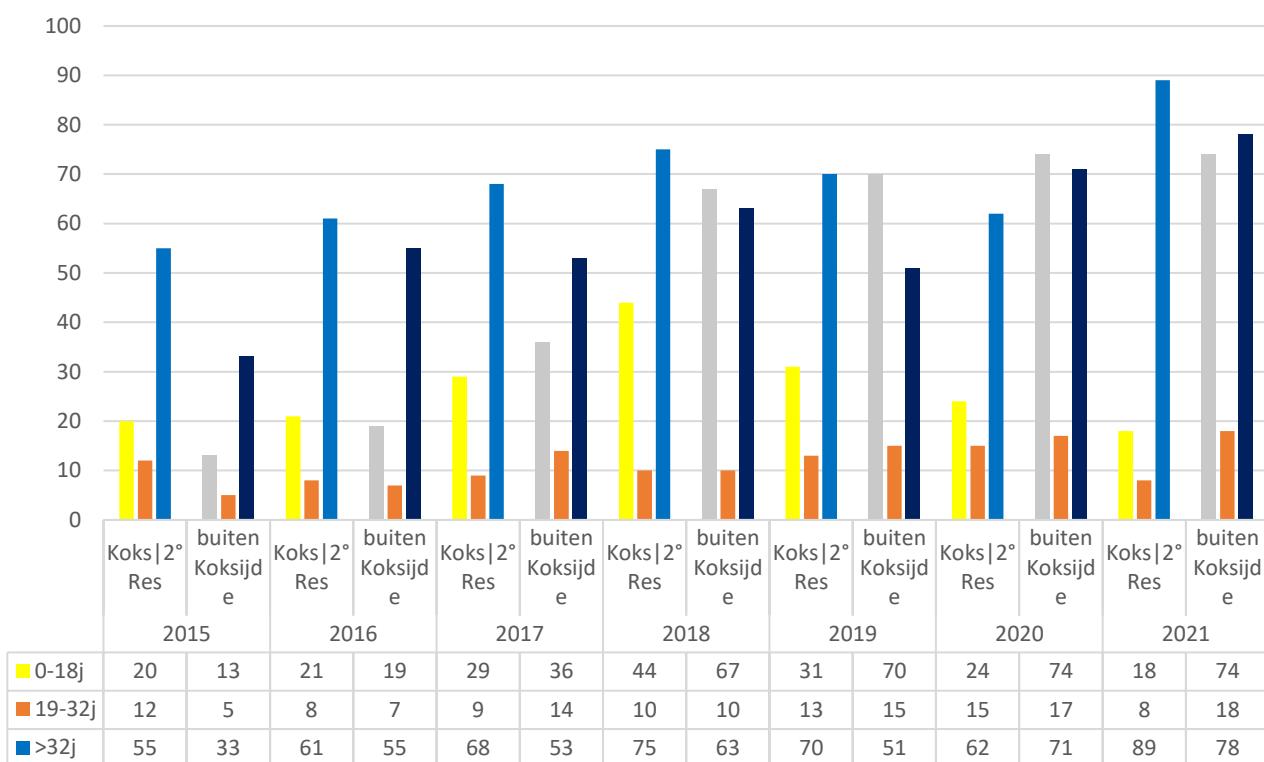
inwoners & 2de residenten

Instroom spelers buiten Koksijde

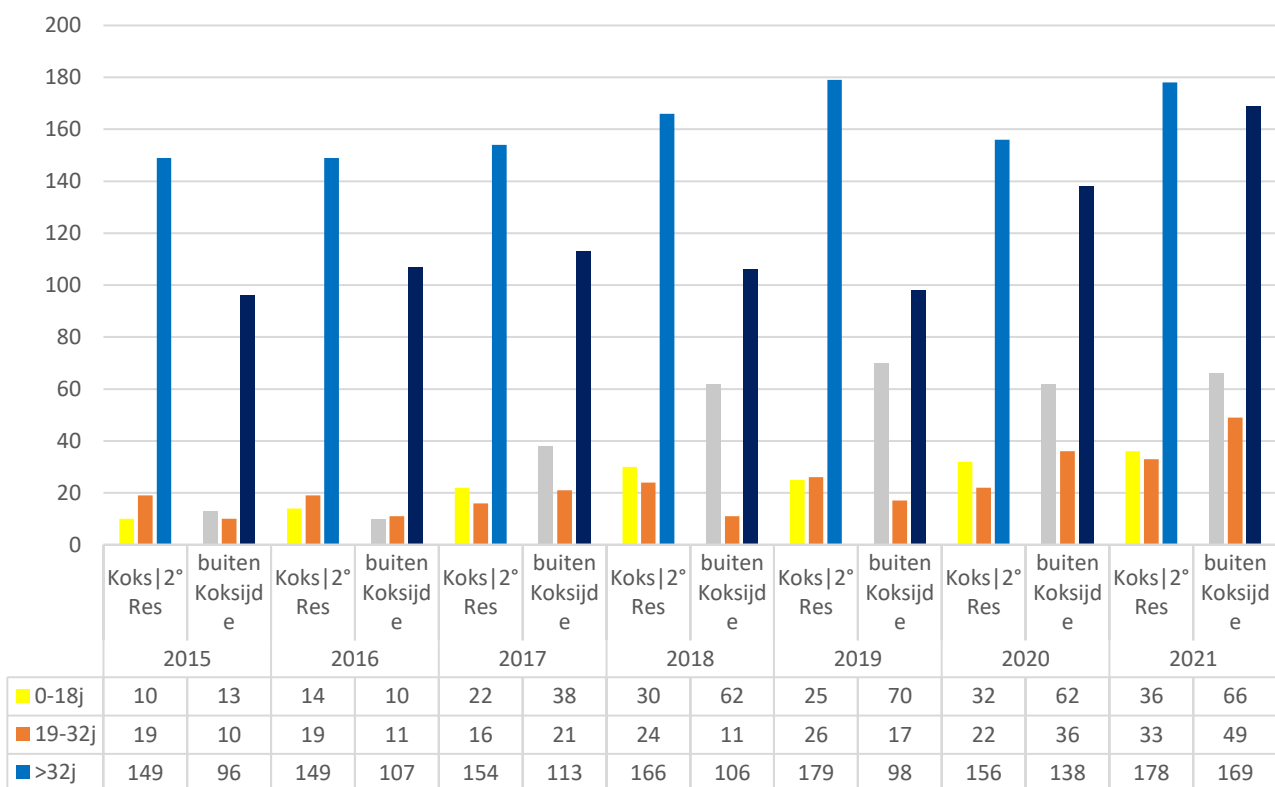


buiten gemeente

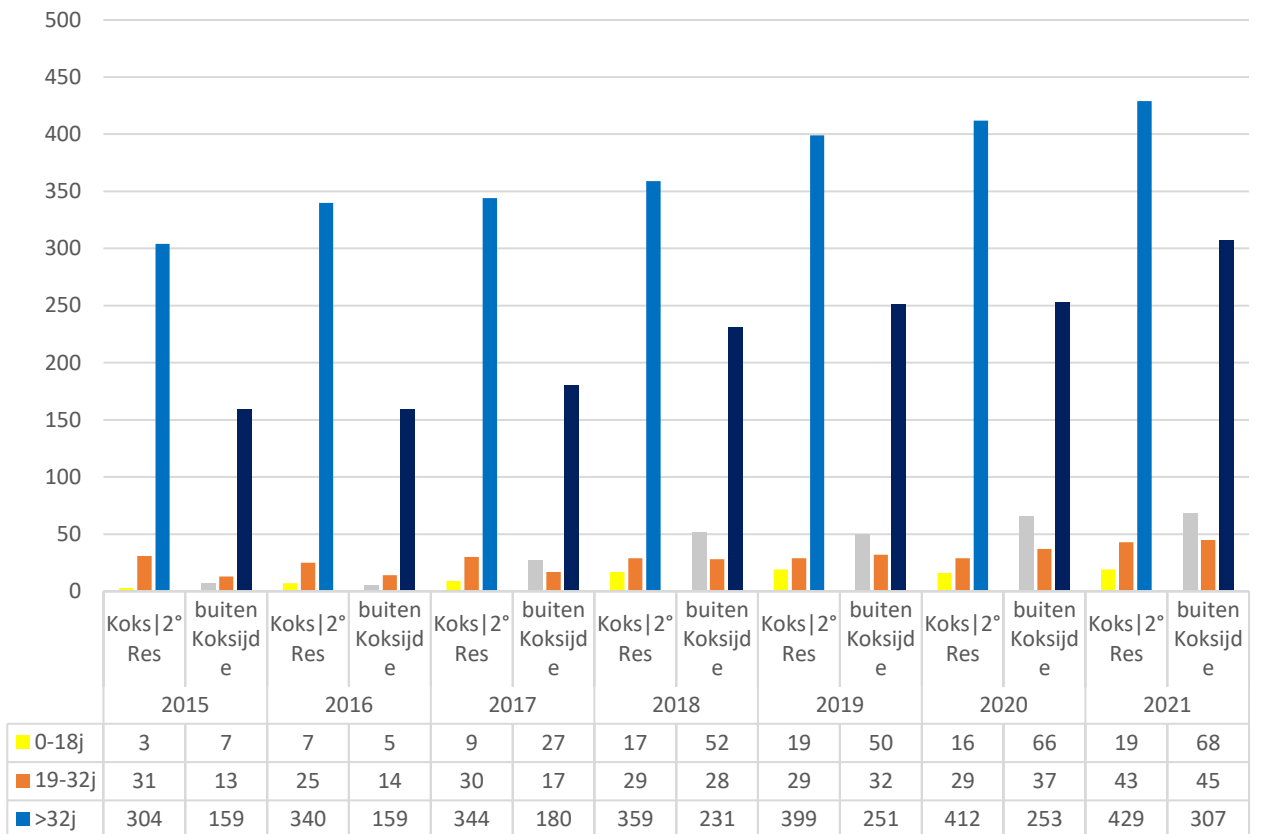
DR : Koksijdenaars&2de residenten vs nt Koksijdenaars 2015-2021



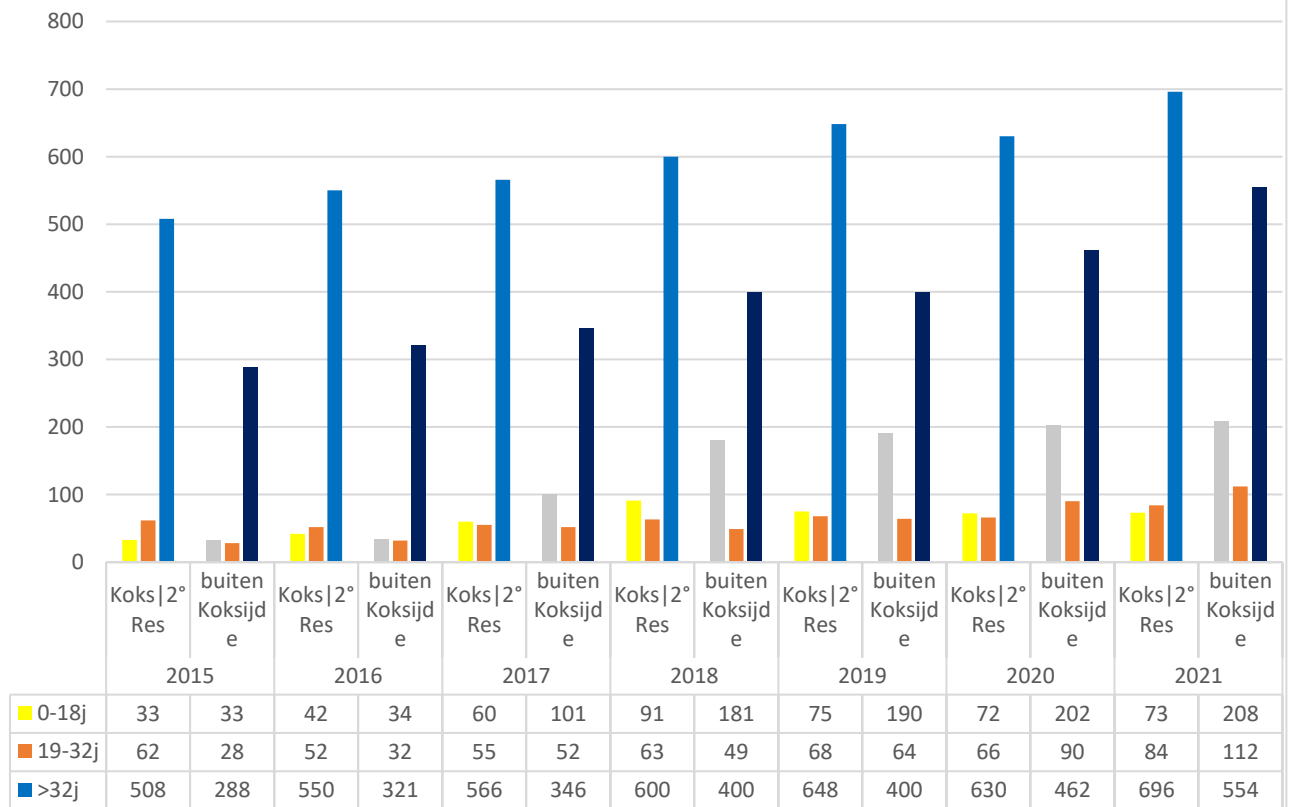
HZB : Koksijdenaars&2de residenten vs nt Koksijdenaars 2015-2021

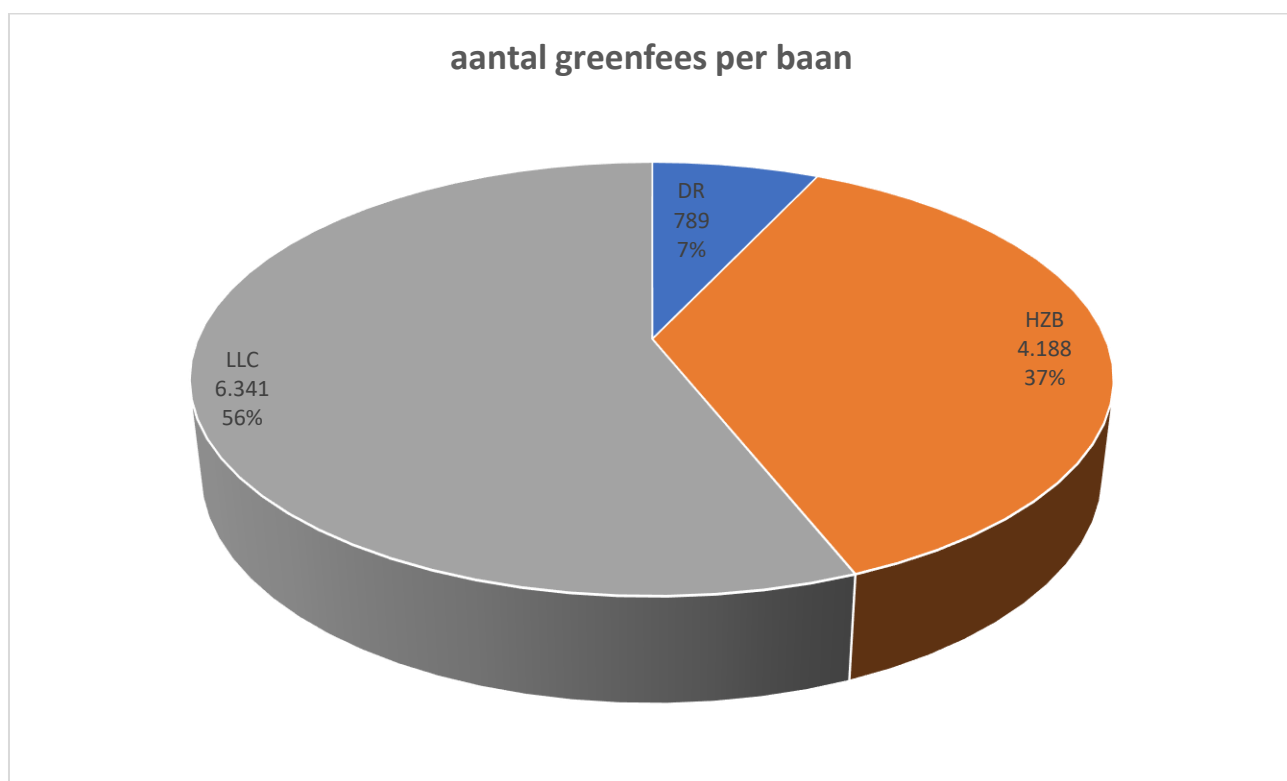
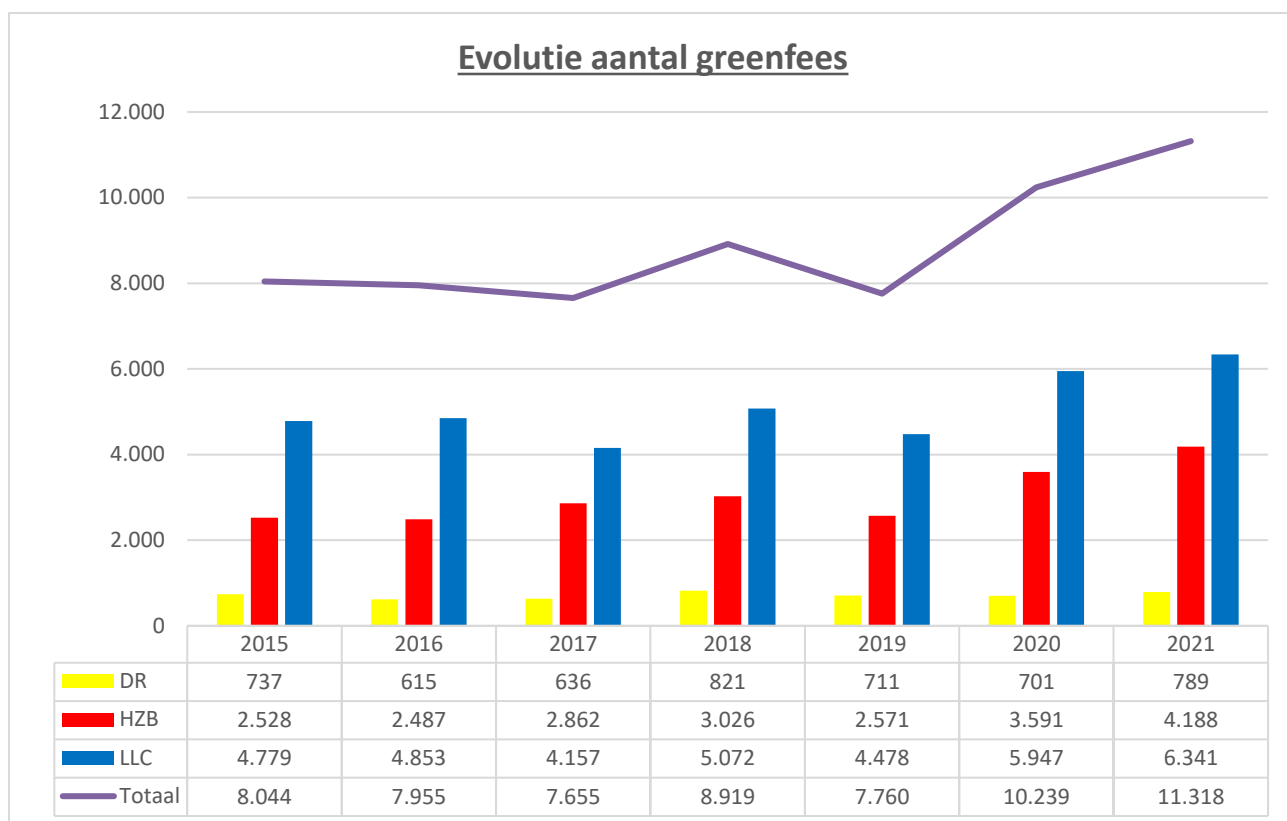


LLC : Koksijdenaars&2de residenten vs nt Koksijdenaars 2015-2021



Koksijdenaars&2de residenten vs nt Koksijdenaars 2015-2021

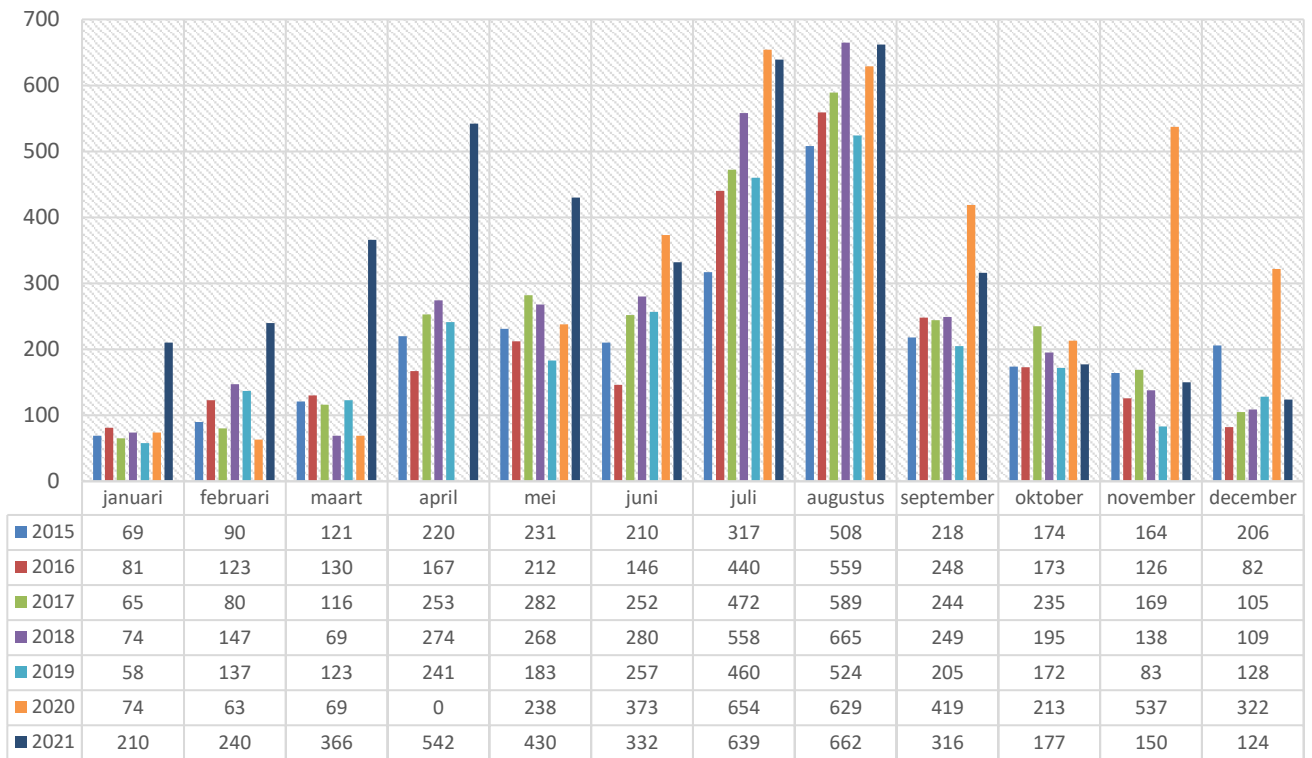




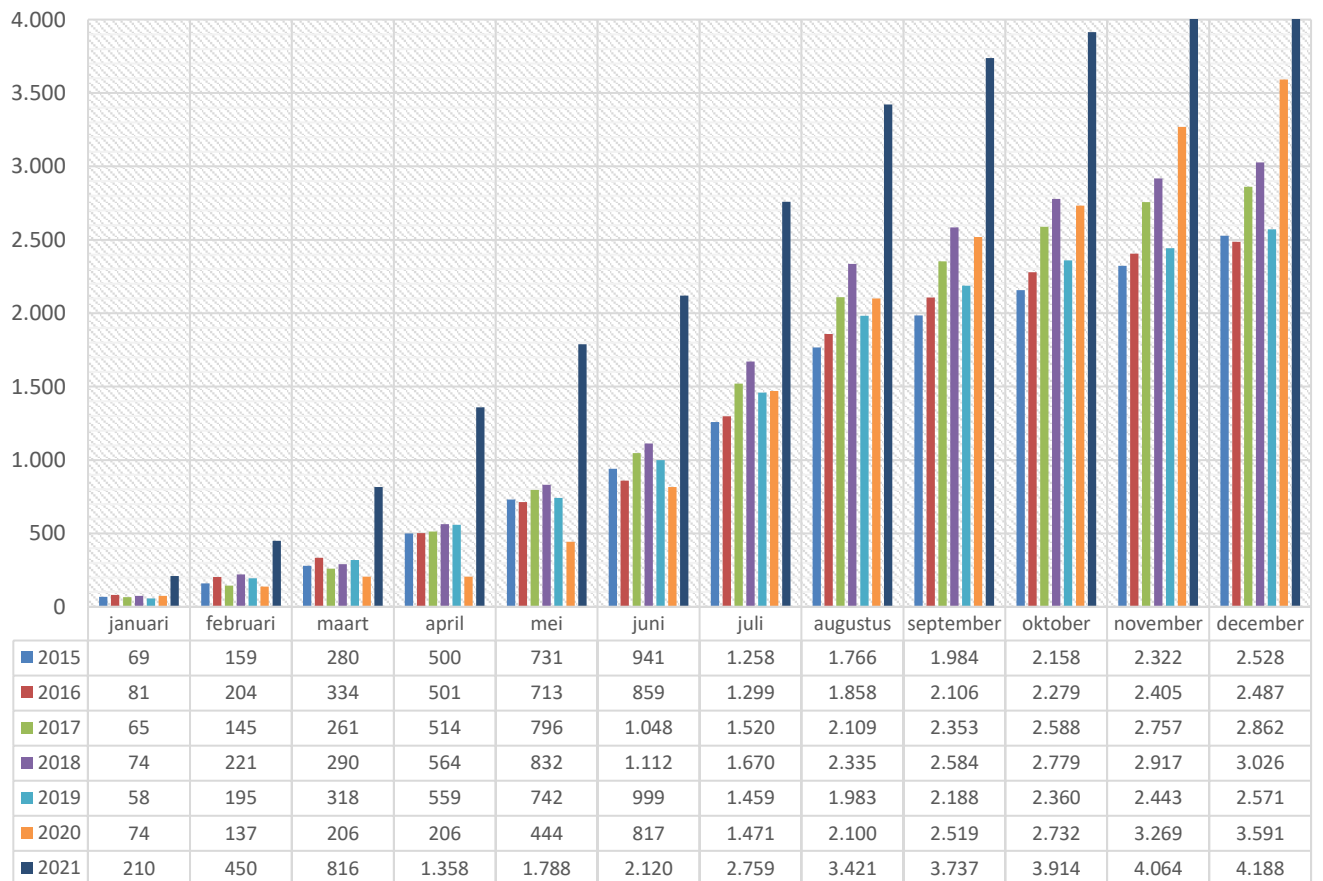
De verkoop van het aantal greenfees steeg met 10,54% tot 11.318 stuks. Het aandeel van de Hazebeek 9 holes steeg met 16,62%, de langeleed 18 holes steeg met 6,63%.

De omzet van de greenfees steeg met 33,28% tot 562.791,37 EUR. De omzet van de Hazebeek 9 holes steeg met 36,46%, de Langeleed 18 holes steeg met 31,94%.

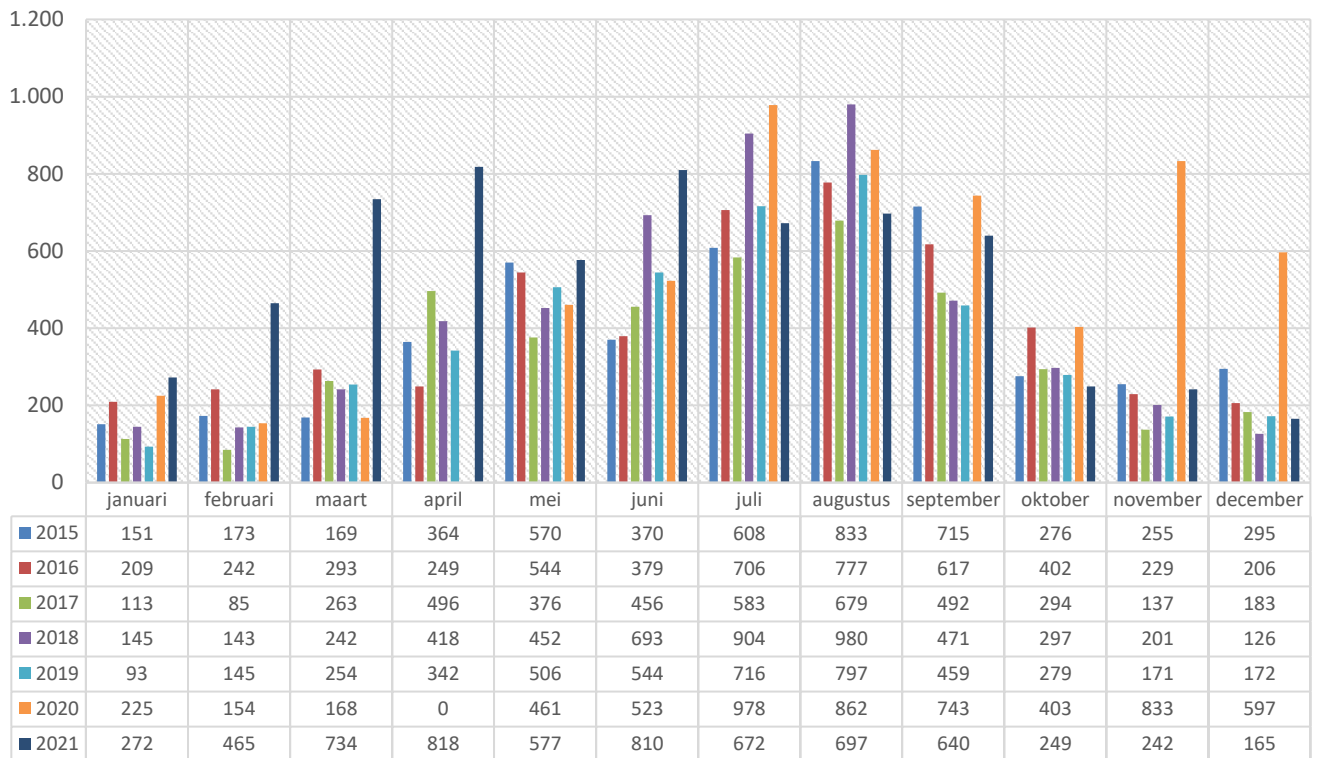
Hazebeek



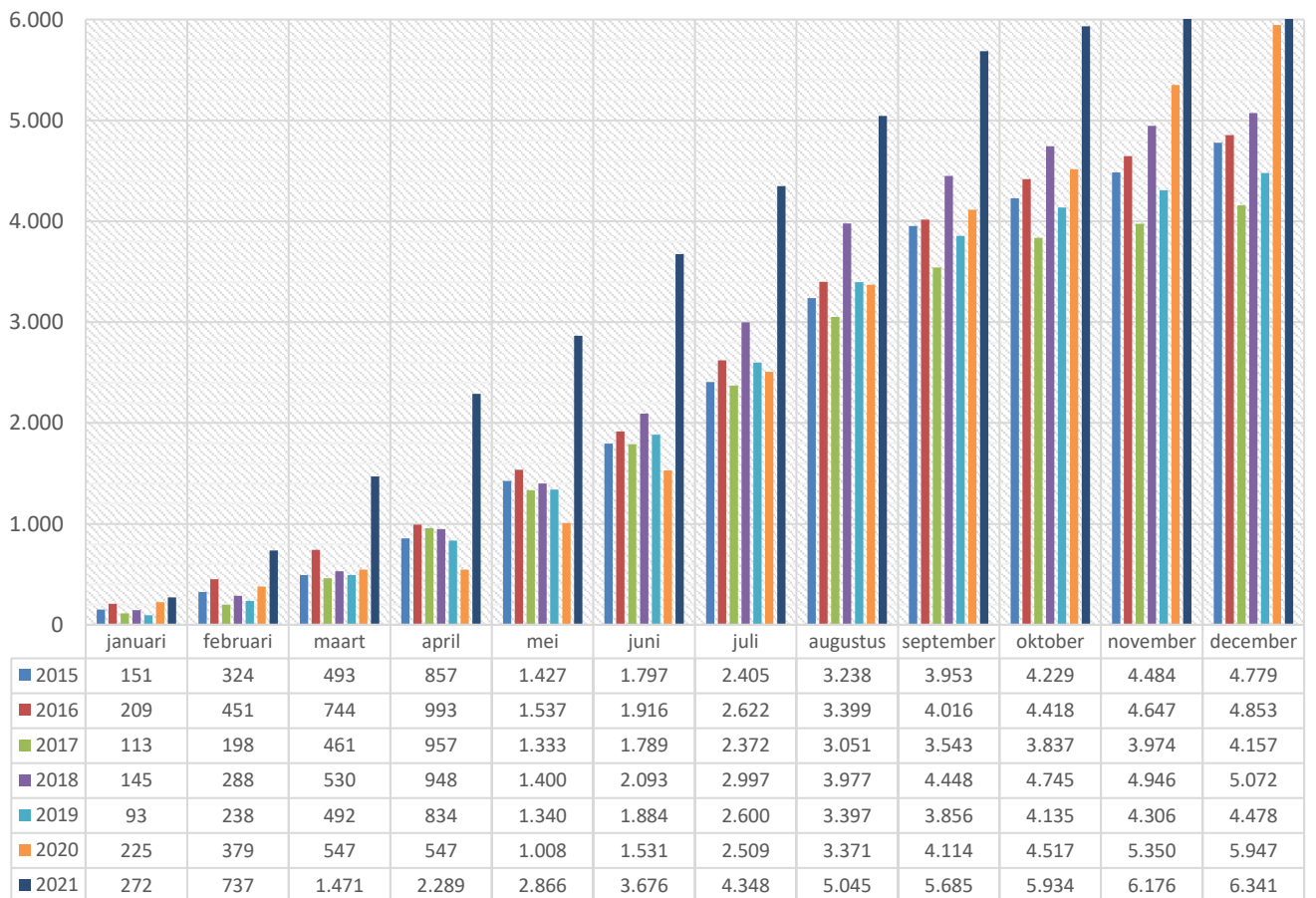
Evolutie totalen HZB-greenfees



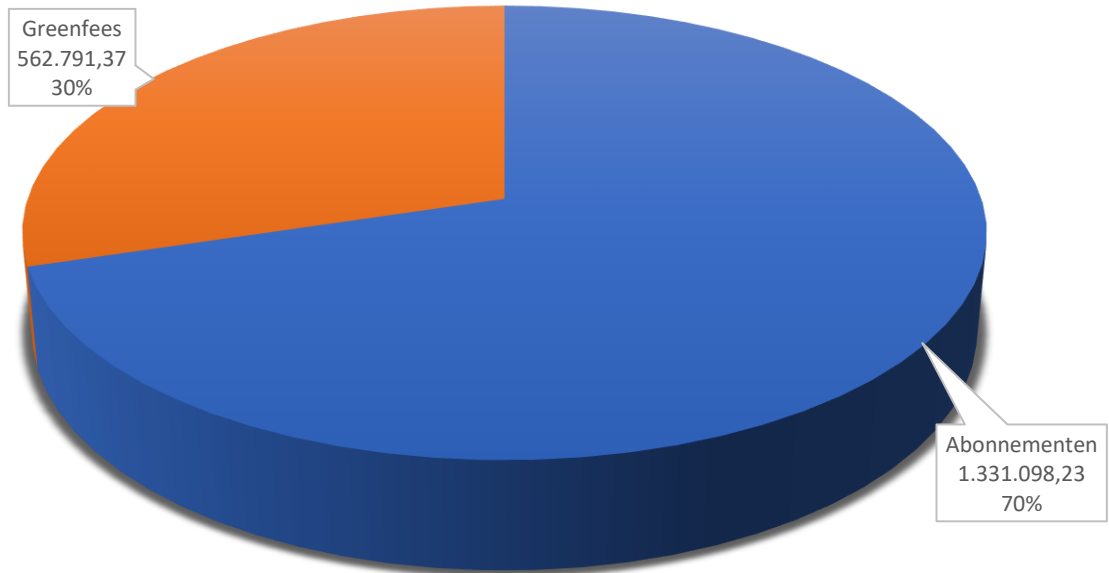
Langeleed



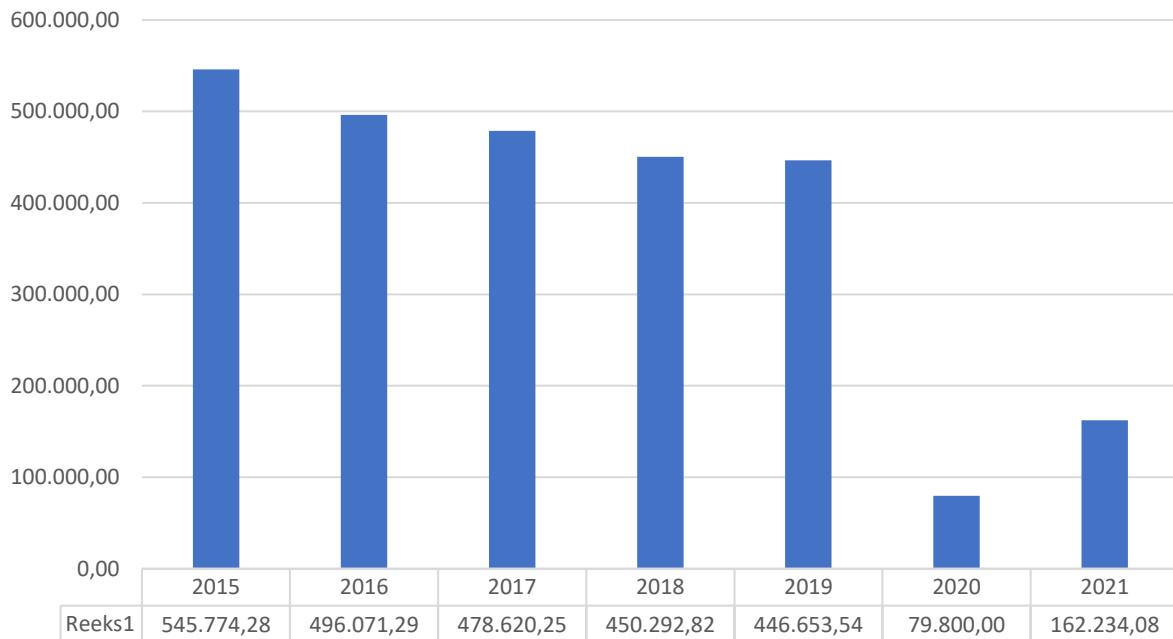
Evolutie totalen LLC-greenfees



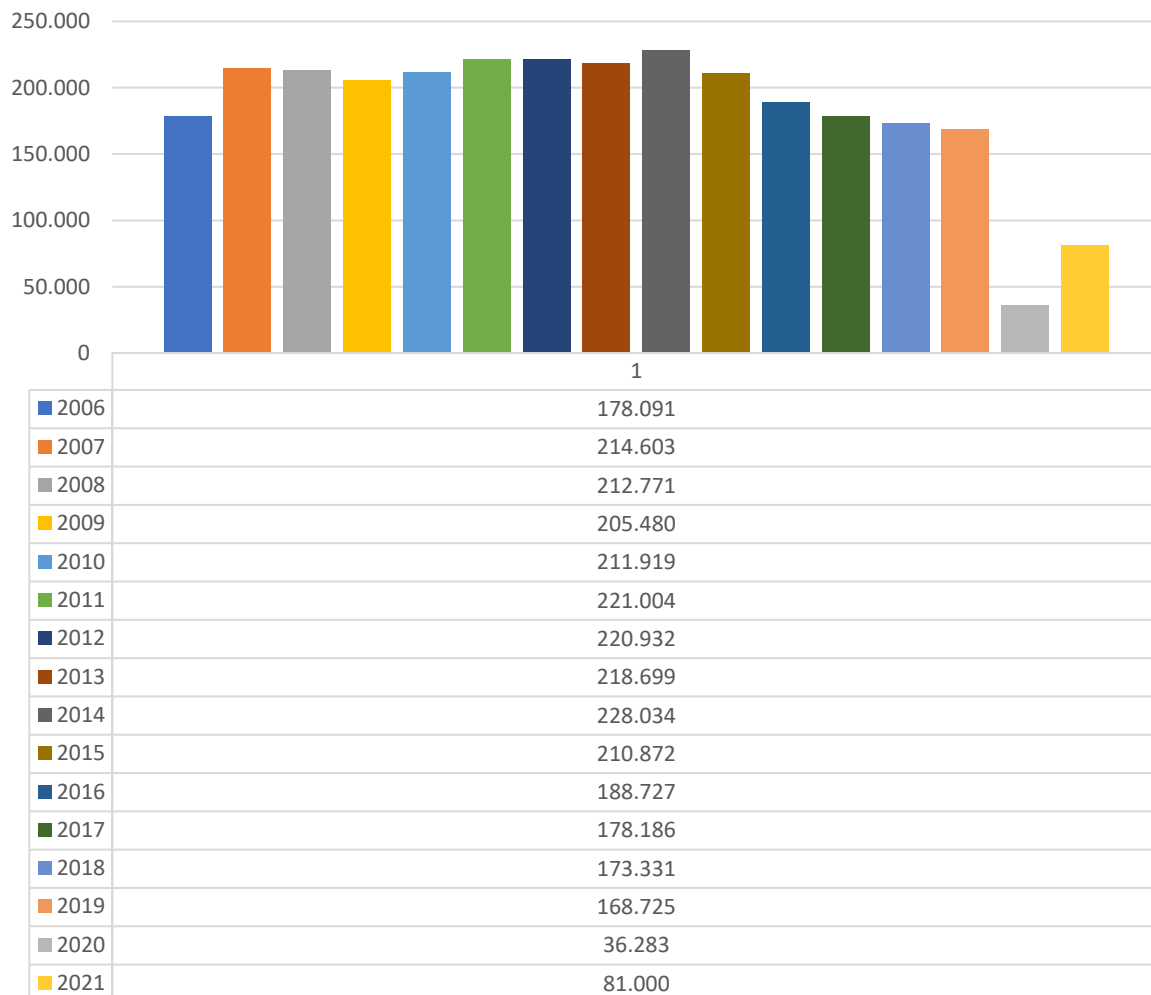
Verhouding abonnementen/greenfees



evolutie operationele opbrengsten zwembad



evolutie aantal zwemmers 2006-2021



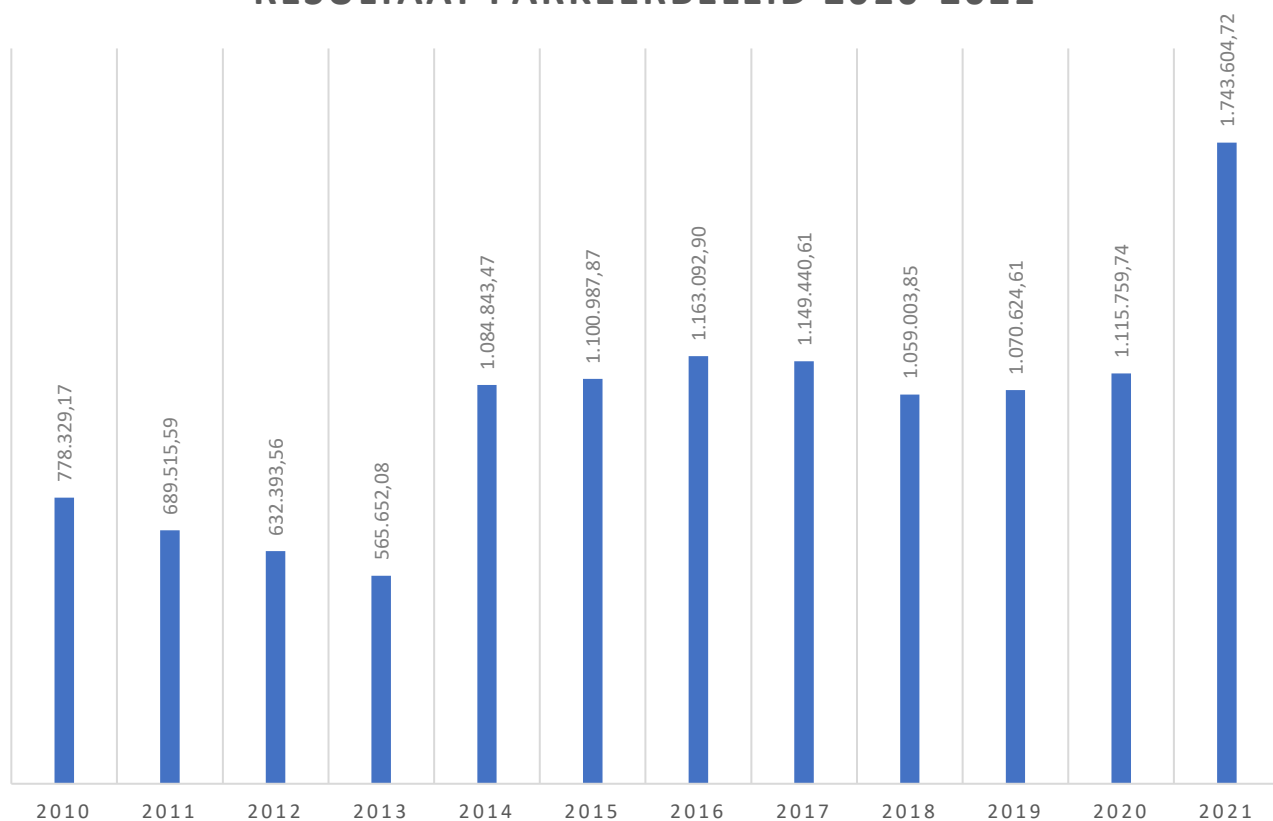
De operationele opbrengsten 'Hoge Blekker'-zwembad zijn in 2021 gestegen met 82.434,08 EUR t.o.v. 2020. Dit betekent een stijging met 103,3%. Het zwembad was ten gevolge van de maatregelen genomen voor de corona-pandemie beperkt toegankelijk tot 12/09 via een reservatiesysteem. Het recreatiegedeelte bleef gesloten tot half juni. Vanaf de week van 22 november werd het recreatiegedeelte opnieuw gesloten door de maatregelen ter bestrijding van de coronapandemie. Het zwembad is dus 29 weken geopend geweest zonder het recreatiegedeelte waarvan 23 weken met een reservatiesysteem waarbij een beperking en spreiding op het aantal zwemmers van toepassing was. Het reservatiesysteem werd gedurende 36 weken toegepast, waarvan 10 weken het zwembad volledig open was. Het zwembad was gedurende 9 weken volledig open zonder te moeten reserveren. Het aantal zwemmers steeg met 44.717 eenheden, of 123,24% t.o.v. 2020. Van half september tot en met eind december 2021 werden er 616 beurten aqua-gym en 101 beurten fit-float gegeven.



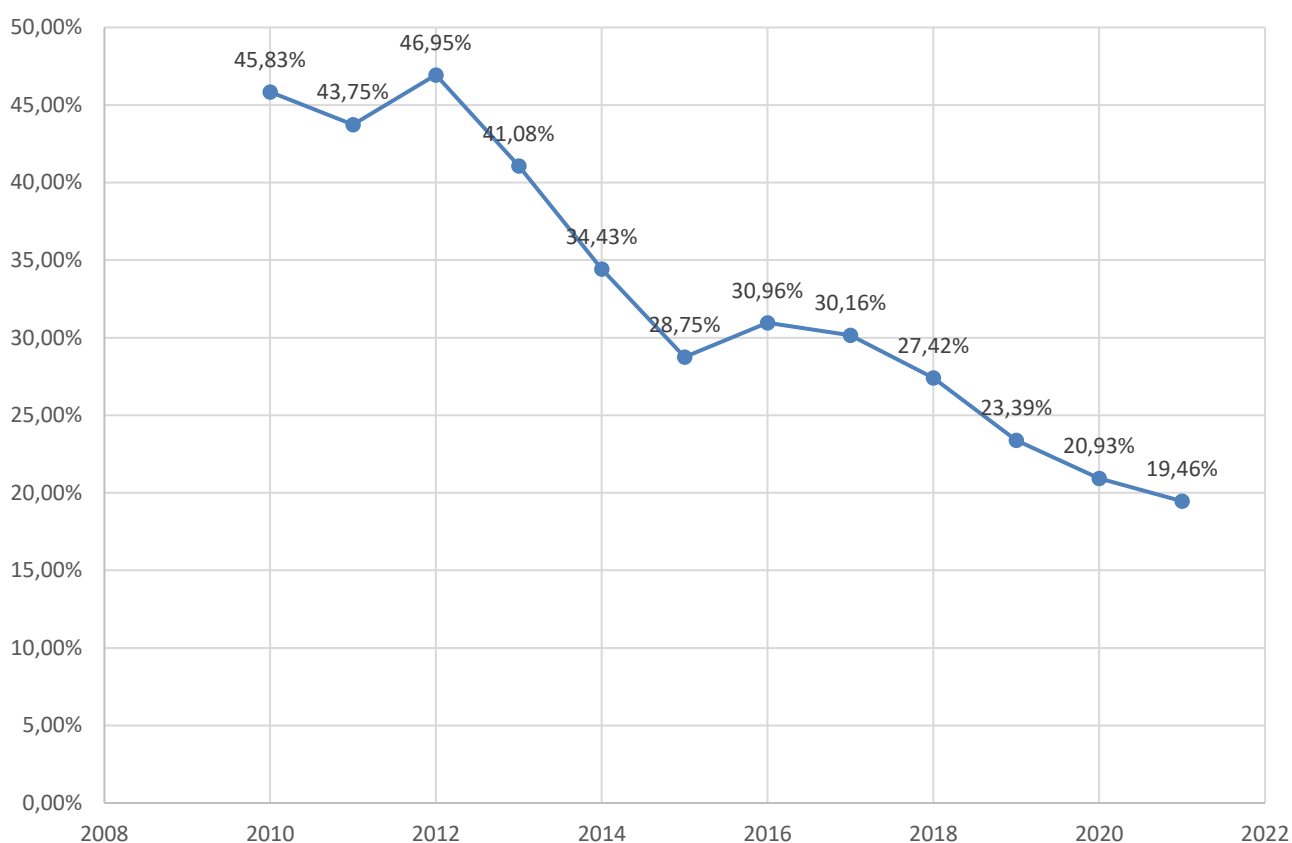
De omzet steeg met 35,51%.

De uitbreiding van de betalende zones vanaf juni 2020, zijn vanaf 2021 voor 12 maanden van toepassing. De coronapandemie heeft in 2021 niet gezorgd voor lockdowns waarbij de bewegingsvrijheid werd ingeperkt zoals het geval was in 2020.

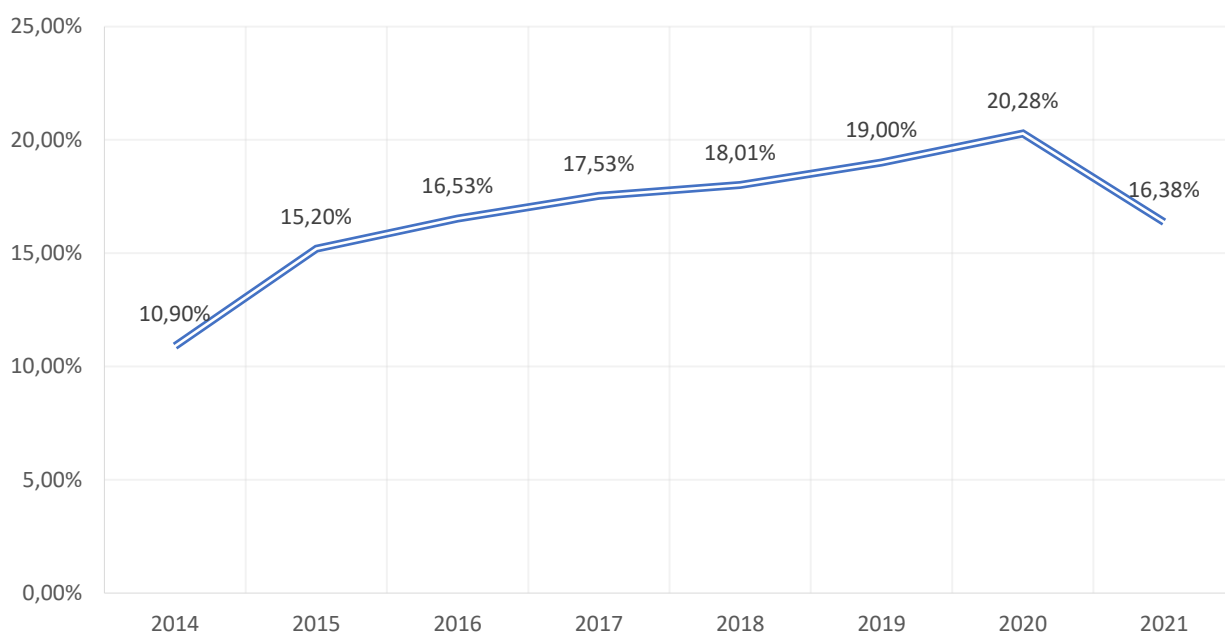
RESULTAAT PARKEERBELEID 2010-2021



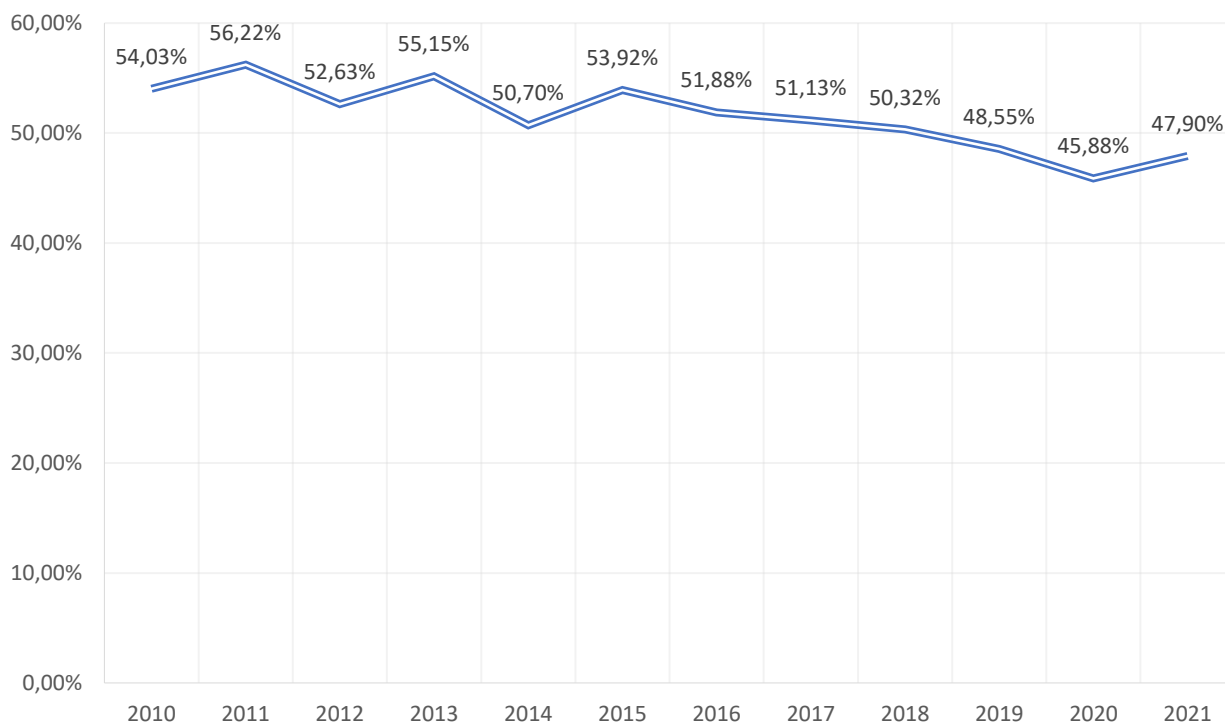
% retributies in verhouding tot opbrengsten openbare weg



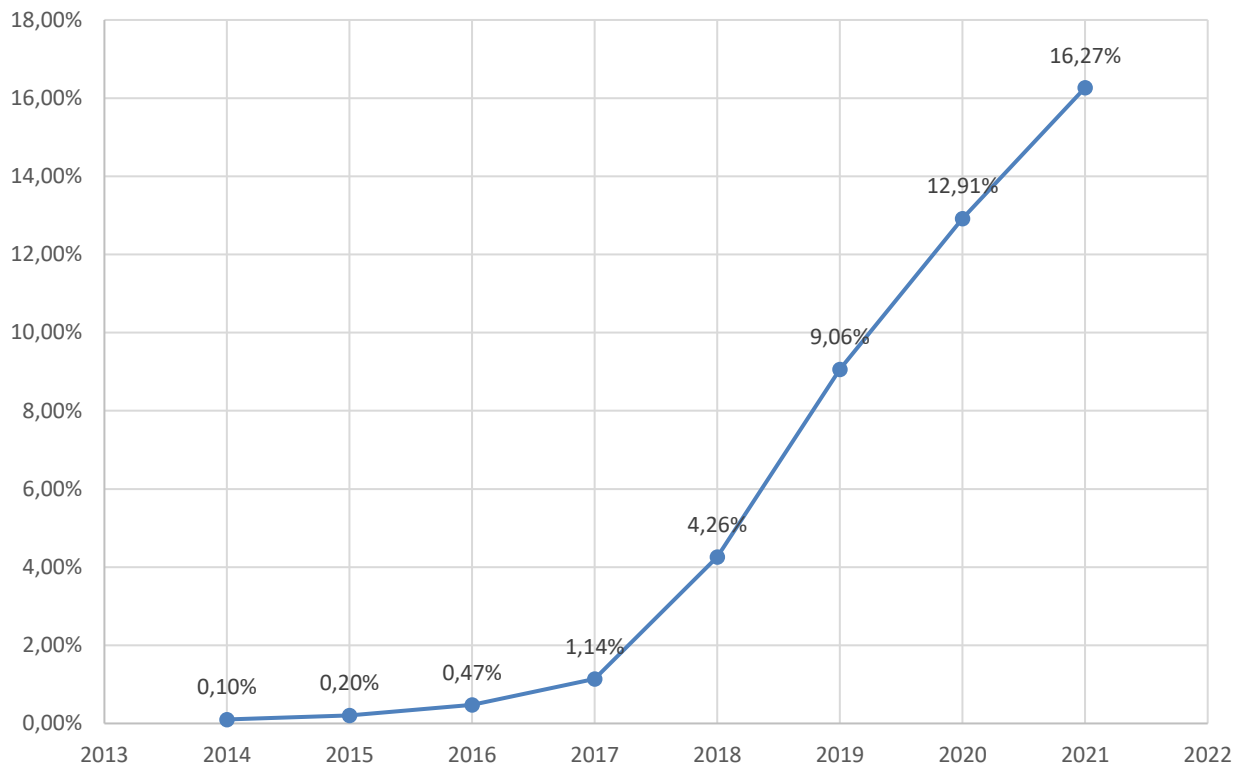
% KAARTEN STRAATPARKEREN /OPBRENGSTEN OPENBARE WEG



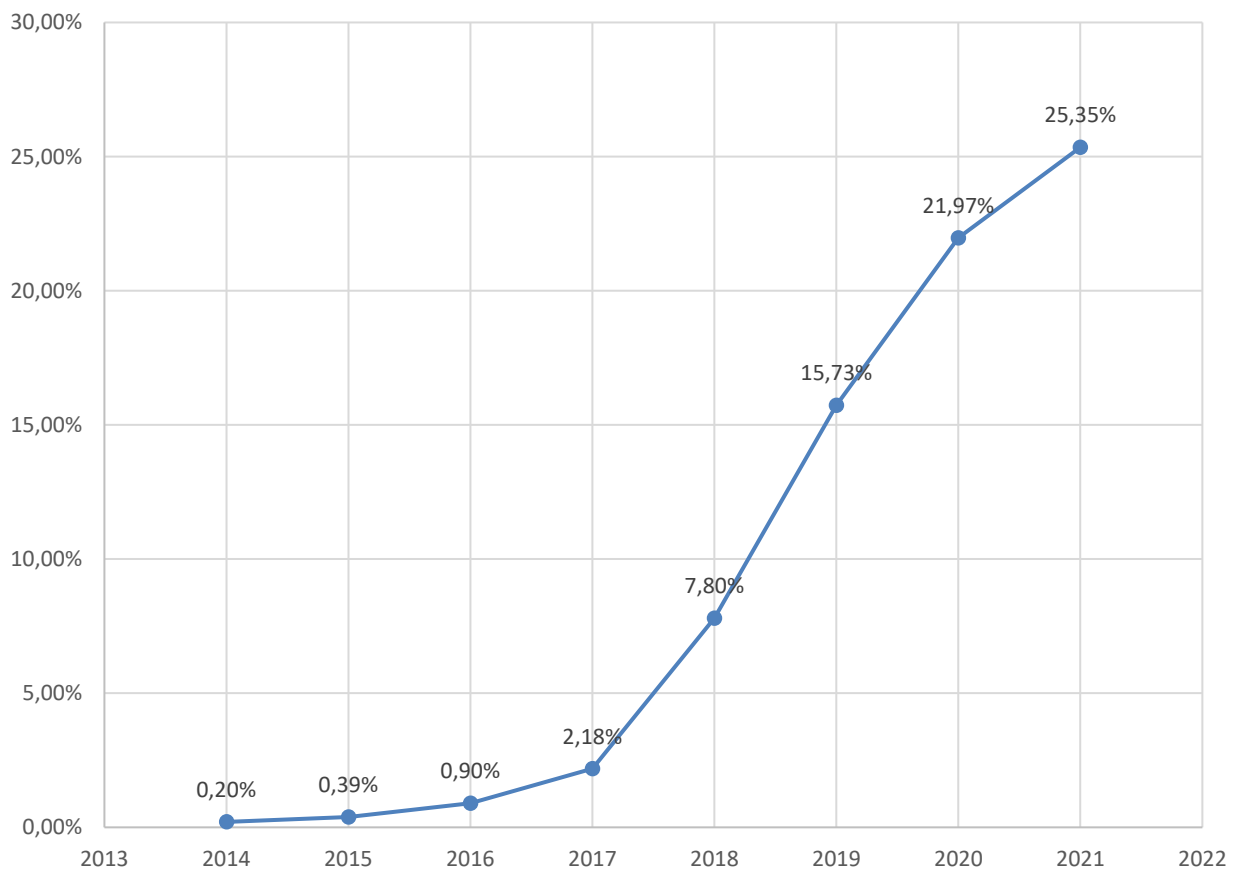
PARKEERAUTOMATEN/OPBRENGSTEN OPENBARE WEG



betalingen SMS/App t.o.v. opbrengsten parkeerautomaten

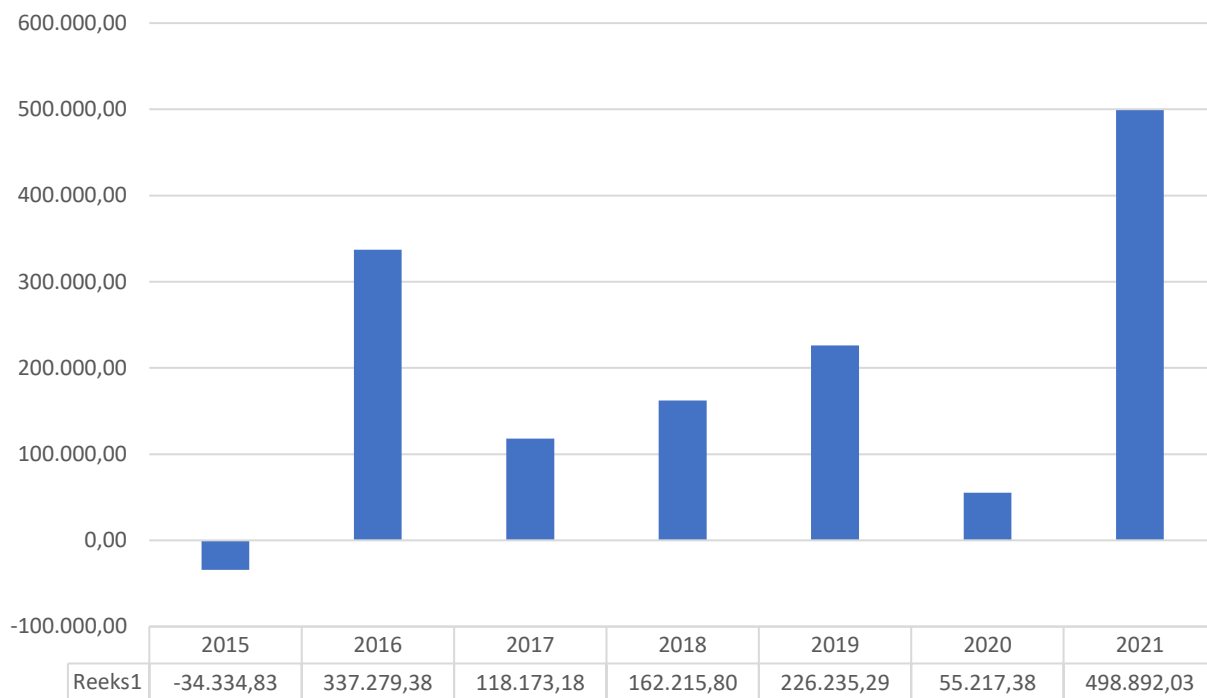


betalingen SMS-APP/betalingen aan parkeerautomaat

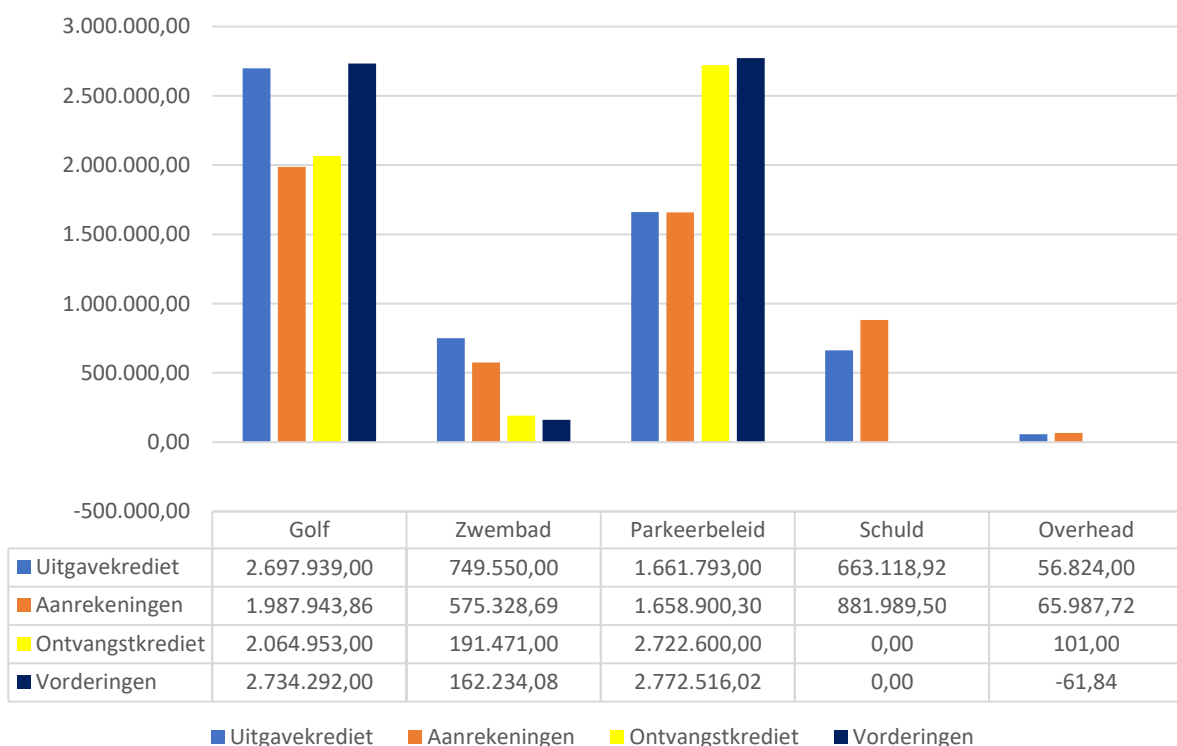


BBC

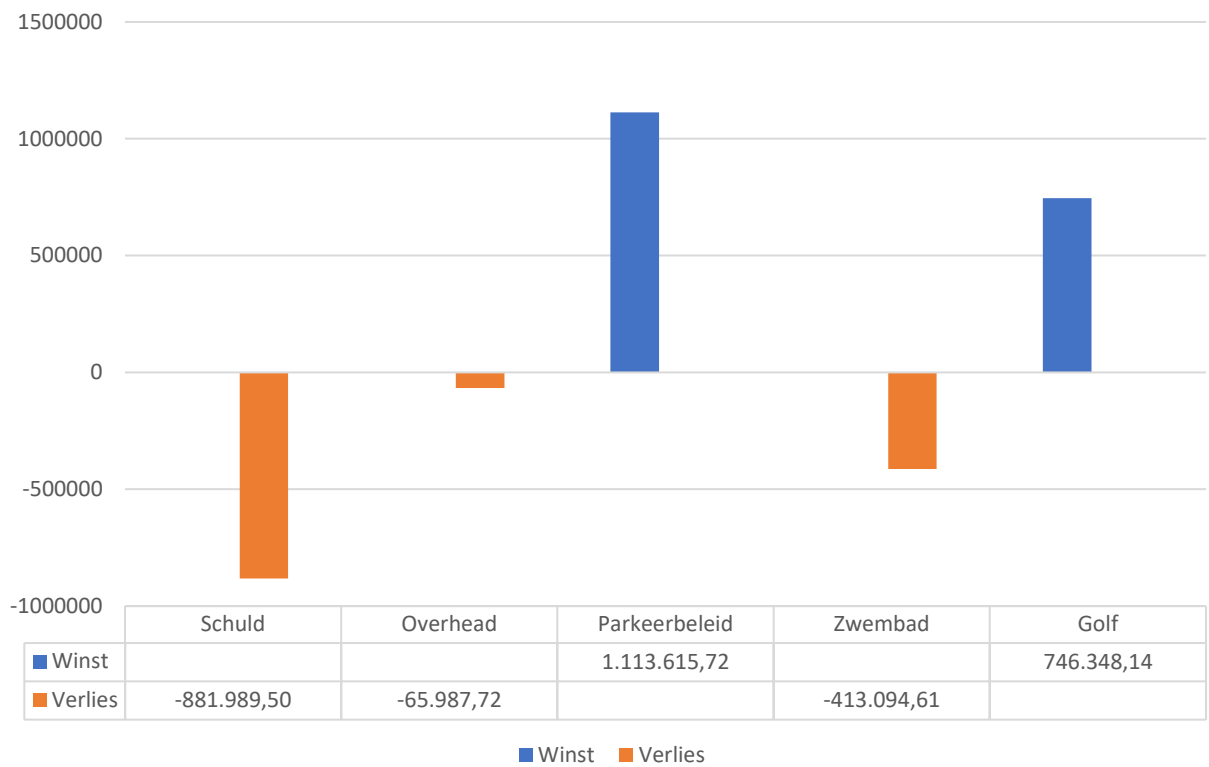
Resultaat BBC 2015-2021



Budgettering vs Resultaat BBC 2021



Resultaat per entiteit BBC 2021





Rekening 2021



C.9. Toelichting

Waarderingsregels

WAARDERINGSREGELS

SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

1. Beginsel

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing niet gewijzigd. De resultatenrekening wordt niet op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend.

Activa

1. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden in de balans opgenomen voor hun netto boekwaarde, d.w.z. hun aanschaffingswaarde, eventueel geherdwaardeerd, onder aftrek van de afschrijvingen en nodige waardeverminderingen.

De toegepaste afschrijvingen zijn de volgende

1. Gebouwen: Lineair 5 tot 30 jaar
2. Installaties, machines en uitrusting:
 - a. Zwembad: lineair 2 tot 10 jaar
 - b. Golf: lineair 5 tot 10 jaar
3. Rollend materiaal: Lineair 5 jaar
4. Kantoormaterieel en meubilair:
 - a. Zwembad: lineair 3 jaar
 - b. Golf: lineair 5 jaar

2. Vorderingen op meer dan één jaar en op ten hoogste één jaar

Deze worden opgenomen aan nominale waarde. Waardeverminderingen zullen geboekt worden in functie van de solvabiliteit van de debiteuren en de gelopen risico's.

3. Liquide middelen

Hieronder worden vermeld:

- tegoeden op zicht bij banken of andere kredietinstellingen
- kasmiddelen

Liquide middelen worden gewaardeerd aan nominale waarde.

4. Overlopende rekeningen

Deze rubriek reflecteert de invloed op het vermogen van de kosten en de opbrengsten die werkelijk betrekking hebben op het op het boekjaar

ongeacht hun datum van betaling of inning.

Hier worden geboekt:

- de over te dragen kosten
- de verworven opbrengsten

Passiva

1. Kapitaal

In deze rubriek wordt het geplaatst kapitaal vermeld.

Het bedrag van het geplaatst kapitaal wordt vastgesteld door de statuten.

2. Overgedragen winst/ verlies

Onder deze rubriek word het niet verdeeld of gereserveerd bedrag van de winst/verlies van het boekjaar en de voorgaande boekjaren ingeschreven.

3. Voorzieningen voor risico's en kosten

De voorzieningen worden stelselmatig gevormd volgens de door het bestuursorgaan van de onderneming vastgelegde methodes die consistent worden toegepast. De waardering van de voorzieningen voldoet aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goeder trouw.

De belangrijkste voorziening betreft de voorziening voor de vervanging van filters.

4. Uitgestelde kapitaalsubsidies

Deze betreffen de uitgestelde kapitaalsubsidies op de ontvangen kapitaalsubsidies.

5. Schulden op meer dan en op ten hoogste één jaar

De schulden worden voor hun nominale waarde in de balans opgenomen. Wanneer de intresten op basis van de overeenkomst tussen partijen begrepen zijn in de nominale waarde van de schuld, zal de schuld die in de balans voor haar nominale waarde geboekt wordt, gepaard gaan met een boeking van de intresten in de overlopende rekeningen van het actief en pro rata temporis in resultaat worden genomen.

6. Overlopende rekeningen

Deze rubriek reflecteert de invloed op het vermogen van de kosten en de opbrengsten die werkelijk betrekking hebben op het op het boekjaar ongeacht hun datum van betaling of inning.

Men zal hier boeken:

- over te dragen opbrengsten
- toe te rekenen kosten

7. Omzeterkenning

De omzet en opbrengsten worden erkend op het ogenblik dat de diensten werden verricht.



Rekening 2021



C.10. Toelichting

Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

In het kader van de uitoefening van haar activiteiten doet het autonoom gemeentebedrijf beroep op een erfpachtcontract van 99 jaar tegen een jaarlijkse vergoeding van 45.108,12 euro en dit met ingang van 01/10/2006.

Gezien het een periodieke vergoeding betreft, wordt de totale contante schuld niet opgenomen onder de passiva.

In het kader van de uitoefening van haar activiteiten doet het autonoom gemeentebedrijf beroep op een tweede erfpachtcontract van 99 jaar, dit met ingang van 01/06/2010, tegen een jaarlijkse vergoeding van 1.000,00 euro vanaf aanvang tot en met 31/12/2024 en vanaf 01/01/2025 een jaarlijkse vergoeding van 75.000,00 euro tot aan de beëindiging.

Gezien het een periodieke vergoeding betreft, wordt de totale contante schuld niet opgenomen onder de passiva.



Rekening 2021



C.11. Toelichting

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

1. Investeringskosten

A. Zwembad (verschil = -31.600,00 EUR)

- In 2021 werden kredieten niet volledig opgebruikt omdat voorzichtig en ruim gebudgetteerd werd. Het uitgavekrediet voor een nieuwe wagen werd niet aangewend omdat de huidige wagen nog dienst doet.

B. Golf (Verschil= -381.015,79 EUR)

- De geplande investeringen voor een dienstweg en een sanitair gebouw werden aangevat maar zijn nog niet afgewerkt en werden geboekt onder vaste activa in aanbouw. Van het voorzien get van 310.000,00 EUR werd 127.000,00 EUR niet opgebruikt in 2021.
- Het voorzien budget voor de vernieuwing van het machinepark van 300.000,00 EUR werd voor 56.162 EUR opgebruikt. De huidige economische context toont aan dat bij bestellingen van machines er lange wachttijden zijn voor de levering ervan, waardoor het investeringsbudget voor 2021 nog een beschikbaar krediet van 243.837,70 EUR oplevert.
- Er is een overschot van 6.648,00 EUR op het investeringskrediet voor rollend materieel. Dit wegens de voorzichtige raming van de kredieten.

2. Werkingskosten

A. Zwembad (Verschil = -141.850,49 EUR)

- Door het hanteren van het voorzichtigheidsprincipe werden de kosten ingeschat voor een coronavrij boekjaar en werden de herstellingswerken aan het gebouw ruim ingeschreven.
- De energiekosten zijn voor het zwembad de grootste uitgave en bedragen in een normaal exploitatiejaar tot boekjaar 2019 ongeveer 25% van de werkingskosten voor een jaarlijks bedrag van ongeveer 100.000,00 EUR. In 2021 bedroeg de energiekost 220.000,00 EUR of 36% van de werkingskosten (rekeningen). Budgettair werden hierdoor de uitgavekredieten 51.500,00 EUR overschreden.
- De budgetten voor herstelling gebouw (-90.000,00 EUR), water (-37.870,00 EUR), geurstoffen (-5.050,00 EUR), producten voor de waterkwaliteit (-20.900 EUR) en kleine overschotten op andere budgetten die ruim genoeg werden voorzien, zorgen voor 203.280,00 EUR aan ongebruikte gelden.
- Het beroep doen op een externe lesgever voor zwemlessen en groepsactiviteiten zorgde voor 11.880,00 EUR aan onvoorziene uitgaven.

B. Golf (Verschil = -69.914,35 EUR)

- Door het hanteren van het voorzichtigheidsprincipe werden de kosten ingeschat voor een coronavrij boekjaar
- Door een jaar met voldoende neerslag werd het krediet voor water niet opgebruikt voor een bedrag van 46.000,00 EUR.
- Het loonbudget werd voor 23.720,00 EUR niet opgebruikt

C. Overhead (Verschil = +9.163,72 EUR)

- De kosten werden volgens het voorzichtigheidsprincipe gebudgetteerd en niet volledig opgebruikt
- Het geraamde bedrag van de vennootschapsbelastingen van 9.601,80 EUR zorgt voor een overschrijding van de budgetten.

3. Ontvangsten

A. Zwembad (Verschil = -29.237,00 EUR)

- Het zwembad was ten gevolge van de maatregelen genomen voor de coronapandemie beperkt toegankelijk tot 12/09 via een reservatiesysteem. Het recreatiegedeelte bleef gesloten tot half juni. Vanaf de week van 22 november werd het recreatiegedeelte opnieuw gesloten door de maatregelen ter bestrijding van de coronapandemie. Het zwembad is dus 29 weken geopend geweest zonder het recreatiegedeelte waarvan 23 weken met een reservatiesysteem waarbij een beperking en spreiding op het aantal zwemmers van toepassing was. Het reservatiesysteem werd gedurende 36 weken toegepast, waarvan 10 weken het zwembad volledig open was. Het zwembad was gedurende 9 weken volledig open zonder te moeten reserveren.
- Het aantal zwemmers steeg met 44.717 eenheden, of 123,24% t.o.v. 2020. Hierdoor werden de geraamde toegangsgelden van 150.000,00 EUR voor 143.531,92 EUR ingevuld. De verhuur van whirlpools werd bij de toegangsprijs inbegrepen wat een minderopbrengst van 18.500,00 EUR betekende.

B. Golf (Verschil = +928.535,70 EUR)

- De coronapandemie heeft gezorgd voor een toestroom in abonnementen en greenfees. De golfsport won aan populariteit tijdens de strenge lockdownmaatregelen.
- Door het afkondigen van een abonnementenstop om de golfbaan niet te overbelasten, en het verplichten te betalen tegen 31/12/2021 voor de abonnementen van 2022 betaalden meeste abonnees hun abonnement voor 2022 vroeger in 2021, dan in 2020 om zeker te zijn van hun plaatsje in de Koksijde golf ter Hille.
- De opbrengsten van het verhuur van materiaal kooien, lockers, ballen voor de driving range enz. leverden 22.795,13 EUR meer op dan gebudgetteerd.
- De toegangsgelden leverden 927.000 EUR meer op dan gebudgetteerd.
- De lessen leverden 1.895 EUR meer op dan gebudgetteerd



Rekening 2021



C.12. Toelichting

***Toelichting over de kosten,
opbrengsten, uitgaven en
ontvangsten met een
buitengewone
invloed op het budgettaire
resultaat van het boekjaar en
het overschot of tekort van het
boekjaar***

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

1. Coronapandemie

A. Zwembad

Het zwembad was ten gevolge van de maatregelen genomen voor de corona-pandemie beperkt toegankelijk tot 12/09 via een reservatiesysteem. Het recreatiegedeelte bleef gesloten tot half juni. Vanaf de week van 22 november werd het recreatiegedeelte opnieuw gesloten door de maatregelen ter bestrijding van de coronapandemie. Het zwembad is dus 29 weken geopend geweest zonder het recreatiegedeelte waarvan 23 weken met een reservatiesysteem waarbij een beperking en spreiding op het aantal zwemmers van toepassing was. Het reservatiesysteem werd gedurende 36 weken toegepast, waarvan 10 weken het zwembad volledig open was. Het zwembad was gedurende 9 weken volledig open zonder te moeten reserveren. Deze maatregelen hebben een negatieve invloed gehad op het aantal zwemmers en bijgevolg op de inkomgelden van het zwembad.

De horecaconcessie werd kwijtgescholden van 1 januari t.e.m. 7 mei 2021 met een minderontvangst van 5.736,06 EUR tot gevolg.

B. Golf

Door de coronapandemie heeft de golfsport een boost gekregen. Zowel de cijfers op Vlaams niveau als op niveau van de Koksijde golf ter Hille bevestigen dit. Het aantal abonnees heeft een top bereikt, waardoor een abonnementenstop werd ingeroepen. Het aantal greenfees is andermaal boven het streefcijfer van 10.000 greenfees per jaar geraakt. Uit vrees om hun abonnement niet te kunnen hernieuwen, werden de meerderheid van de bestaande abonnementen hernieuwd en betaald voor 31 december 2021 voor het speeljaar 2022.

De horecaconcessie werd kwijtgescholden van 1 januari t.e.m. 7 mei 2021 met een minderontvangst van 13.842,76 EUR tot gevolg.

2. Onderhoudswerken gebouw zwembad

De onderhoudskosten aan het 'Hoge Blekker' zwembad werden in 2020 aangevat, duurden tot eind 2020 en werden pas in 2021 afgerond, met het gevolg dat het recreatieve gedeelte nog niet kon heropend worden. Dit heeft zowel een invloed op de kosten als op de opbrengsten.

3. Inflatie

A. Energieprijzen

De energieprijzen zijn t.o.v. 2019 verdubbeld in prijs, zowel voor gas en elektriciteit.

B. Lonen

De lonen werden in 2021 met 2% geïndexeerd. De spilindex werd in december 2021 voor een tweede keer overschreden, maar de indexering van de lonen gebeurt hiervoor in februari 2022.

4. Waterverbruik

A. Golf

De neerslag heeft invloed op het waterverbruik van de golf. De 10 hectare waterpartijen verdeeld over 27 vijvers zorgen voor het opvangen van het regenwater en voorzien in de beregening van de terreinen. De vijvers hebben een buffercapaciteit van 90.000m³ water, goed voor ongeveer een maand beregeningswater. In periodes van grote droogte en mede door verdamping is de buffervoorraad van de vijvers te beperkt en komt het beregeningsprogramma voor essentiële delen van het golfterrein, zoals greens en tees in gevaar. Vandaar de beslissing om samen te werken met de IWVA en een persleiding te hebben voorzien vanuit het station Torreele, gelegen naast de rioolwaterzuiveringsinstallatie (RWZI) van Wulpen.

Het project bestaat eruit dat gezuiverd rioolwater gebruikt wordt om te beregenen. De meerwaarde van dit project is dat je een aanvoer krijgt van water van goede kwaliteit en op lange termijn.

Het geleverde water is een mix van 2 derde RO (reversed osmosis= omgekeerde osmose) water en 1 derde MF (microfiltratie) filtraat. Hiermee wordt de continue kwaliteit van het golfterrein gegarandeerd en dit op een duurzame en ecologische wijze.

Het exploitatiejaar 2021 was een jaar met merkkelijk meer neerslag dan 2020, waardoor de aanvoer van water kleiner was dan in 2020. Daarbovenop is het aangevoerde water bestaande uit RO en MF goedkoper dan het drinkwater dat voorheen werd aangevoerd.

B. Zwembad

De samenwerking van met een onderhoudsfirma en het efficiënter monitoren van de waterkwaliteit zorgde voor een lager verbruik van het zwembadwater.



Rekening 2021



D. Bijlagen



Rekening 2021



D.1. Bijlagen

Rekeninguittreksels



G-W1-L8

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE
ZEELAAN 303
8670 KOKSIJDE
BELGIE

Customer Transaction Services
Info Supply

Tel.: +32 2 222 12 02
Fax: +32 2 222 23 04
E-mail: Attesten-Infos@belfius.be

Uw/Ref.: -
Onze/Ref.: 7910 CC - INFOS10/03/22O000241

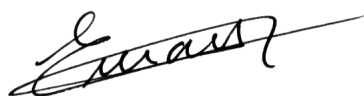
Brussel, 10 maart 2022

Uw aanvraag attest

Beste

Als bijlage vindt u het gevraagde attest.

Met vriendelijke groeten



Marleen Everaerts
Verantwoordelijke Info Supply

O/Ref.: 7910 CC - INFOS10/03/22O000241
AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE

ATTEST

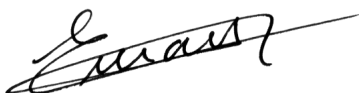
Belfius Bank NV bevestigt het saldo op 31 december 2021 van de volgende rekening op naam van :

AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE
ondernemingsnummer: BE0267390495
ZEELAAN 303
8670 KOKSIJDE

Spaarrekening

Rekeningnummer	Rubriek	Saldo op 31/12/2021
BE78 0910 2222 8486	-	*999.000,00* EUR

Brussel, 10 maart 2022



Marleen Everaerts
Verantwoordelijke Info Supply

d16e5f673232d419e1cacf16bed71f13c50ea37a

(Deze controlecode kan geverifieerd worden via: <https://doc-control.belfius.be>)



G-W1-L8

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE
ZEELAAN 303
8670 KOKSIJDE
BELGIE

Customer Transaction Services
Info Supply

Tel.: +32 2 222 12 02
Fax: +32 2 222 23 04
E-mail: Attesten-Infos@belfius.be

Uw/Ref.: -
Onze/Ref.: 7910 CC - INFOS10/03/22O000240

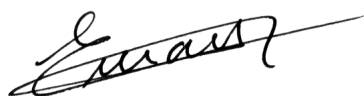
Brussel, 10 maart 2022

Uw aanvraag attest

Beste

Als bijlage vindt u het gevraagde attest.

Met vriendelijke groeten



Marleen Everaerts
Verantwoordelijke Info Supply

O/Ref.: 7910 CC - INFOS10/03/22O000240
AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE

ATTEST

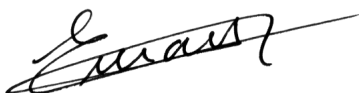
Belfius Bank NV bevestigt het saldo op 31 december 2021 van de volgende rekening op naam van :

AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE
ondernemingsnummer: BE0267390495
ZEELAAN 303
8670 KOKSIJDE

Betaalrekening

Rekeningnummer	Rubriek	Saldo op 31/12/2021
BE85 0910 1260 7706	-	*788.843,01* EUR

Brussel, 10 maart 2022



Marleen Everaerts
Verantwoordelijke Info Supply

aea6f49aeb947c445ce553cf1af46899c7c17856

(Deze controlecode kan geverifieerd worden via: <https://doc-control.belfius.be>)



Afz: Warandaberg 3, B - 1000 Brussel / 1MA2X

E2E Operations, Customers & Accounts
CS Daily Management Customers – 1MA2X
Warandaberg 3, 1000 Brussel
België
Fax: +32 (0) 2 228 41 35



1/1-1/3-1019550005-35170-35170

CASINOCOMPLEX KOKSIJDE
CASINOPLEIN 11
8670 KOKSIJDE
BELGIQUE

C2662095J18U

1/1-1/3-1019550005-35170-35170

5 april 2022

Onze referte: 00982 (vermeldt u dit nummer bij elke briefwisseling)
Uw referte: (vermeldt u dit nummer bij elke briefwisseling)

Attest voor bedrijfsrevisoren
Stand per 31.12.2021 van uw tegoeden en verbintenissen in onze boeken
Het origineel wordt verzonden aan: AUDITAS BEDRIJSREVISOREN.

Geachte mevrouw,
Geachte heer,

Wij melden u de stand in onze boeken van:

1. de tegoeden in:
 - zichtrekening
 - termijnrekening
 - spaarrekening
2. de verbintenissen (leningen, kredieten, waarborgen)
3. de documentaire kredieten
4. de wisseltermijncontracten
5. de in portefeuille gehouden wissels
6. de gedeponeerde effecten
7. andere

De punten waarvoor er geen bijlagen zijn, moeten beschouwd worden als "nihil".
Behoudens vergissing van onzentwege bestonden er bij ons, op naam van CASINOCOMPLEX KOKSIJDE en op bovenvermelde datum, geen andere tegoeden en/of verbintenissen.

Met de meeste hoogachting

Joëlle Hartiel
Head of CS Lifecycle Mngt Customers & Accounts

STAAT VAN DE TEGOEDE EN VERBINTENISSEN PER 31-12-2021

FOLIO	AANGEVRAAGD	NIET BESCHIKBAAR	BESCHIKBAAR
STAAT VAN DE REKENINGEN			
10	X		X
STAAT VAN DE KREDIETVERBINTENISSEN			
20	X	X	
STAAT VAN DE DOCUMENTAIRE KREDIETEN			
30	X	X	
STAAT VAN DE WISSELTUERMIJNCONTRACTEN			
40	X	X	
STAAT VAN DE WISSELS IN BEWARING			
50	X	X	
STAAT VAN DE WISSELS IN BEWARING IMPORT/EXPORT			
53	X	X	
STAAT VAN DE EFFECTENREKENINGEN			
60	X	X	
OPGAVE VAN DE LASTHEBBERS			
70			
STAAT FINANCIAL MARKET			
81	X	X	
STAAT VAN LOAN IQ			
82	X	X	



STAAT VAN DE REKENINGEN PER 31-12-2021

ZICHT-/SPAARREKENINGEN

REKENINGNUMMER	MUNT	BENAMING	OPENINGSDATUM	AFSLUITINGSDATUM	SALDO
BE94143066203514	EUR	CASINOCOMPLEX KOKSIJDE/AGB	13-07-2006		+682.938,41

VERZET OP REKENINGEN

REKENINGNUMMER	MUNT	VERZET
NIETS		

KLUIZEN

De klant huurt ten minste één kluis: NEEN



Relatietabel algemene rekening - individuele rekening (Fbo_0149)					
IR	Naam	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
EVA					
5500000 Kredietinstellingen (AGB)					
351	091012607706	27.032.281,03	26.243.438,02	788.843,01	0,00
3607	091022228486	999.000,00	0,00	999.000,00	0,00
422	143066203514	12.977.437,02	12.294.498,61	682.938,41	0,00
		Totaal AR 41.008.718,05	38.537.936,63	2.470.781,42	0,00
					AR saldo 2.470.781,42
5700000 Kassen (AGB)					
1961	Supeley	3.840,50	1.950,00	1.890,50	0,00
3204	Beke	36.584,50	35.408,30	1.176,20	0,00
424	Golf	985.478,29	976.353,28	9.125,01	0,00
427	Christine	513.574,30	513.283,80	290,50	0,00
430	Carine	312.781,60	312.659,40	122,20	0,00
433	Mireille	109.563,15	109.234,25	328,90	0,00
434	Pinoy	669.183,80	667.901,30	1.282,50	0,00
		Totaal AR 2.631.006,14	2.616.790,33	14.215,81	0,00
					AR saldo 14.215,81
5720000 Kas cadeaubonnen externen (AGB)					
1148	Sports&Sparks	28.394,89	26.858,89	1.536,00	0,00
GEEN	GEEN	4.939,21	6.475,21	0,00	1.536,00
		Totaal AR 33.334,10	33.334,10	1.536,00	1.536,00
					AR saldo 0,00
5730000 Kas Buck-E (AGB)					
4453	Kas Buck-E	18,00	9,00	9,00	0,00
GEEN	GEEN	0,00	9,00	0,00	9,00
		Totaal AR 18,00	18,00	9,00	9,00
					AR saldo 0,00
5800001 Interne overboekingen zwemba (AGB)					
433	Mireille	0,00	5,00	0,00	5,00
GEEN	GEEN	5.055.758,43	5.055.753,43	5,00	0,00
		Totaal AR 5.055.758,43	5.055.758,43	5,00	5,00
					AR saldo 0,00
5810002 Bancontact Zwembad (AGB)					
GEEN	GEEN	763.728,75	763.605,75	123,00	0,00
		Totaal AR 763.728,75	763.605,75	123,00	0,00
					AR saldo 123,00
5810003 Credit Card Golf (AGB)					
GEEN	GEEN	836.483,07	836.019,07	464,00	0,00
		Totaal AR 836.483,07	836.019,07	464,00	0,00
					AR saldo 464,00
5810004 Credit Card Zwembad (AGB)					
GEEN	GEEN	77.619,94	77.612,44	7,50	0,00
		Totaal AR 77.619,94	77.612,44	7,50	0,00
					AR saldo 7,50
.					
		Algemeen totaal 50.406.666,48	47.921.074,75	2.487.141,73	1.550,00
					Algemeen saldo 2.485.591,73

Rapport informatie:	
Databron:	AGB
Databron ID:	fox_data-af_eva_01
Aangemaakt op:	29/04/2022 12:20:18
Rapport:	Relatietabel algemene rekening - individuele rekening (Fbo_0149)
Rapport ID:	fox_149_relatietabel_ar_ir
Beschrijving:	Relatietabel ar-ir
Aantal rijen:	

Parameters informatie:	
Budgettaire entiteit:	EVA (AGB)

Configuratieperiode:	CP-3 Decreet aanpassing 2020
Boekjaar:	2021
Van algemene rekening:	5500000 : Kredietinstellingen
Tot algemene rekening:	5810004 : Credit Card Zwembad
Tot periode:	Jaar 2021 (JAARLIJKS)
Selectie:	Met saldo



Rekening 2021



D.2. Bijlagen

Proef- en saldibalans

Proef- en saldbalans (2 begincijfers) (Fbo 0245)

BE	AR	AR omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
0						
09						
AGB	0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		864.786,20	0,00	864.786,20
AGB	0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		0,00	864.786,20	864.786,20
			Subtotaal (2)	864.786,20	864.786,20	864.786,20
•						
			Subtotaal (1)	864.786,20	864.786,20	864.786,20
1						
10						
AGB	1000000	Kapitaal		0,00	4.200.000,00	0,00
			Subtotaal (2)	0,00	4.200.000,00	0,00
14						
AGB	1400000	Overgedragen overschot		1.182.109,23	1.182.109,23	0,00
AGB	1410000	Overgedragen tekort		7.727.464,52	4.807.365,01	2.920.099,51
AGB	1413000	Wettelijke Reserve		74.216,51	2.990.886,02	0,00
			Subtotaal (2)	8.983.790,26	8.980.360,26	2.920.099,51
15						
AGB	1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn		0,00	3.156.481,49	0,00
AGB	1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in resultaat opgenomen		1.233.086,87	0,00	1.233.086,87
AGB	1501600	Uitgestelde belastingen kapitaalsubsidies		0,00	1.625.341,70	0,00
AGB	1501609	Uitgestelde belastingen kapitaalsubsidies - in resultaat opgenomen		634.943,53	0,00	634.943,53
			Subtotaal (2)	1.868.030,40	4.781.823,19	1.868.030,40
17						
AGB	1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur		3.532.380,37	7.222.433,05	0,00
AGB	1749000	Andere leningen		200.000,00	2.400.000,00	0,00
			Subtotaal (2)	3.732.380,37	9.622.433,05	0,00
•						
			Subtotaal (1)	14.584.201,03	27.584.616,50	4.788.129,91
2						
21						
AGB	2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw		5.000,00	0,00	5.000,00
			Subtotaal (2)	5.000,00	0,00	0,00
22						
AGB	2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen		12.500,00	0,00	12.500,00
AGB	2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA		20.599.998,47	171.873,48	20.428.124,99
AGB	2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Activa in aanbouw		181.772,42	0,00	181.772,42
AGB	2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen		0,00	6.038.874,76	0,00
			Subtotaal (2)	20.794.270,89	6.210.748,24	20.622.397,41
23						
AGB	2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA		2.916.886,06	10.291,05	2.906.595,01
AGB	2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte afschrijvingen		0,00	2.421.230,90	0,00
			Subtotaal (2)	2.916.886,06	2.431.521,95	2.906.595,01
24						
AGB	2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA		308.759,60	0,00	308.759,60
AGB	2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen		0,00	246.700,50	0,00
AGB	2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen		85.655,15	0,00	85.655,15
AGB	2460009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - Geboekte afschrijvingen		0,00	83.996,07	0,00
AGB	2470000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA		1.386,00	0,00	1.386,00
AGB	2470009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen		0,00	1.386,00	0,00
AGB	2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA		284.976,89	0,00	284.976,89
AGB	2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen		0,00	235.559,08	0,00
			Subtotaal (2)	680.778,44	567.642,45	680.778,44
27						
AGB	2751000	Kunstwerken (roerend kunstpatriumonium en roerend erfgoed)		5.075,28	0,00	5.075,28
			Subtotaal (2)	5.075,28	0,00	5.075,28
•						
			Subtotaal (1)	24.402.010,67	9.209.912,64	24.219.046,14
4						
40						
AGB	4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde		9.098.704,18	9.051.192,00	47.512,18
AGB	4050000	Borgtochten betaald in contanten		2.095,61	110,80	1.984,77
AGB	4060012	RSZPPO - voorschotten (rechtstreekse afhouding)		1.416.413,37	1.416.413,37	0,00
			Subtotaal (2)	10.517.213,16	10.467.716,21	49.496,95
41						
AGB	4110000	Terug te vorderen btw		1.609.737,93	1.609.737,93	0,00
AGB	4125000	Belgische belastingen		114,31	114,31	0,00
AGB	4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		1.522,58	1.522,58	0,00
AGB	4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag		394.298,59	391.530,01	2.768,58
AGB	4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag		1.147.147,56	1.055.982,54	91.165,02
			Subtotaal (2)	3.152.820,97	3.058.887,37	93.933,60
42						
AGB	4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur		2.501.957,11	6.034.337,48	0,00
AGB	4240000	Andere leningen		1.200.000,00	1.400.000,00	0,00
			Subtotaal (2)	3.701.957,11	7.434.337,48	0,00
44						
AGB	4400000	Leveranciers		5.141.201,00	5.293.006,85	0,00
AGB	4440000	Te ontvangen facturen		3.699,69	5.372,07	0,00
AGB	4440001	Te ontvangen facturen - Worldline		91,62	88,71	2,91
AGB	4440002	Te ontvangen facturen - Europabank Golf		1.847,45	1.847,45	0,00
AGB	4440003	Te ontvangen facturen - Europabank Zwembad		282,13	282,13	0,00
AGB	4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen		773.109,85	882.545,14	0,00
AGB	4454000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen		200.000,00	200.000,00	0,00
AGB	4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties		1.468.551,36	2.191.645,59	0,00
AGB	4491001	Waardebonnen golf		20.023,60	26.153,92	0,00
AGB	4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten		3.185,00	8.590,00	0,00
			Subtotaal (2)	7.611.992,50	8.609.531,86	2,91
45						
AGB	4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing		101.068,50	103.068,96	0,00
AGB	4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid		232.771,91	260.934,89	0,00
AGB	4540020	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2de pensioenpijler		13.250,89	13.250,89	0,00
AGB	4550000	Bezoldigingen		442.002,39	444.228,32	0,00
			Subtotaal (2)	790.001,77	821.491,06	0,00
46						
AGB	4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld		369,00	37.616,00	0,00
			Subtotaal (2)	369,00	37.616,00	0,00
47						
AGB	4740000	Geraamd bedrag der belastingschulden		3.285,20	12.887,00	0,00
AGB	4750000	Te betalen btw		1.482.568,93	1.494.614,54	0,00
AGB	4760999	Andere te betalen belastingen en taksen		31.363,40	34.134,14	0,00
			Subtotaal (2)	1.517.217,53	1.541.635,68	0,00
48						
AGB	4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties		813.385,39	1.025.282,64	0,00
			Subtotaal (2)	813.385,39	1.025.282,64	0,00
49						
AGB	4900000	Over te dragen kosten		6.493,95	11.841,43	0,00
AGB	4910000	Verkregen opbrengsten		23.428,17	2.776.413,55	3.716.914,62
AGB	4920000	Toe te rekenen kosten		1.696.275,35	3.749.546,36	0,00
AGB	4930000	Over te dragen opbrengsten		722.053,01	2.183.882,56	0,00
AGB	4991000	Te identificeren betalingen		3.016.265,43	3.016.265,43	0,00
AGB	4992001	Ten onrechte ontvangen sommen (wachtrekening)		64.472,97	64.472,97	0,00
			Subtotaal (2)	12.016.688,88	11.802.422,30	3.728.567,14
•						
			Subtotaal (1)	40.121.646,31	44.798.920,60	3.872.000,60
5						
55						
AGB	5500000	Kredietinstellingen		23.552.252,98	21.081.471,56	2.470.781,42
AGB	5500002	Kredietinstellingen - betaling in uitvoering		2.538.492,64	2.538.492,64	0,00
			Subtotaal (2)	26.090.745,62	23.619.964,20	2.470.781,42
57						
AGB	5700000	Kassen		2.538.306,77	2.524.090,96	14.215,81
AGB	5710000	Kassen-electronische betalingen		3.582.754,98	3.582.754,98	0,00
AGB	5720000	Kas cadeaubonnen externen		20.033,43	20.033,43	0,00
AGB	5730000	Kas Buck-E		18,00	18,00	0,00
			Subtotaal (2)	6.141.113,18	6.126.897,37	14.215,81
58						
AGB	5800000	Interne overboekingen Golf		1.263.697,57	1.263.697,57	0,00
AGB	5800001	Interne overboekingen zwemba		7.185,00	7.185,00	0,00
AGB	5800002	transfert cadeaubonnen Sports&Sparks		75,00	75,00	0,00
AGB	5800003	transfert Buck-E		18,00	18,00	0,00
AGB	5810001	Bancontact Golf		434.395,22	434.395,22	0,00
AGB	5810002	Bancontact Zwembad		114.527,60	114.404,60	123,00
AGB	5810003	Credit Card Golf		154.280,88	153.825,88	464,00
AGB	5810004	Credit Card Zwembad		37.620,80	37.613,30	7,50
			Subtotaal (2)	2.011.809,07	2.011.214,57	594,50
•						
			Subtotaal (1)	34.243.667,87	31.758.076,14	2.485.591,73
6						
60						
AGB	6040000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop		3.033,25	0,00	3.033,25
			Subtotaal (2)	3.033,25	0,00	3.033,25
61						
AGB	6102001	Periodieke erfpachtvergoedingen		65.068,56	15.036,04	50.032,52
AGB	6102999	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen		2.634,95	528,46	2.106,49
AGB	6103001	Herstellingen gebouwen		133.574,99	8.009,84	128.765,15
AGB	6103002	Onderhoud en herstel van terreinen		370.823,72	10.959,29	289.862,43
AGB	6103003	Onderhoudscontracten installaties gebouwen (liften, ...)		172.512,52	3.459,33	169.053,19
AGB	6103099	Dagelijks onderhoud gebouw (bv. kuisproducten, wassen ramen, ...)		15.470,36	2.552,30	12.918,06
AGB	6110000	Elektriciteit		189.801,12	6.0	

Proef- en saldibalans (2 begincijfers) (Fbo 0245)						
BE	AR	AR omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
AGB	7050004	Gebruiksrecht gronden	0,00	3.299,11	0,00	3.299,11
AGB	7050005	Gebruiksrecht zalen	0,00	103,30	0,00	103,30
AGB	7060001	Opbrengsten uit concessies	5.418.400,04	9.176.748,59	0,00	3.758.348,55
			Subtotaal (2) 7.210.049,94	13.057.086,15	0,00	5.847.036,21
74						
AGB	7406999	Overige specifieke projectsubsidies	0,00	1.522,58	0,00	1.522,58
AGB	7460002	Publiciteit & reclame	3.580,19	26.721,26	0,00	23.141,07
AGB	7460003	Golfschool	171.957,50	171.957,50	0,00	0,00
AGB	7460004	Federatiebijdrage	177.767,95	177.767,95	0,00	0,00
AGB	7460005	Ontvangsten shop	70.257,03	70.257,03	0,00	0,00
AGB	7460008	Mobicart	5.596,80	5.596,80	0,00	0,00
AGB	7460009	combi-sportkampen	1.106,50	1.106,50	0,00	0,00
AGB	7460010	Jeugdcommissie	2.950,00	2.950,00	0,00	0,00
AGB	7460011	Terugvordering boetes personeel	123,68	123,68	0,00	0,00
AGB	7470000	werknemersinhouding maaltijdcheques	0,00	3.564,30	0,00	3.564,30
			Subtotaal (2) 433.339,65	461.567,60	0,00	28.227,95
75						
AGB	7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	0,00	228.215,93	0,00	228.215,93
			Subtotaal (2) 0,00	228.215,93	0,00	228.215,93
79						
AGB	7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar	0,00	1.391.400,50	0,00	1.391.400,50
			Subtotaal (2) 0,00	1.391.400,50	0,00	1.391.400,50
•						
			Subtotaal (1) 7.643.389,59	15.138.270,18	0,00	7.494.880,59
•						
			Algemeen totaal 131.605.983,35	131.605.983,35	43.725.235,17	43.725.235,17

Rapport informatie:	
Databron:	AGB
Databron ID:	fox_data-af_eva_01
Aangemaakt op:	29/04/2022 12:27:32
Rapport:	Proef- en saldibalans (2 begincijfers) (Fbo 0245)
Rapport ID:	fox_245_proef_en_saldibalans_2
Beschrijving:	P - S balans
Aantal rijen:	

Parameters informatie:	
Budgettaire entiteit:	EVA (AGB)
Configuratieperiode:	CP-3 Decreet aanpassing 2020
Boekjaar:	2021
Met overboeking eindbalans:	Neen



Rekening 2021



D.3. Bijlagen

Controletabel van de schuld

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF
KOKSIJDE

ZEELAAN 303
8670 KOKSIJDE

090-1328700-44



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
FSMA nr. 019649 A

AFSLUITING VAN HET BOEKJAAR 2021

CONTROLETABEL VAN DE SCHULD



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services
Public & Social Banking
Kredietverrichtingen
Tel. 02 222 90 61
Fax. 02 222 24 83

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF

KOKSIJDE

090-1328700-44

EUR

TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2021

CONTROLETABEL VAN DE SCHULD

BLZ.

1

Aard van de leningen	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld	Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches	Som tranches terug te betalen gedurende het volgend dienstjaar
Leningen ten laste van de ontleener AAA	10.000.000,00	10.000.000,00	7.222.433,05	394.946,13	394.946,13	0,00	3.532.380,37
Leningen ten laste van de hogere overheden							
Sanerings- en consolidatie-leningen							
Leningen ten laste van derden							
Leasingschulden (onroerende leasing)							
TOTAAL	10.000.000,00	10.000.000,00	7.222.433,05	394.946,13	394.946,13	0,00	3.532.380,37



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services
Public & Social Banking
Kredietverrichtingen
Tel. 02 222 90 61
Fax. 02 222 24 83

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF

KOKSIJDE

090-1328700-44

EUR

TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2021

DETAIL

BLZ. 1

Aard van de lening	Lening Nr	Bedrag van de leningen	Bedrag van de omzettingen	Resterende schuld	Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches	Som tranches terug te betalen gedurende het volgend dienstjaar
AAA	1	4.000.000,00	4.000.000,00	3.228.912,94	99.107,45	99.107,45	0,00	3.228.912,94
AAA	2	4.000.000,00	4.000.000,00	3.356.545,94	90.802,24	90.802,24	0,00	94.829,23
AAA	4	2.000.000,00	2.000.000,00	636.974,17	205.036,44	205.036,44	0,00	208.638,20
AAA		10.000.000,00	10.000.000,00	7.222.433,05	394.946,13	394.946,13	0,00	3.532.380,37
TOTAAL		10.000.000,00	10.000.000,00	7.222.433,05	394.946,13	394.946,13	0,00	3.532.380,37



Rekening 2021



D.4. Bijlagen

Personeel

Overzicht van het personeel

Boekjaar	RapportDeel	Niveau	Statuut	Werkschema	Geslacht	Aantal personen	Budgettaire entiteit	In gebruik
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. A	Contractueel	VOLTIJDS	Man	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. A	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. C	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	3.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. C	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	2.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. E	Contractueel	VOLTIJDS	Man	6.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Man	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. D	Contractueel	VOLTIJDS	Man	1.00	EVA	✓

Overzicht van het personeel

Boekjaar	RapportDeel	Niveau	Statuut	Werkschema	Geslacht	Aantal personen	Budgettaire entiteit	In gebruik
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. A	Contractueel	VOLTIJDS	Man	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. A	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. C	Contractueel	VOLTIJDS	Vrouw	3.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. C	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Vrouw	2.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. E	Contractueel	VOLTIJDS	Man	6.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. E	Contractueel	DEELTIJDS	Man	1.00	EVA	✓
2021	Aantal voltijds equivalenten (VTE)	Niv. D	Contractueel	VOLTIJDS	Man	1.00	EVA	✓