

NOTULEN VAN DE VERGADERING VAN DE RAAD VAN BESTUUR VAN HET AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BREDENE D.D. 20/11/2024

Aanwezig:

LYNNEEL Alain, voorzitter;
VANHOOREN Jens, VANMULLEM Kristien, MAERTENS Eric, CAESTECKER Nathalie, ,
VANMASSENHOVE Tony, INGHELBRECHT Stijn, COUCKE Johan, DOBBELAERE Sandy,
leden;

Anja Van Eylen, secretaris

Kristof Jonckheere, Ulricke Van Caillie, Titeca Accountancy

Verontschuldigd:

CORDIER Micheline; VANSTALLE Patrick , ROOBROUCK Sophie

Verslag:

Punt 1. Goedkeuring notulen

Bevoegdheid

- Artikel 17 van de statuten

Tussenkomen

(...)

Stemmen

Met 9 stemmen.

Besluit

Enig artikel

De notulen van de zitting d.d. 14/05/2024 worden goedgekeurd.

Punt 2. Aanpassing prijslijst dranken evenementenweide en evenementenplein

Bevoegdheid

- artikel 18 van de statuten

Verwijzings- documenten

- beslissing Raad van Bestuur van 27/05/2020 houdende de vaststelling van de drankenprijzen evenementenweide
- beslissing van het directiecomité d.d. 15/06/2022 om aan de raad van bestuur aanpassingen aan de drankenprijzen te laten goedkeuren

**Feiten, context
en argumentatie**

- Om de afname van Inbev-dranken via AGB interessanter te maken, keurde de raad van bestuur in zitting van 27/05/2020 samen met het aangepaste tariefreglement de prijslijst voor drankenafname op de evenementenweide goed.
- Dit geeft de afnemer als voordeel dat hij een concurrentiële prijs betaalt en ook het nodige materiaal krijgt. Voor het AGB betekent dit een interessante winst, verhoging van de omzet (en bijkomende hectoliter op het einde van het boekjaar).
- In het gewijzigd tariefreglement werd bepaald dat er verplicht drank dient afgenomen te worden bij gebruik van de evenementenweide.
- Ook hier geldt het principe dat de dienst dranken bestelt voor de klant en ervoor zorgt dat deze op de evenementenweide geleverd worden, zonder verdere handeling.
- Voor nieuwe boekingen geldt de nieuwe drankenlijst vanaf de dag na vaststelling door de Raad van bestuur.
- Voorgesteld wordt om de wijzigingen direct te laten ingaan. Voor nieuwe boekingen geldt de nieuwe drankenlijst vanaf de dag na vaststelling door de Raad van bestuur.
- Rekening houdend met gestegen prijzen en de vernieuwde overeenkomst met AB Inbev wordt voorgesteld om de prijzen mee aan te passen.
- Het directiecomité stelde in zitting van 09/07/2024 de prijslijst vast voor drankenverkoop buiten het centrum met onmiddellijke ingang, onder voorbehoud van de goedkeuring van de wijzigingen aan het tariefreglement door de raad van bestuur

Stemmen

Het aantal stemgerechtigde aanwezige leden bedraagt 9.
Met 9 stemmen

Besluit

Enig artikel

De raad van bestuur stelt de aangepaste prijslijst voor drankenafname op de evenementenweide en het evenementenplein vast. De prijslijst in bijlage maakt integrerend deel uit van de beslissing.

Punt 3. Vaststellen van de aanpassing meerjarenplan 2020-2027

Bevoegdheid

- artikel 38 van de statuten
- Artikel 593 inzake artikel 241, 251, 253, 254 en 255 van het Decreet Lokaal Bestuur

**Verwijzings-
documenten**

- Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2026
- Meerjarenplanaanpassing budgetwijzigingen
- beslissing d.d. 25/11/2020 van de raad van bestuur van het Autonoom Gemeentebedrijf Bredene houdende vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025
- beslissing d.d. 18/12/2023 van de gemeenteraad houdende goedkeuring van de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2026 van het Autonoom Gemeentebedrijf Bredene
- beslissing d.d. 24/6/2024 houdende kennisneming door de gemeenteraad van het verslag van de commissaris-bedrijfsrevisor van het boekjaar 2023, gunstig advies over de jaarrekening van het boekjaar 2023 en goedkeuring

Feiten, context en argumentatie

- Met het oog op de aanpassing van het meerjarenplan 2024-2026 heeft Titeca Accountancy een stand van zaken van de uitvoering van het MJP in 2024
- Naar jaarlijkse gewoonte maken we een update van het MJP van AG Bredene. Wat de kosten en opbrengsten voor 2024 betreft kijken we naar een tussentijdse toestand die werd opgemaakt per 31/08/2024. De aanpassing van het budget van 2024 houdt dus rekening met de cijfers tot die datum en de verwachte kosten en opbrengsten van september 2024 tot en met eind december 2024. Die manier van werken wordt vervolgens doorgetrokken over de resterende jaren van het MJP.
- Tevens wordt melding gemaakt van de uitbreiding van het MJP met een extra jaar. Dat extra jaar werd toegevoegd op basis van het jaar 2026v2. Er werden in 2027 voorlopig voor 100.000 euro aan nieuwe investeringen voorzien dewelke nodig zullen zijn om de algemene infrastructuur te vernieuwen. Dit is een eerste inschatting op basis van een grotere hoeveelheid aan vernieuwingswerkzaamheden dewelke gespreid uitgevoerd zouden moeten worden over de periode 2026-2031.

De grote lijnen

1. Investeringen gefinancierd door een lening

Het krediet voor de investering in LED verlichting werd pas in de loop van 2024 opgenomen waardoor er geen 12 terugbetalingen zijn moeten gebeuren. Vanaf 2025 dienen de voorziene 12 terugbetalingen behouden te blijven.

De in 2024 uitgevoerde investering met betrekking tot de verwarmingsinstallatie wordt pas halverwege / eind oktober volledig afgerond waardoor er ook pas op dat moment een opname van het bijhorende krediet gebeurt. Dit betekent dat de voor 2024 voorziene terugbetalingen ook aangepast moeten worden tot slechts 2 terugbetalingen. De totale kostprijs van deze investeringen bedraagt echter een 212.000 euro in plaats van de voorziene 192.000 euro. Deze meerkost kon niet meer met een verhoging van de bankfinanciering betaald worden

Kapitaal + intresten

2024	2025	2026
26.000	4.000	- 5.000

Investeringen

2024	2025	2026
-20.000	0	0

2. Beurzen

We stellen vast dat de afrekening van het resultaat van de Horecabeurs ongeveer 30.000 euro onder de verwachtingen ligt.

De reden hiervan is niet te wijten aan minder inkomsten, want deze bedragen zelfs 20.000 euro meer dan voorzien, maar wel aan de veel hogere kosten (ongeveer 50.000 euro). De meerkosten zijn vooral toe te schrijven aan een grotere en betere tent & vloer en aan de hogere beveiligingskosten waardoor we de standhouders een betere kwaliteit bieden. Deze hogere kosten worden ook voor volgende jaren zo ingeschat waardoor er een jaarlijkse afname van ongeveer 30.000 euro van het overschot op het resultaat van de Horecabeurs dient ingecalculeerd te worden.

De inkomsten voor de kleinere beurzen worden vanaf heden onder de rubriek "Meeting, Incentives" ondergebracht waardoor het voorziene budget voor huidige rubriek met 10.000 euro afneemt maar dit binnen de rubriek "Meeting,

Incentives” voor eenzelfde stijging van 10.000 euro zorgt waardoor dit in zijn totaliteit geen invloed heeft.

2024	2025	2026
-40.000	-40.000	-40.000

3. Meeting, Incentives

Eerzijds stijgt deze rubriek met een jaarlijks budget van 10.000 euro aan inkomsten wegens de verschuiving vanuit de vorige rubriek.

Binnen deze rubriek stellen we vast dat er aanzienlijk meer inkomsten uit de zaalverhuur gerealiseerd worden. Dit was vorig jaar al wat voorzien als gevolg van de opening van het IBIS hotel en het feit dat dit hotel geen zalen heeft waar groepen kunnen samen komen maar de stijging aan inkomsten ligt dus nog hoger dan voorzien.

Voor het jaar 2024 stijgt het budget aan inkomsten hierdoor met 30.000 euro en ook voor de volgende jaren verwachten we deze hogere inkomsten. Aan inkomstenzijde is er wel een aanpassing gebeurd van het budget inzake doorgefactureerde kosten vermits deze afgestemd werden aan de reeds actueel doorgefactureerde kosten. Als gevolg hiervan neemt het inkomstenbudget met 4.000 euro af vanaf 2024. Er zijn dit jaar wel dringende en grote herstellingen nodig geweest aan de tribune. Dit zorgt in het jaar 2024 voor een bijkomende maar éénmalige uitgave van 20.000 euro. Binnen de kosten is er wel een flinke afname van het kostenbudget inzake “Billijke vergoeding” vermits er vanaf heden met een abonnementsformule gewerkt wordt die veel lager ligt dan de vroegere manier van werken. Hierdoor worden er vanaf 2024 jaarlijks een 5.500 euro aan kosten gespaard.

2024	2025	2026
21.500	41.000	41.500

4. Events

De momenteel voorziene budgetten voor de jaren 2024, 2025 en 2026 werden niet aangepast.

2024	2025	2026
0	0	0

5. GBB+

De inkomsten uit de uitbatingsvergoeding van de brasserie werden verder in detail nagekeken en er wordt vastgesteld dat het jaarlijks budget 3.000 euro te hoog ligt. Dit werd nu voor jaar 2024 en de komende jaren bijgestuurd.

In de loop van 2024 werd de publiciteitsovereenkomst door Versluys opgezegd waardoor er in 2024 5.000 euro minder inkomsten zijn. Vanaf 2025 vallen deze jaarlijkse inkomsten van 10.000 euro bijgevolg volledig weg.

2024	2025	2026
-8.000	-13.000	-13.000

6. GBB -

Voor het jaar 2024 zorgen de wijzigingen voor een afname van ons uitgavenbudget van 3.842 euro. Toch willen we even stilstaan bij de wijzigingen zelf aangezien er een aantal uitschieters naar boven en naar beneden bij zitten.

Binnen de nutsvoorzieningen is er voor 2024 een afname van het budget voor het gasverbruik van 10.000 euro maar anderzijds is er een toename van het budget voor het waterverbruik van 5.000 euro. Voor de komende jaren werden het reeds voorziene budget behouden en zullen deze verder opgevolgd worden in het jaar zelf. Mogelijks zal het budget voor het gasverbruik naar beneden kunnen gebracht worden dankzij de nieuwe verwarmingsinstallatie maar alles is ook afhankelijk van eventuele extra bezetting van de ruimtes en de geldende tarieven.

Het voorziene budget voor de dienstprestaties van een extern selectiebureau werd voor 2024 teruggebracht van 8.000 euro naar 4.000 en ditzelfde budget werd ingeschreven voor de jaren 2025 tem 2027. Daarmee samenhangend werden de geraamde kosten voor de publiciteit inzake aanwervingen teruggebracht van 2.500 euro naar 1.250 euro. Sinds het voorjaar van 2024 is er een fietsleasingscontract in voege wat in 2024 voor een extra uitgave zorgt van 1.100 euro en voor de volgende jaren van 1.250 euro.

In het najaar van 2024 gaan we gebruik gaan maken van een nieuw software systeem die zal zorgen voor een digitale verwerking van de inkomende facturen. Dit zorgt voor een jaarlijkse uitgave van 2.500 euro en in 2024 rekenen we nog op een 1.000 euro extra voor de integratie daarvan.

In het jaar 2024 werd ook de problematiek inzake Fedris afgehandeld wat geleid heeft tot een éémalige uitgave van 6.000 euro. Deze uitgave ligt echter een flink stuk lager dan hetgeen geraamd werd zonder dat deze raming al ooit in de budgetten kon worden opgenomen.

Tot slot werd de brandverzekeringspolis onder de loep genomen en hierdoor hebben we de jaarlijkse premie met 4.192 euro kunnen doen afnemen. Daarnaast zijn er ook nog wat kleinere aanpassingen die elkaar compenseren of die slechts een zeer beperkte afwijking hebben op de reeds gebudgetteerde bedragen.

2024	2025	2026
3.842	-2.308	-2.308

7. Kosten gebouw

Binnen de rubriek voor de kosten voor onderhoud en onderhoudswerken aan het gebouw zijn er een aantal rubrieken die gewijzigd werden, zowel voor het jaar 2024 als voor de komende jaren.

Het budget voor de algemene onderhoudskosten wordt voor alle jaren met 5.000 euro verhoogd. In het jaar 2024 gebeurde er een dieptereiniging van het tapijt en dit is een uitgave die vanaf heden jaarlijks zal gedaan worden gezien de vergaderruimtes ook intensiever verhuurd worden.

Het organiseren van de Horecabeurs zorgt er ook voor dat het gras op de evenementenweide jaarlijks dient heringezaaid te worden. Voor het jaar 2024 is de uitgave hiervoor gebudgetteerd op 4.500 euro wat overeenstemt met de werkelijke uitgave maar deze lag dit jaar hoger dan normaal wegens het slechte weer en het feit dat er extra grond aangevoerd is moeten worden om dit te kunnen herstellen. Hierdoor wordt deze voor de komende jaren maar op 2.500 euro ingeschat.

In het jaar 2024 gebeurde er geen onderhoud van de zonnepanelen waardoor er een budget van 4.500 euro geschrapt kan worden. Het voorziene budget voor de komende jaren blijft wel behouden vermits het de bedoeling blijft dat de zonnepanelen een jaarlijkse schoonmaakbeurt krijgen.

In het jaar 2024 zijn er wel éénmalige onderhouds- en herstellingswerkzaamheden aan de lift geweest. Samen met de bijhorende keuringen bracht dit een extra uitgave van een 6.750 euro met zich mee. Voor de komende jaren voorzien we geen extra onderhoud- of herstellingswerkzaamheden meer aan de lift en blijven de gebudgetteerde uitgaven behouden.

Door de investering in een nieuwe verwarmingsinstallatie is er dit jaar geen onderhoud van de verwarmingsinstallatie moeten gebeuren waardoor het voorziene uitgavenbudget 4.500 euro lager uitkomt. Tot slot liggen de

herstellingkosten voor de ramen een 1.100 euro lager dan voorzien. De budgetten voor de komende jaren blijven wel ongewijzigd.

2024	2025	2026
-6.150	-7.500	-7.500

8. Personeelskosten

De momenteel gebudgetteerde uitgaven voor het jaar 2024 blijven ongewijzigd vermits er geen kostenraming ontvangen werd voor de periode september tem december 2024. Hierdoor was het niet mogelijk in te schatten wat de totale jaaruitgave zal zijn waardoor er beslist is geweest om het vorige budget te behouden. De geplande vervanging van een halftijdse door een voltijdse zaalmedewerker dient nog te gebeuren en de bijkomende voltijdse medewerker op de financiële dienst is ook nog maar recent in dienst getreden waardoor dit een beperkte invloed zal hebben. De budgetten voor de jaren 2025 en 2026 werden aangepast op basis van de doorgekregen ramingen. Deze ramingen liggen hoger dan de voorheen gebudgetteerde bedragen gezien de toegenomen personeelsbezetting.

2024	2025	2026
0	-79.866	-81.483

Conclusie

Op basis van voorgaande aanpassingen krijgen we volgende (afgeronde) impact op de toegekende werkingstoelage vanwege de gemeente Bredene.

	2024	2025	2026	2027
MJPA 2023	-130.000	-126.000		
Aanpassing 2024	-23.000	-97.000	-108.000	
MJPA 2024	-153.000	-223.000	-108.000	
Exploitatiesubsidie	879.348,33	942.181,76	956.297,46	962.397,46

Tussenkomen Sandy Dobbelaere prijst de inzet van het personeel maar vraagt naar de inzet van het personeel in functie van de werking en planning.

stemmen Met algemene stemmen

Besluit De raad van bestuur beslist om het meerjarenplan 2020-2027 aan te passen. De BBC-documenten in bijlage maken integrerend deel uit van de beslissing.

Punt 4. Mededelingen en vragen

Bevoegdheid • Artikel 18 van de statuten

Besluit Enig artikel

Mededelingen en vragen:

-
- Volgende vergadering: 18 december om 18.30 u
 - Sandy Dobbelaere vraagt naar duidingsdocumenten bij de verslagen van het directiecomité. Deze zijn steeds ter beschikking op de dienst.

Anja Van Eylen
secretaris



Alain Lynneel
voorzitter

