

**Provincie Vlaams-Brabant
Arrondissement Halle-Vilvoorde**



**AANPASSING VAN HET
MEERJARENPLAN 2020 - 2025**

versie: A-MJPA2020_2025-3 - raad: 30.08.2021

Jan van Ruusbroecpark
1560 Hoeilaart
Tel. 02 658 28 40
gemeente@hoeilaart.be
www.hoeilaart.be

Algemeen directeur: Bram Wouters
Financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Wijzigingen aan de strategische nota	5
Financiële nota	7
Financieel doelstellingenplan (M1)	9
Staat financieel evenwicht (M2)	12
Overzicht kredieten (M3)	15
Toelichting	17
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	19
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	22
Investeringsprojecten voor investeringen die deel uitmaken van een prioritair actieplan (T3)	25
Overzicht van de investeringsprojecten	28
Financiële schulden (T4)	30
Financiële risico's	32
Beschrijving grondslagen en assumpties	35
Verklaring over de belangrijkste afwijkingen tussen AFM en gecorrigeerde AFM	38
Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is	39
Motivering van de wijzigingen	40

Inleiding

AGB Holar heeft in 2019 een meerjarenplan (MJP) opgemaakt voor de periode van 2020 tot 2025. Dat meerjarenplan vormt de basis voor het beleid tot en met 2025. Het bevat de te bereiken resultaten en de actieplannen die het bestuur daarvoor zal uitvoeren. Op financieel vlak bevat het de ramingen van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de periode 2020 tot en met 2025.

Besturen moeten hun meerjarenplan aanpassen om:

- de kredieten van het volgende jaar vast te stellen; en/of
- de kredieten van het lopende jaar aan te passen.

Daarnaast zal AGB Holar zijn meerjarenplan ook aanpassen bij belangrijke bijstellingen van het beleid (beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties).

Deze aanpassing van het meerjarenplan (AMJP) heeft tot doel:

- de kredieten voor 2021 aan te passen voor wat betreft exploitatie, investering en financiering; en
- de ramingen voor 2022 tot en met 2025 aan te passen voor wat betreft investeringen en financiering.¹

Het overzicht van de reeds aan de raad voorgelegde beleidsrapporten is als volgt:

Datum	Rapport	Omschrijving inhoud
12/12/2019	Initieel MJP	- Ramingen 2020 – 2025 - Vaststellen kredieten 2020
24/08/2020	AMJP 1	- Vaststellen aangepaste kredieten 2020
14/12/2020	AMJP 2	- Ramingen 2021 – 2025 - Vaststellen kredieten 2021
30/08/2021	AMJP 3	- Ramingen 2022 – 2025 (IF) - Vaststellen aangepaste kredieten 2021 (EIF)

De minimale inhoud van de AMJP en de bijhorende documentatie is vastgelegd in het BVR BBC en het MB BBC.

¹ De enige uitzondering betreft de wijziging van de ontvangstramingen van de prijssubsidies van het gemeentebestuur. Dit is een wijziging binnen exploitatie. De aanpassing werd gemaakt om aan de decretale evenwichtscriteria te voldoen.

De AMJP bestaat uit 4 onderdelen:

AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025	
1. WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA (in voorkomend geval)	
2. AANGEPASTE FINANCIËLE NOTA Aangepast financieel doelstellingenplan (M1) Aangepaste staat financieel evenwicht (M2) Aangepast overzicht kredieten (M3)	
3. AANGEPASTE TOELICHTING Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1) Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch (T2) Investeringsprojecten - per prioritaire actie/actieplan (T3) Evolutie financiële schulden (T4) Financiële risico's Beschrijving grondslagen en assumpties Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is <i>Alle andere relevante informatie</i>	
4. MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN	

Bij de AMJP hoort ook documentatie:

DOCUMENTATIE BIJ DE AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025
Meest actuele versie van de omgevingsanalyse Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen) Toegestane werkings- en investeringssubsidies Samenstelling beleidsdomeinen Overzicht verbonden entiteiten Personeelsinzet Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort <i>Alle andere relevante informatie</i>

WIJZIGINGEN AAN DE STRATEGISCHE NOTA

Wijzigingen aan de strategische nota

Er zijn geen wijzigingen aangebracht aan de strategische nota, aangezien AGB Holar geen prioritaire actieplannen uitvoert.

FINANCIËLE NOTA

Financiële nota

De financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht in de periode van 2021 tot en met 2025 wordt gehandhaafd.

Het aangepaste meerjarenplan moet namelijk financieel in evenwicht zijn. Dit is het geval als het voldoet aan de volgende 2 voorwaarden:

1. het geraamde beschikbare budgettaire resultaat is jaarlijks positief. Dit betekent dat de gecumuleerde totale ontvangsten elk jaar minstens even groot zijn als de gecumuleerde totale uitgaven (het toestandsevenwicht);
2. de geraamde autofinancieringsmarge (AFM) voor 2025 is minstens gelijk aan nul. Dit houdt in dat het exploitatiesaldo op het einde van 2025 moet volstaan om de periodieke aflossingen van de financiële schulden te dekken (het structurele evenwicht).

Formeel wordt het structurele evenwicht beoordeeld aan de hand van de AFM in 2025 maar de Vlaamse Regering rekent erop dat de besturen hun verantwoordelijkheid nemen om gedurende de hele periode van het meerjarenplan te waken over de duurzaamheid van de lokale financiën.

De 2 bovenvermelde normen worden aangevuld met 2 indicatoren (geen normen):

1. het geconsolideerd financieel evenwicht (niet van toepassing bij AGB Holar);
2. de gecorrigeerde AFM, een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze. Zo krijgen de raadsleden een vollediger beeld van de financiën en de schuldenstructuur van het bestuur. Belangrijke afwijkingen tussen de AFM en de gecorrigeerde AFM worden verklaard in de toelichting.

De financiële nota bestaat uit de volgende 3 onderdelen:

1. het financiële doelstellingenplan (schema M1);
2. de staat van het financieel evenwicht (schema M2);
3. het overzicht van de kredieten (schema M3).

Financieel doelstellingenplan (M1)

Het financiële doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven weer van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen. Het geeft op een gebundelde manier inzicht in de financiële gevolgen van het geplande beleid.

Het bevat de volgende concrete informatie per jaar van het aangepaste meerjarenplan en ingedeeld volgens exploitatie, investeringen en financiering:

1. de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, per prioritaire beleidsdoelstelling;
2. de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, voor het totaal van de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen;
3. de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, voor het totaal van de verrichtingen die niet aan beleidsdoelstellingen zijn gekoppeld.

Het financieel doelstellingenplan wordt opgemaakt volgens het schema M1.

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Mobiliteit

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	145.150,71	188.320,00	221.800,00	226.330,00	228.900,00	233.830,00
Ontvangst	114.049,92	133.206,00	139.405,00	139.405,00	139.405,00	139.405,00
Saldo	-31.100,79	-55.114,00	-82.395,00	-86.925,00	-89.495,00	-94.425,00
Investering						
Uitgave	485.471,28	203.044,46	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49
Ontvangst	0,00	18.532,36	207.869,40	0,00	0,00	0,00
Saldo	-485.471,28	-184.512,10	167.869,40	-1.584.226,20	-81.000,00	-46.328,49
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	74.141,85	71.428,81	66.948,56	62.310,81	57.034,76	52.025,76
Ontvangst	400.265,73	436.832,00	462.771,00	596.699,00	601.627,00	606.055,00
Saldo	326.123,88	365.403,19	395.822,44	534.388,19	544.592,24	554.029,24
Investering						
Uitgave	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgave	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
Ontvangst	716.721,28	414.512,10	230.000,00	1.646.356,80	311.000,00	276.328,49
Saldo	210.635,37	-114.793,71	-313.945,14	1.110.139,67	-356.522,83	-393.617,76

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	219.292,56	259.748,81	288.748,56	288.640,81	285.934,76	285.855,76
Ontvangst	514.315,65	570.038,00	602.176,00	736.104,00	741.032,00	745.460,00
Saldo	295.023,09	310.289,19	313.427,44	447.463,19	455.097,24	459.604,24
Investering						
Uitgave	486.721,28	203.044,46	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49
Ontvangst	0,00	18.532,36	207.869,40	0,00	0,00	0,00
Saldo	-486.721,28	-184.512,10	167.869,40	-1.584.226,20	-81.000,00	-46.328,49
Financiering						
Uitgave	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
Ontvangst	716.721,28	414.512,10	230.000,00	1.646.356,80	311.000,00	276.328,49
Saldo	210.635,37	-114.793,71	-313.945,14	1.110.139,67	-356.522,83	-393.617,76

Staat financieel evenwicht (M2)

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar voor de periode van 2021 tot en met 2025:

1. de raming van het beschikbaar budgettair resultaat;
2. de autofinancieringsmarge (AFM); en
3. de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Op deze manier wordt het financieel evenwicht bekeken vanuit 3 invalshoeken.

De staat van het financieel evenwicht wordt opgemaakt volgens het schema M2.

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	295.023,09	310.289,19	313.427,44	447.463,19	455.097,24	459.604,24
a. Ontvangsten	514.315,65	570.038,00	602.176,00	736.104,00	741.032,00	745.460,00
b. Uitgaven	219.292,56	259.748,81	288.748,56	288.640,81	285.934,76	285.855,76
II. Investeringsaldo	-486.721,28	-184.512,10	167.869,40	-1.584.226,20	-81.000,00	-46.328,49
a. Ontvangsten	0,00	18.532,36	207.869,40	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	486.721,28	203.044,46	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49
III. Saldo exploitatie en investeringen	-191.698,19	125.777,09	481.296,84	-1.136.763,01	374.097,24	413.275,75
IV. Financieringsaldo	210.635,37	-114.793,71	-313.945,14	1.110.139,67	-356.522,83	-393.617,76
a. Ontvangsten	716.721,28	414.512,10	230.000,00	1.646.356,80	311.000,00	276.328,49
b. Uitgaven	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	18.937,18	10.983,38	167.351,70	-26.623,34	17.574,41	19.657,99
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	170.584,80	189.521,98	200.505,36	367.857,06	341.233,72	358.808,13
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	170.584,80	189.521,98	200.505,36	367.857,06	341.233,72	358.808,13
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	189.521,98	200.505,36	367.857,06	341.233,72	358.808,13	378.466,12
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	189.521,98	200.505,36	367.857,06	341.233,72	358.808,13	378.466,12

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	295.023,09	310.289,19	313.427,44	447.463,19	455.097,24	459.604,24
II. Netto periodieke aflossingen	276.085,91	299.305,81	313.945,14	306.217,13	437.522,83	439.946,25
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
b. Periodieke terugvordering leningen	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
IV. Autofinancieringsmarge	18.937,18	10.983,38	-517,70	141.246,06	17.574,41	19.657,99

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	18.937,18	10.983,38	-517,70	141.246,06	17.574,41	19.657,99
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-168.471,26	-143.702,19	-101.479,36	-65.691,76	-4.797,24	44.548,01
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	674.557,17	673.008,00	645.424,50	601.908,89	672.320,07	625.398,24
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.534,08	-132.718,81	-101.997,06	75.554,30	12.777,17	64.206,00

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	189.521,98	200.505,36	367.857,06	341.233,72	358.808,13	378.466,12
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	189.521,98	200.505,36	367.857,06	341.233,72	358.808,13	378.466,12
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	18.937,18	10.983,38	-517,70	141.246,06	17.574,41	19.657,99
Totale Autofinancieringsmarge	18.937,18	10.983,38	-517,70	141.246,06	17.574,41	19.657,99
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-149.534,08	-132.718,81	-101.997,06	75.554,30	12.777,17	64.206,00
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.534,08	-132.718,81	-101.997,06	75.554,30	12.777,17	64.206,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

Overzicht kredieten (M3)

Deze AMJP heeft alleen betrekking op de vaststelling van de gewijzigde kredieten voor 2021. Het schema bevat dus alleen de kredieten voor boekjaar 2021. De kredieten voor 2022 worden vastgesteld in december 2021.

De ramingen die het bestuur voor het boekjaar 2021 in het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 inschrijft voor de exploitatie, de investeringen en de financiering, omvatten dus ook de kredieten voor dat jaar.

De kredieten zijn limitatief op het niveau van:

- het totaal van de exploitatie-uitgaven;
- het totaal van de investeringsuitgaven;
- het totaal van de ontvangsten voor de leningen en de leasings; en
- het totaal van de uitgaven voor de toegestane leningen en betalingsuitstel.

Het annaliteitsbeginsel is gevrijwaard doordat de raadsleden jaarlijks (in december) de kredieten moeten vaststellen die in het meerjarenplan of de aanpassing ervan zijn opgenomen.

Het overzicht van de kredieten wordt opgesteld volgens het schema M3.

Journaalvolgnummers: Budg. 4090

Autonoom gemeentebedrijf (0816.874.414)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur:: Bram Wouters

Financieel directeur:: Brecht Van den Bogaert

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	259.748,81	570.038,00
Investerings	203.044,46	18.532,36
Financiering	529.305,81	414.512,10
Leningen en leasings	529.305,81	184.512,10
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	230.000,00

TOELICHTING

Toelichting

De toelichting bevat alle informatie over de verrichtingen van het aangepaste meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. De minimale inhoud is vastgesteld bij Ministerieel Besluit van 26 juni 2018.

De toelichting bevat de volgende informatie:

1. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
2. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2);
3. de investeringsprojecten voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritair actieplan (schema T3);
4. de evolutie van de financiële schulden (schema T4);
5. een overzicht van de financiële risico's;
6. een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties gehanteerd bij de opmaak van het aangepaste meerjarenplan;
7. een verklaring van de belangrijke afwijkingen tussen de AFM en de gecorrigeerde AFM;
8. een verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is.

Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Het overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard geeft een samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen die de raad heeft vastgesteld. Het bevat voor elk beleidsdomein per jaar van het aangepaste meerjarenplan de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, en dit zowel voor de exploitatie, de investeringen als de financiering.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4090

Autonoom gemeentebedrijf (0816.874.414)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur:: Bram Wouters

Financieel directeur:: Brecht Van den Bogaert

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	74.568,76	64.898,81	60.148,56	55.310,81	49.834,76	44.625,76
Ontvangsten	117.901,18	112.107,00	94.500,00	88.428,00	82.356,00	76.284,00
Saldo	43.332,42	47.208,19	34.351,44	33.117,19	32.521,24	31.658,24
Investerings						
Uitgaven	12.493,39	120.639,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	18.532,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-12.493,39	-102.106,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
Ontvangsten	716.721,28	414.512,10	230.000,00	1.646.356,80	311.000,00	276.328,49
Saldo	210.635,37	-114.793,71	-313.945,14	1.110.139,67	-356.522,83	-393.617,76
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	4.055,60	12.560,00	12.900,00	13.200,00	13.500,00	13.800,00
Ontvangsten	20,28	40,00	51,00	51,00	51,00	51,00
Saldo	-4.035,32	-12.520,00	-12.849,00	-13.149,00	-13.449,00	-13.749,00
Investerings						
Uitgaven	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Leven						
Exploitatie						
Uitgaven	140.668,20	182.290,00	215.700,00	220.130,00	222.600,00	227.430,00
Ontvangsten	396.394,19	457.891,00	507.625,00	647.625,00	658.625,00	669.125,00
Saldo	255.725,99	275.601,00	291.925,00	427.495,00	436.025,00	441.695,00
Investerings						
Uitgaven	472.977,89	82.405,20	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49
Ontvangsten	0,00	0,00	207.869,40	0,00	0,00	0,00
Saldo	-472.977,89	-82.405,20	167.869,40	-1.584.226,20	-81.000,00	-46.328,49
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Mens Exploitatie Investerings Financiering						
Ruimte Exploitatie Investerings Financiering						

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard bevat meer gedetailleerde informatie over de verschillende samenstellende componenten van het geraamde budgettaire resultaat per jaar van het aangepaste meerjarenplan.

Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. De ontvangen en toegestane subsidies en de toegestane leningen worden bovendien verder uitgesplitst volgens het type van de betrokken partij.

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	152.294,30	201.784,21	235.699,21	240.570,71	243.354,55	248.551,80
1. Goederen en diensten	122.903,52	170.395,00	204.000,00	208.530,00	211.100,00	216.030,00
5. Andere operationele uitgaven	29.390,78	31.389,21	31.699,21	32.040,71	32.254,55	32.521,80
B. Financiële uitgaven	61.747,01	56.607,75	51.452,50	46.307,25	41.162,00	36.016,75
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	61.743,00	56.597,75	51.452,50	46.307,25	41.162,00	36.016,75
- aan andere entiteiten	61.743,00	56.597,75	51.452,50	46.307,25	41.162,00	36.016,75
2. Andere financiële uitgaven	4,01	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	5.251,25	1.356,85	1.596,85	1.762,85	1.418,21	1.287,21
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	441.430,91	503.206,00	541.405,00	681.405,00	692.405,00	702.905,00
1. Ontvangsten uit de werking	440.214,99	503.206,00	541.405,00	681.405,00	692.405,00	702.905,00
5. Andere operationele ontvangsten	1.215,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	72.884,74	66.832,00	60.771,00	54.699,00	48.627,00	42.555,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	295.023,09	310.289,19	313.427,44	447.463,19	455.097,24	459.604,24
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsuitgaven	481.173,25	201.342,49	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	481.173,25	201.342,49	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49
a. Terreinen en gebouwen	369.656,28	134.157,16	0,00	1.253.846,20	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	7.515,23	0,00	0,00	41.000,00	0,00
c. Roerende goederen	111.516,97	59.670,10	40.000,00	330.380,00	40.000,00	46.328,49
C. Investeringsuitgaven	4.298,03	1.701,97	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	18.532,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	18.532,36	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	18.532,36	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	207.869,40	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	207.869,40	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringssaldo	-486.721,28	-184.512,10	167.869,40	-1.584.226,20	-81.000,00	-46.328,49
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-191.698,19	125.777,09	481.296,84	-1.136.763,01	374.097,24	413.275,75
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	486.721,28	184.512,10	0,00	1.416.356,80	81.000,00	46.328,49
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	486.721,28	184.512,10	0,00	1.416.356,80	81.000,00	46.328,49
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	210.635,37	-114.793,71	-313.945,14	1.110.139,67	-356.522,83	-393.617,76
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	18.937,18	10.983,38	167.351,70	-26.623,34	17.574,41	19.657,99

Investeringsprojecten voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritair actieplan (T3)

De investeringsprojecten geven de raadsleden een totaalbeeld van de geplande en uitgevoerde investeringsuitgaven en -ontvangsten voor de verschillende actieplannen.

AGB Holar plant geen investeringsuitgaven en -ontvangsten voor een prioritair actieplan. Daarom is schema T3 blanco.

Journaalvolgnummers: Budg. 4090

Autonoom gemeentebedrijf (0816.874.414)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur:: Bram Wouters

Financieel directeur:: Brecht Van den Bogaert

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_3_2021 2021: Budg. 4090

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 14182 Alg. 1885

Q_ORIGINEEL_2021_Q2 2021: Budg. 3558 Alg. 522

Overzicht investeringsuitgaven

Beleidsdoelstelling	IP Omschrijving	Som van Bedrag 2020	Som van Bedrag 2021	Som van Bedrag 2022	Som van Bedrag 2023	Som van Bedrag 2024	Som van Bedrag 2025	Som van Totaal
Gemeenschapsvorming	SJS Koldam - jeugdlokalen (knutsel, back., vergaderz., stille, berging poly ben)	1.830,33						1.830,33
	SJS Koldam - uitvoering masterplan	296.654,17	12.500,00					309.154,17
	SJS Koldam - volledige site	53.882,94	16.977,53			41.000,00		111.860,47
	SJS Koldam - uitvoering masterplan - parking				352.940,42			352.940,42
	SJS Koldam - polyvalente zalen en keuken	73.343,15						73.343,15
	SJS Koldam - turnhal				1.191.285,78			1.191.285,78
	GC Felix Sohie Theaterzaal	20.735,04	21.328,49	15.000,00	15.000,00	15.000,00	21.328,49	108.392,02
	Nerocafé	12.493,39	120.639,26					133.132,65
	SJS Koldam - sportruimtes	26.532,26	31.599,18	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	158.131,44
Totaal Gemeenschapsvorming		485.471,28	203.044,46	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49	2.440.070,43
Zonder doelstelling	Geen investeringsproject	1.250,00						1.250,00
Totaal Zonder doelstelling		1.250,00						1.250,00
Eindtotaal		486.721,28	203.044,46	40.000,00	1.584.226,20	81.000,00	46.328,49	2.441.320,43

Overzicht investeringsontvangsten

Beleidsdoelstelling	IP Omschrijving	Som van Bedrag 2020	Som van Bedrag 2021	Som van Bedrag 2022	Som van Bedrag 2023	Som van Bedrag 2024	Som van Bedrag 2025	Som van Totaal
Gemeenschapsvorming	Sportecho		18.532,36					18.532,36
	SJS Koldam - turnhal			207.869,40				207.869,40
Totaal Gemeenschapsvorming			18.532,36	207.869,40				226.401,76
Eindtotaal			18.532,36	207.869,40				226.401,76

Financiële schulden (T4)

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2020 tot en met 2025. Het bevat de schulden op korte termijn, de schulden op lange termijn en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen.

Journalvolnummers: Budg. 4090

Autonoom gemeentebedrijf (0816.874.414)

Jan van Ruusbroecpark 0, 1560 Hoeilaart

Algemeen directeur:: Bram Wouters

Financieel directeur:: Brecht Van den Bogaert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.883.294,19	7.523.861,15	6.987.644,02	7.736.477,99	7.147.531,74	6.519.281,13
1. Financiële schulden op 1 januari	7.925.878,72	7.883.294,19	7.523.861,15	6.987.644,02	7.736.477,99	7.147.531,74
2. Nieuwe leningen	486.721,28	184.512,10	0,00	1.416.356,80	81.000,00	46.328,49
4. Overboekingen	-529.305,81	-543.945,14	-536.217,13	-667.522,83	-669.946,25	-674.579,10
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25	674.579,10
1. Financiële schulden op 1 januari	506.085,91	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25
2. Aflossingen	-506.085,91	-529.305,81	-543.945,14	-536.217,13	-667.522,83	-669.946,25
3. Overboekingen	529.305,81	543.945,14	536.217,13	667.522,83	669.946,25	674.579,10
Totaal financiële schulden	8.412.600,00	8.067.806,29	7.523.861,15	8.404.000,82	7.817.477,99	7.193.860,23

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_3_2021 2021: Budg. 4090

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 14182 Alg. 1885

Financiële risico's

Dit overzicht bevat een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. Een volledig en transparant overzicht is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur.

Omdat financiële risico's de eigenlijke inhoud van het aangepaste meerjarenplan in belangrijke mate kunnen nuanceren, moeten de raadsleden over die essentiële informatie kunnen beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over het aangepaste meerjarenplan. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voltrekken.

Risico's inzake het schuldbeheer

A. Renterisico

Een belangrijke schuld kent een rentevoetherziening in 2022. Het betreft de doorgeeffening van het gemeentebestuur voor de bouw van GCFS. Alle andere leningen zijn renteloos toegekend door het gemeentebestuur. Aangezien de inflatie in de eurozone onder de middellangetermijn-doelstelling van de ECB zal blijven zal de ECB haar monetaire beleid in de komende jaren hoogstwaarschijnlijk zeer soepel of ongewijzigd houden met lage of ongewijzigde beleidsrentes tot gevolg.

Beheersmaatregel en opvolging: /

B. Lopende lening- en leasingovereenkomsten of op te nemen leningen die niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen

AGB Holar heeft geen lopende overeenkomsten of plant geen op te nemen leningen waarvan de schuld (of een deel ervan) pas wordt afgelost op een tijdstip dat in de verre toekomst ligt en die dus niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen.

Beheersmaatregel en opvolging: /

Risico's inzake het thesauriebeheer

A. De solvabiliteit van de instelling waarbij wordt belegd

De EU-wijde EBA-stresstest van 2018 bevestigde de soliditeit en weerbaarheid van huisbank Belfius: na toepassing van de stresstest behaalde Belfius een solide CET 1 ratio van 13,2%. Het is een weerspiegeling van de sterke solvabiliteit van Belfius. De *rating agencies* Standard & Poor's, Moody's en Fitch beoordelen Belfius Bank in oktober 2020 met een *rating* van respectievelijk A-, A1 en A-.

Beheersmaatregel en opvolging: op geregelde basis de solvabiliteit van de instelling verifiëren en monitoren.

B. De mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd

AGB Holar bezit geen beleggingen, enkel liquiditeiten op korte termijn. Deze kapitalen zijn beperkt gewaarborgd door het Belgische Garantiefonds ten belope van 100.000 EUR per entiteit.

Beheersmaatregel en opvolging: het spreiden van de middelen over verschillende instellingen is een mogelijkheid maar weinig werkbaar. Het risico wordt geaccepteerd.

C. De mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd

Gezien AGB Holar enkel liquiditeiten op korte termijn bezit dewelke zijn geplaatst op een zichtrekening, is er geen gewaarborgde opbrengst.

Beheersmaatregel en opvolging: /

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

A. Prijssubsidies

Het gemeentebestuur heeft enkele jaren geleden de wijze van financiering van AGB Holar moeten wijzigingen om die in overeenstemming te brengen met de geldende btw-wetgeving.

Sedert 1 januari 2016 kan niet langer worden gewerkt met werkingssubsidies en moet er een verband bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt. Het 'tekort' van het AGB moet daarom worden opgevangen door een prijssubsidie waarbij de gemeente – om een economisch rendabel AGB te hebben – tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook BTW betaalt. Aangezien deze BTW voor de gemeente niet aftrekbaar is, resulteert dit in extra uitgaven voor de gemeente. In de meerjarenplanning houdt de gemeente rekening met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks fluctueert, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt.

Beheersmaatregel en opvolging: evalueren en monitoren van de winst in het AGB. Permanente opvolging en bijsturing van de prijssubsidies.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

A. Toenemende exploitatie-uitgaven

N.V.T.

B. Nieuwe exploitatie-uitgaven

N.V.T.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

A. Borgstellingen

N.V.T.

B. Geraamde uitgaven investeringen voor jeugd- en sportsite Koldam

De investeringswerken op de jeugd- en sportsite Koldam verlopen in verschillende fasen. De opdracht werd gegund in 2017. Voor de fasen die worden gerealiseerd tijdens het meerjarenplan is een prijsherziening mogelijk. Hierop werd geanticipeerd in de opgenomen ramingen. Dit zijn echter assumpties. De werkelijke herzieningen kunnen hoger zijn.

C. Geraamde ontvangsten uit investeringssubsidies

N.V.T.

D. Toegestane leningen

N.V.T.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Op datum van opmaak van het meerjarenplan heeft het bestuur geen kennis van verbonden partijen waarbij het bestuur wettelijk, statutair of feitelijk verplicht zou worden om, op korte termijn, tussen te komen in verliezen of tekorten.

Andere risico's

A. Hangende juridische geschillen

Op datum van opmaak van het meerjarenplan had het bestuur geen kennis van hangende juridische geschillen met een mogelijke (negatieve) financiële impact.

B. Impact evolutie COVID-19 pandemie

De verdere evolutie van de gezondheids crisis omtrent COVID-19 kan een negatieve financiële impact hebben op de omzet gerealiseerd door AGB Holar.

Beschrijving grondslagen en assumpties

Om de inhoud van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het nodig dat de raadsleden voldoende informatie krijgen over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur gebruikt heeft bij de opmaak van de ramingen die erin zijn opgenomen.

UITGAVEN

A. Verbruikte goederen, diensten en diverse leveringen

Boekjaar 2021: de ramingen werden geëvalueerd op basis van de bestaande vastleggingen en zo nodig aangepast.

Boekjaar 2022 – 2025: de grondslagen en assumpties uit het vorige meerjarenplan blijven behouden. Deze aanpassing van het meerjarenplan heeft enkel tot doel de kredieten van het lopende jaar aan te passen.

B. Bezoldigingen, sociale lasten, pensioenen en responsabiliseringsbijdrage

N.V.T.

C. Andere operationele kosten

Te betalen belastingen

Vennootschapsbelasting: op basis van de geraamde opbrengsten en kosten werd de winst voor belasting gesimuleerd om zodoende de vennootschapsbelasting te kunnen berekenen. Vanaf boekjaar 2021 (aanslagjaar 2022) wordt gewerkt met een belastingvoet van 25%.

Diverse operationele kosten (o.a. 'werkingskosten')

De ramingen werden geëvalueerd op basis van de bestaande vastleggingen en zo nodig aangepast.

Individuele hulpverlening door het OCMW

N.V.T.

Toegestane subsidies

N.V.T.

D. Financiële kosten

Kosten van bestaande schulden

Voor de kosten van bestaande schulden werd gewerkt op basis van de door de kredietinstellingen aangeleverde budgettaire vooruitzichten.

Kosten van nieuw op te nemen leningen

Het bestuur heeft in het huidige meerjarenplan het voornemen om enkel leningen op te nemen via het gemeentebestuur. Deze leningen dienen om de investeringsuitgaven in het AGB te financieren. Het AGB betaalt deze leningen terug à rato van het afschrijvingsritme van de activa die zullen worden aangeschaft. Deze leningen zijn renteloos.

ONTVANGSTEN

A. Opbrengsten uit de werking

De meeste opbrengsten uit de werking werden stabiel gehouden. Voor de volgende elementen gebeurde dit niet:

1. Toegangsgelden voorstellingen in theaterzaal, toegangsgelden SJS Koldam en verhuring theaterzaal: de impact van het COVID-19 coronavirus werd verwerkt in lagere ramingen voor boekjaar 2021.
2. Prijssubsidies verkregen van de gemeente: het niveau van de prijssubsidies wordt geraamd op basis van de benodigde omzet in het AGB om fiscaal winst te kunnen maken.
3. Concessie Sportecho: de ramingen houden rekening met de verkoop van Sportecho in 2021.

De effecten van de wijziging van het infrastructuurreglement blijven onbekend en werden derhalve niet opgenomen in het meerjarenplan. Gezien de impact van het COVID-19 coronavirus op het gebruik van de infrastructuur binnen het AGB en er eveneens een overgangsfase werd voorzien in 2020 (en deels in 2021) wordt het moeilijk geacht dit correct te ramen.

B. Fiscale opbrengsten en boeten

N.V.T.

C. Subsidies en andere ontvangsten

Algemene werkingssubsidies

N.V.T.

Specifieke werkingssubsidies

N.V.T.

Andere operationele ontvangsten

N.V.T.

D. Financiële opbrengsten

Intresten op toegestane leasing

De intresten voorzien in het aflossingsplan van de leasing m.b.t. het GC Felix Sohie werden overgenomen in het meerjarenplan.

E. Investeringsontvangsten n.a.v. de verkoop van vaste activa

De geplande verkoop betreft enkele elementen in café Sportecho hetwelk het AGB in erfpacht heeft. De verkoop gebeurt aan boekwaarde. Op deze manier kan de gemeente dan het gebouw verkopen.

DIVERSEN

A. Gemiddelde looptijd op te nemen leningen

Het bestuur heeft in het huidige meerjarenplan het voornemen om enkel leningen op te nemen via het gemeentebestuur. Deze leningen dienen om de investeringsuitgaven in het AGB te financieren. Het AGB betaalt deze leningen terug à rato van het afschrijvingsritme van de activa die zullen worden aangeschaft. Er wordt geraamd dat, gemiddeld gezien, de aan te schaffen activa zullen worden afschreven op 10 jaar. De looptijd van de toegestane leningen wordt daarom eveneens op 10 jaar geraamd.

B. Gemiddelde looptijd van toegestane leningen

N.V.T.

C. Schema T3: kolom 'gerealiseerd in MJP'

In deze kolom komen de bedragen die in de boekjaren 2020 tot en met 2025 reeds gerealiseerd zijn. Bij de opmaak van de AMJP van de maand augustus komen hier de cijfers van de effectieve aanrekeningen tot en met tot 30 juni 2021.

Verklaring over de belangrijke afwijkingen tussen de AFM en gecorrigeerde AFM

Omdat de kapitaalsaflossingen van bepaalde vormen van alternatieve financiering (bulletleningen, balloonleningen, kortetermijnfinanciering) voor de berekening van de AFM niet meegeteld worden, wordt de norm voor het structurele evenwicht (de AFM) aangevuld met een indicator die niet beïnvloed wordt door de gekozen financieringswijze: de gecorrigeerde AFM.

Voor de berekening van de gecorrigeerde AFM zijn de aangewezen aflossingen vastgesteld op 8% van de totale financiële schulden op het einde van het vorige jaar. Via deze indicator kunnen de raadsleden in de staat van het financieel evenwicht lezen hoe groot de AFM zou zijn als ook bij alternatieve financieringsvormen rekening gehouden wordt met jaarlijkse aflossingen.

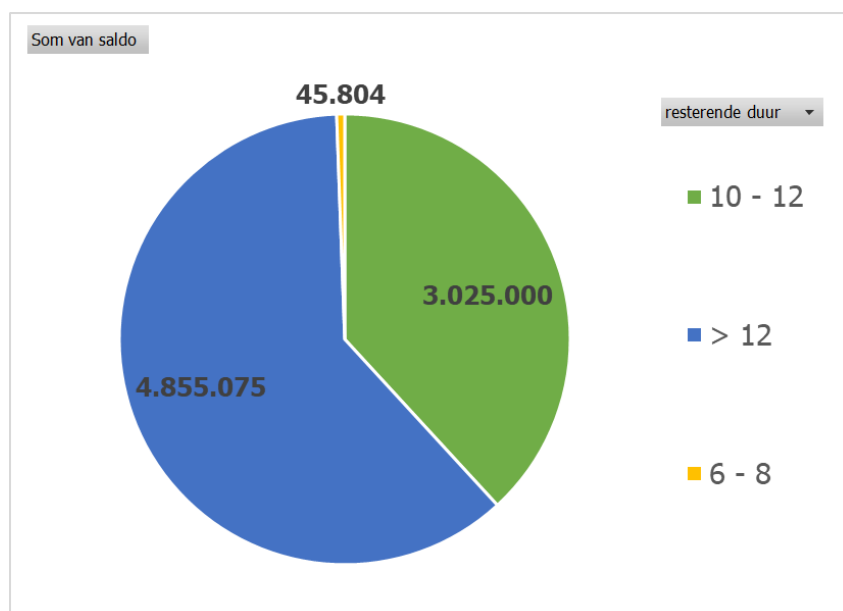
Verklaring:

De correctie op de periodieke aflossingen is negatief. Dit betekent dat de periodieke aflossingen conform de lopende verbintenissen van het bestuur minder dan 8% bedragen van de huidige uitstaande schuld. M.a.w. de gemiddelde looptijd van de nog uitstaande schuld is dus veel langer dan 12 jaar ($100 / 8 = 12$).

Dit blijkt ook uit de volgende kengetallen:

- Gemiddelde looptijd van de schuld per 31 december 2020: 17,5 jaar
- Gewogen gemiddelde looptijd van de schuld per 31 december 2020: 21,14 jaar

Grafisch wordt dit per 30 juni 2021 als volgt weergegeven:



Deze negatieve correctie zorgt ervoor dat de gecorrigeerde AFM gedurende de gehele planningsperiode lager ligt dan de AFM. De negatieve correctie neemt wel af gedurende deze periode. Dit omdat de gecorrigeerde AFM telkenmale rekent met een constante looptijd van 12 jaar en de werkelijke looptijd van de uitstaande schuld, hoe verder in de planningsperiode, naar beneden toe evolueert.

Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is

Bij het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan hoort ook documentatie. Deze omvat alle achtergrondinformatie die nuttig is om het aangepaste meerjarenplan te beoordelen, zonder dat ze essentieel is voor de beoordeling die de raadsleden moeten maken. De essentiële informatie moet in het beleidsrapport zelf opgenomen zijn.

De documentatie geeft bijkomende duiding bij de geplande verrichtingen, ingeschreven in het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan, voorgelegd aan de raadsleden.

De volgende achtergrondinformatie wordt opgenomen:

1. de meest actuele versie van de omgevingsanalyse;
2. het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en uitgaven;
3. een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar);
4. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
5. een overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten;
6. een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het meerjarenplan zijn ingeschreven;
7. een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting die het bestuur heft.

De bijkomende documentatie bij het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan kan worden geraadpleegd op <https://www.hoeilaart.be/meerjarenplan-2020-2025>.

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN

Motivering van de wijzigingen

In dit onderdeel wordt een antwoord geformuleerd op de vraag: "Wat waren de (beweeg)redenen om het MJP te wijzigen?"

MEER CONCRETE KIJK OP DE WERKING VAN 2021:

Omwille van een meer concrete kijk op de werking van 2021 dienden de volgende wijzigingen te gebeuren:

- **Exploitatie-uitgaven:**
 - **Goederen en diensten:**
 - Rechtzetten van verkeerde en/of vergeten ramingen bij de aanpassing in december 2021.
 - Het correcter ramen van uitgaven voor 2021 op basis van de stand van zaken per 30 juni 2021 (pro rateren).
- **Exploitatieontvangsten:**
 - **Ontvangsten uit de werking:**
 - Rechtzetten van verkeerde en/of vergeten ramingen bij de aanpassing in december 2021.
 - Het correcter ramen van ontvangsten voor 2021 op basis van de stand van zaken per 30 juni 2021 (pro rateren).
 - Herraming van de prijssubsidies. Dit gebeurde ook voor de periode 2022-2025 zodat steeds aan de decretale evenwichtscriteria wordt voldaan.
- **Investeringsuitgaven en -ontvangsten:**
 - Evaluatie van de projecten naar timing en budget.
 - Toevoegen, schrappen, verminderen of verschuiven van bepaalde projecten.

Overzicht wijzigingen aan investeringsprojecten – uitgaven:

Wijzigingen aan IP's		2021	2023	2024	2025	Eindtotaal
IP-5.2.006	SJS Koldam - uitvoering masterplan - parking		352.940,42	-328.369,00		24.571,42
IP-5.2.012	SJS Koldam - turnhal		1.191.285,78			1.191.285,78
IP-5.5.003	GC Felix Sohie Theaterzaal	6.328,49			6.328,49	12.656,98
Eindtotaal		6.328,49	1.544.226,20	-328.369,00	6.328,49	1.228.514,18

Overzicht wijzigingen aan investeringsprojecten – ontvangsten:

Wijzigingen aan IP's		2021	2022	Eindtotaal
IP-5.4.002	Sportecho	-2.452,64		-2.452,64
IP-5.2.012	SJS Koldam - turnhal		207.869,40	207.869,40
Eindtotaal		-2.452,64	207.869,40	205.416,76

- **Financieringsuitgaven en -ontvangsten:**
 - Update van de te ontvangen leningen van het gemeentebestuur (en de aflossingen ervan) in functie van de investeringen die het AGB zal uitvoeren.

	AMJP 3 2020-2025					MJPO 2 2020-2025					Verschil				
	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025
I. Exploitatie-uitgaven	259.749	288.749	288.641	285.935	285.856	296.355	288.749	288.641	285.935	285.856	-36.606	0	0	0	0
A. Operationele uitgaven	201.784	235.699	240.571	243.355	248.552	238.400	235.699	240.571	243.355	248.552	-36.616	0	0	0	0
1. Goederen en diensten	170.395	204.000	208.530	211.100	216.030	207.011	204.000	208.530	211.100	216.030	-36.616	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	31.389	31.699	32.041	32.255	32.522	31.389	31.699	32.041	32.255	32.522	0	0	0	0	0
B. Financiële uitgaven	56.608	51.453	46.307	41.162	36.017	56.598	51.453	46.307	41.162	36.017	10	0	0	0	0
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	56.598	51.453	46.307	41.162	36.017	56.598	51.453	46.307	41.162	36.017	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	56.598	51.453	46.307	41.162	36.017	56.598	51.453	46.307	41.162	36.017	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	10	0	0	0	0						10	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	1.357	1.597	1.763	1.418	1.287	1.357	1.597	1.763	1.418	1.287	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	570.038	602.176	736.104	741.032	745.460	642.457	602.176	606.104	617.032	620.960	-72.419	0	130.000	124.000	124.500
A. Operationele ontvangsten	503.206	541.405	681.405	692.405	702.905	575.614	541.405	551.405	568.405	578.405	-72.408	0	130.000	124.000	124.500
1. Ontvangsten uit de werking	503.206	541.405	681.405	692.405	702.905	575.614	541.405	551.405	568.405	578.405	-72.408	0	130.000	124.000	124.500
B. Financiële ontvangsten	66.832	60.771	54.699	48.627	42.555	66.843	60.771	54.699	48.627	42.555	-11	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	310.289	313.427	447.463	455.097	459.604	346.102	313.427	317.463	331.097	335.104	-35.813	0	130.000	124.000	124.500
I. Investeringsuitgaven	203.044	40.000	1.584.226	81.000	46.328	196.716	40.000	40.000	409.369	40.000	6.328	0	1.544.226	-328.369	6.328
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	201.342	40.000	1.584.226	81.000	46.328	195.014	40.000	40.000	409.369	40.000	6.328	0	1.544.226	-328.369	6.328
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	201.342	40.000	1.584.226	81.000	46.328	195.014	40.000	40.000	409.369	40.000	6.328	0	1.544.226	-328.369	6.328
a. Terreinen en gebouwen	134.157	0	1.253.846	0	0	134.157	0	0	328.369	0	0	0	1.253.846	-328.369	0
b. Wegen en andere infrastructuur	7.515	0	0	41.000	0	7.515	0	0	41.000	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	59.670	40.000	330.380	40.000	46.328	53.342	40.000	40.000	40.000	40.000	6.328	0	290.380	0	6.328
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	1.702	0	0	0	0	1.702	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	18.532	207.869	0	0	0	20.985	0	0	0	0	-2.453	207.869	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	18.532	0	0	0	0	20.985	0	0	0	0	-2.453	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	18.532	0	0	0	0	20.985	0	0	0	0	-2.453	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	18.532	0	0	0	0	20.985	0	0	0	0	-2.453	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	207.869	0	0	0						0	207.869	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	207.869	0	0	0						0	207.869	0	0	0
III. Investeringsaldo	-184.512	167.869	-1.584.226	-81.000	-46.328	-175.731	-40.000	-40.000	-409.369	-40.000	-8.781	207.869	-1.544.226	328.369	-6.328
Saldo exploitatie en investeringen	125.777	481.297	-1.136.763	374.097	413.276	170.371	273.427	277.463	-78.272	295.104	-44.594	207.869	-1.414.226	452.369	118.172



Periode: 2020 - 2025

Autonom Gemeentebedrijf (0816.874.414)

Algemeen directeur: Bram Wouters

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

Financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

	AMJP 3 2020-2025					MJPO 2 2020-2025					Verschil				
	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025
I. Financieringsuitgaven	529.306	543.945	536.217	667.523	669.946	533.093	535.781	532.053	525.723	533.692	-3.787	8.164	4.164	141.800	136.254
A. Vereffening van financiële schulden	529.306	543.945	536.217	667.523	669.946	533.093	535.781	532.053	525.723	533.692	-3.787	8.164	4.164	141.800	136.254
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	529.306	543.945	536.217	667.523	669.946	533.093	535.781	532.053	525.723	533.692	-3.787	8.164	4.164	141.800	136.254
II. Financieringsontvangsten	414.512	230.000	1.646.357	311.000	276.328	426.716	270.000	270.000	639.369	270.000	-12.204	-40.000	1.376.357	-328.369	6.328
A. Aangaan van financiële schulden	184.512		1.416.357	81.000	46.328	196.716	40.000	40.000	409.369	40.000	-12.204	-40.000	1.376.357	-328.369	6.328
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	184.512		1.416.357	81.000	46.328	196.716	40.000	40.000	409.369	40.000	-12.204	-40.000	1.376.357	-328.369	6.328
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-114.794	-313.945	1.110.140	-356.523	-393.618	-106.377	-265.781	-262.053	113.646	-263.692	-8.417	-48.164	1.372.193	-470.169	-129.926
Budgettair resultaat van het boekjaar	10.983	167.352	-26.623	17.574	19.658	63.994	7.646	15.410	35.374	31.412	-53.011	159.705	-42.033	-17.800	-11.754

Autonom Gemeentebedrijf (0816.874.414)