

BELEIDS- EN BEHEERSCYCLUS 2020-2025 Aanpassing meerjarenplan 2023 & Vaststelling kredieten 2024

algemeen directeur
Anke Dehuisser

financieel directeur wnd.
Suzy Mariën

Inhoud

<u>Inhoud</u>	2	
<u>Motivering van de wijzigingen</u>	3	
<u>De strategische nota</u>	4	
Strategische nota (wijzigingsvariant)	5	
<u>De financiële nota</u>	9	
M1	Financieel doelstellingenplan	10
M2W	Staat van het financieel evenwicht (wijzigingsvariant)	12
M2	Staat van het financieel evenwicht	17
M3	Overzicht van de kredieten	20
<u>Toelichting</u>	21	
T1	Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	22
T2	Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	25
T3	Investeringsproject	29
	Investeringsprojecten 2023-2027	31
T4	Evolutie van de financiële schulden	32
	Toegestane leningen 2023-2027	34
	Financiële risico's	35
	Beschrijving grondslagen en assumpties	36
Bij dit meerjarenplan hoort ook documentatie waarin u achtergrondinformatie kan terugvinden. Deze documentatie is terug te vinden op de website van lokaal bestuur Hove.		
<u>Documentatie</u>	37	
	Omgevingsanalyse	
	Overzicht van de doelstellingen, actieplannen en acties met ramingen (ODAA) met verwijzing naar de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen (SDG's)	
	Toegestane werkings- en investeringssubsidies	
	Samenstelling beleidsdomeinen	
	Overzicht verbonden entiteiten	
	Personeelsinzet	
	Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	
	De duurzame ontwikkelingsdoelstellingen (SDG's)	

Motivering van de wijzigingen

Hier volgt een extra toelichting betreffende de belangrijkste doorgevoerde wijzigingen.

Bijkomende boekjaren 2026 en 2027

De kredieten voorzien in het meerjarenplan 2020 – 2025 worden doorgetrokken naar de volgende boekjaren.

	2026	2027
Exploitatiesaldo	267.570	265.518
Investeringsaldo	-8.686	-8.686
Financieringsaldo	-292.680	-292.248
Budgettair resultaat van het boekjaar	-33.796	-35.416
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	404.598	370.802
Beschikbaar budgettair resultaat	370.802	335.386

Investeringsen

In 2023 werd de semi-ondergrondse container reeds geleverd en geplaatst. De aankoop van nieuw divers sportmateriaal werd ook reeds besteld.

De investering rond de klimatisatie van het sportpark wordt uitgesteld naar 2024.

Voor het vernieuwen van de verlichting aan het natuurgrasveld werden reeds offertes ontvangen, deze investering zal uitgevoerd worden in 2024.

Het project rond de renovatie van de jeugdlokalen aan het Sportpark is reeds in uitvoering, in 2023 wordt nog budget voorzien voor de studie techniek en het ontwerp en de lastvoorwaarden. Het overige budget wordt verschoven naar 2024.

Er wordt verder nog budget voorzien in 2024 voor de dakwerken jeugdlokalen, de aanleg en de inrichting van het terras van de cafetaria en de vernieuwing van het hekwerk rond het kunstgrasveld.

De cijfers omtrent de voorziene investeringen zijn terug te vinden in de toelichting op bladzijde 20.

Er werd voor deze investeringen ook reeds voor 100% een toegestane lening van lokaal bestuur Hove voorzien.

Toegestane Lening

Er werd in 2022 geen toegestane lening voorzien voor de investeringen aan de cafetaria. Voor deze uitgaven werd in deze AMJP wel een renteloze lening ingeschreven.

Het bedrag van 153.309,65 werd bijkomend voorzien en is als volgt samengesteld:

- Renovatie: 123.378,94
- Renovatie: 15.000,00
- Keuken: 14.930,71

De cijfers omtrent de voorziene toegestane lening zijn terug te vinden in de toelichting op bladzijde 22.

BELEIDS- EN BEHEERSCYCLUS 2020-2025 Aanpassing meerjarenplan 2023 & Vaststelling kredieten 2024

Strategische nota

SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolgnummers: 2554 / Ref 1646

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wvd.: Suzy Mariën

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- Hove: Want het dorp is een wereld.
- BD000004: Het AGB sport en ontspanning

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	187.213	0	187.213	166.213	0	166.213	231.681	-18.887	212.794
Ontvangsten	277.211	0	277.211	444.507	0	444.507	471.825	21.373	493.198
Saldo	89.997	0	89.997	278.295	0	278.295	240.144	40.260	280.404
Investerings									
Uitgaven	474.243	0	474.243	114.765	0	114.765	36.304	146.612	182.916
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-474.243	0	-474.243	-114.765	0	-114.765	-36.304	-146.612	-182.916
Financiering									
Uitgaven	247.335	0	247.335	277.955	0	277.955	256.830	-74	256.756
Ontvangsten	474.243	0	474.243	114.765	0	114.765	33.904	-7.433	26.471
Saldo	226.909	0	226.909	-163.190	0	-163.190	-222.926	-7.359	-230.285

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	220.486	609	221.094	176.653	27.112	203.765	174.091	23.339	197.430
Ontvangsten	452.966	16.251	469.217	407.450	62.778	470.229	405.101	71.622	476.723
Saldo	232.481	15.642	248.123	230.798	35.666	266.464	231.010	48.284	279.293
Investerings									
Uitgaven	260.994	-208.208	52.786	15.600	506.480	522.080	3.600	5.086	8.686
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-260.994	208.208	-52.786	-15.600	-506.480	-522.080	-3.600	-5.086	-8.686
Financiering									
Uitgaven	258.305	10.851	269.156	260.874	28.141	289.015	258.375	44.836	303.210
Ontvangsten	257.394	-61.234	196.160	12.000	501.394	513.394	0	0	0
Saldo	-911	-72.085	-72.996	-248.874	473.253	224.379	-258.375	-44.836	-303.210

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	191.393	191.393	0	188.027	188.027
Ontvangsten	0	458.963	458.963	0	453.545	453.545
Saldo	0	267.570	267.570	0	265.518	265.518
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	8.686	8.686	0	8.686	8.686
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.686	-8.686	0	-8.686	-8.686
Financiering						
Uitgaven	0	292.680	292.680	0	292.248	292.248
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-292.680	-292.680	0	-292.248	-292.248

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1646

BELEIDS- EN BEHEERSCYCLUS 2020-2025
Aanpassing meerjarenplan 2023
&
Vaststelling kredieten 2024

Financiële nota

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolgnommern: 2554

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

Prioritaire beleidsdoelstelling: null:null

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	187.213	166.213	212.794	221.094	203.765	197.430
Ontvangst	277.211	444.507	493.198	469.217	470.229	476.723
Saldo	89.997	278.295	280.404	248.123	266.464	279.293
Investeren						
Uitgave	474.243	114.765	182.916	52.786	522.080	8.686
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-474.243	-114.765	-182.916	-52.786	-522.080	-8.686
Financiering						
Uitgave	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
Ontvangst	474.243	114.765	26.471	196.160	513.394	0
Saldo	226.909	-163.190	-230.285	-72.996	224.379	-303.210

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	191.393	188.027
Ontvangst	458.963	453.545
Saldo	267.570	265.518
Investeren		
Uitgave	8.686	8.686
Ontvangst	0	0
Saldo	-8.686	-8.686
Financiering		
Uitgave	292.680	292.248
Ontvangst	0	0
Saldo	-292.680	-292.248

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	187.213	166.213	212.794	221.094	203.765	197.430
Ontvangst	277.211	444.507	493.198	469.217	470.229	476.723
Saldo	89.997	278.295	280.404	248.123	266.464	279.293
Investering						
Uitgave	474.243	114.765	182.916	52.786	522.080	8.686
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-474.243	-114.765	-182.916	-52.786	-522.080	-8.686
Financiering						
Uitgave	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
Ontvangst	474.243	114.765	26.471	196.160	513.394	0
Saldo	226.909	-163.190	-230.285	-72.996	224.379	-303.210

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	191.393	188.027
Ontvangst	458.963	453.545
Saldo	267.570	265.518
Investering		
Uitgave	8.686	8.686
Ontvangst	0	0
Saldo	-8.686	-8.686
Financiering		
Uitgave	292.680	292.248
Ontvangst	0	0
Saldo	-292.680	-292.248

M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolnummers: 2554 / Ref 1646

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	89.997	0	89.997	278.295	0	278.295
a. Ontvangsten	277.211	0	277.211	444.507	0	444.507
b. Uitgaven	187.213	0	187.213	166.213	0	166.213
II. Investeringsaldo	-474.243	0	-474.243	-114.765	0	-114.765
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	474.243	0	474.243	114.765	0	114.765
III. Saldo exploitatie en investeringen	-384.246	0	-384.246	163.530	0	163.530
IV. Financieringssaldo	226.909	0	226.909	-163.190	0	-163.190
a. Ontvangsten	474.243	0	474.243	114.765	0	114.765
b. Uitgaven	247.335	0	247.335	277.955	0	277.955
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-157.337	0	-157.337	340	0	340
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	635.891	0	635.891	478.553	0	478.553
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	635.891	0	635.891	478.553	0	478.553
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	478.553	0	478.553	478.893	0	478.893
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	478.553	0	478.553	478.893	0	478.893

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	240.144	40.260	280.404	232.481	15.642	248.123
a. Ontvangsten	471.825	21.373	493.198	452.966	16.251	469.217
b. Uitgaven	231.681	-18.887	212.794	220.486	609	221.094
II. Investeringsaldo	-36.304	-146.612	-182.916	-260.994	208.208	-52.786
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	36.304	146.612	182.916	260.994	-208.208	52.786
III. Saldo exploitatie en investeringen	203.840	-106.352	97.488	-28.513	223.850	195.337
IV. Financieringsaldo	-222.926	-7.359	-230.285	-911	-72.085	-72.996
a. Ontvangsten	33.904	-7.433	26.471	257.394	-61.234	196.160
b. Uitgaven	256.830	-74	256.756	258.305	10.851	269.156
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-19.086	-113.711	-132.797	-29.424	151.765	122.341
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	478.893	0	478.893	459.807	-113.711	346.097
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	478.893	0	478.893	459.807	-113.711	346.097
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	459.807	-113.711	346.097	430.383	38.054	468.437
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	459.807	-113.711	346.097	430.383	38.054	468.437

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	230.798	35.666	266.464	231.010	48.284	279.293
a. Ontvangsten	407.450	62.778	470.229	405.101	71.622	476.723
b. Uitgaven	176.653	27.112	203.765	174.091	23.339	197.430
II. Investeringsaldo	-15.600	-506.480	-522.080	-3.600	-5.086	-8.686
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	15.600	506.480	522.080	3.600	5.086	8.686
III. Saldo exploitatie en investeringen	215.198	-470.814	-255.616	227.410	43.198	270.607
IV. Financieringsaldo	-248.874	473.253	224.379	-258.375	-44.836	-303.210
a. Ontvangsten	12.000	501.394	513.394	0	0	0
b. Uitgaven	260.874	28.141	289.015	258.375	44.836	303.210
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-33.677	2.440	-31.237	-30.965	-1.638	-32.603
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	430.383	38.054	468.437	396.707	40.494	437.200
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	430.383	38.054	468.437	396.707	40.494	437.200
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	396.707	40.494	437.200	365.742	38.856	404.598
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	396.707	40.494	437.200	365.742	38.856	404.598

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	0	267.570	267.570	0	265.518	265.518
a. Ontvangsten	0	458.963	458.963	0	453.545	453.545
b. Uitgaven	0	191.393	191.393	0	188.027	188.027
II. Investeringsaldo	0	-8.686	-8.686	0	-8.686	-8.686
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	8.686	8.686	0	8.686	8.686
III. Saldo exploitatie en investeringen	0	258.884	258.884	0	256.832	256.832
IV. Financieringsaldo	0	-292.680	-292.680	0	-292.248	-292.248
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	292.680	292.680	0	292.248	292.248
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	0	-33.796	-33.796	0	-35.416	-35.416
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	404.598	404.598	0	370.802	370.802
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	404.598	404.598	0	370.802	370.802
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	0	370.802	370.802	0	335.386	335.386
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	0	370.802	370.802	0	335.386	335.386

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	89.997	0	89.997	278.295	0	278.295
II. Netto periodieke aflossingen	247.335	0	247.335	277.955	0	277.955
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	247.335	0	247.335	277.955	0	277.955
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-157.337	0	-157.337	340	0	340

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	240.144	40.260	280.404	232.481	15.642	248.123
II. Netto periodieke aflossingen	256.830	-74	256.756	258.305	10.851	269.156
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	256.830	-74	256.756	258.305	10.851	269.156
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-16.686	40.334	23.648	-25.824	4.791	-21.033

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	230.798	35.666	266.464	231.010	48.284	279.293
II. Netto periodieke aflossingen	260.874	28.141	289.015	258.375	44.836	303.210
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	260.874	28.141	289.015	258.375	44.836	303.210
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-30.077	7.526	-22.551	-27.365	3.448	-23.917

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	0	267.570	267.570	0	265.518	265.518
II. Netto periodieke aflossingen	0	292.680	292.680	0	292.248	292.248
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	292.680	292.680	0	292.248	292.248
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	0	-25.110	-25.110	0	-26.730	-26.730

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 1646

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolgnummers: 2554

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	89.997	278.295	280.404	248.123	266.464	279.293
a. Ontvangsten	277.211	444.507	493.198	469.217	470.229	476.723
b. Uitgaven	187.213	166.213	212.794	221.094	203.765	197.430
II. Investeringsaldo	-474.243	-114.765	-182.916	-52.786	-522.080	-8.686
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	474.243	114.765	182.916	52.786	522.080	8.686
III. Saldo exploitatie en investeringen	-384.246	163.530	97.488	195.337	-255.616	270.607
IV. Financieringssaldo	226.909	-163.190	-230.285	-72.996	224.379	-303.210
a. Ontvangsten	474.243	114.765	26.471	196.160	513.394	0
b. Uitgaven	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-157.337	340	-132.797	122.341	-31.237	-32.603
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	635.891	478.553	478.893	346.097	468.437	437.200
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	635.891	478.553	478.893	346.097	468.437	437.200
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	478.553	478.893	346.097	468.437	437.200	404.598
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	478.553	478.893	346.097	468.437	437.200	404.598

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	267.570	265.518
a. Ontvangsten	458.963	453.545
b. Uitgaven	191.393	188.027
II. Investeringsaldo	-8.686	-8.686
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	8.686	8.686
III. Saldo exploitatie en investeringen	258.884	256.832
IV. Financieringssaldo	-292.680	-292.248
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	292.680	292.248
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-33.796	-35.416

Budgettair resultaat	2026	2027
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	404.598	370.802
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	404.598	370.802
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	370.802	335.386
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	370.802	335.386

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	89.997	278.295	280.404	248.123	266.464	279.293
II. Netto periodieke aflossingen	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-157.337	340	23.648	-21.033	-22.551	-23.917

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	267.570	265.518
II. Netto periodieke aflossingen	292.680	292.248
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	292.680	292.248
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-25.110	-26.730

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-157.337	340	23.648	-21.033	-22.551	-23.917
II. Correctie op de periodieke aflossingen	15.098	47.999	39.855	70.678	96.376	92.622
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	232.237	229.956	216.901	198.478	192.638	210.589
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-142.239	48.339	63.503	49.645	73.826	68.705

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	-25.110	-26.730
II. Correctie op de periodieke aflossingen	126.348	149.330
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	292.680	292.248
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	166.332	142.917
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	101.238	122.600

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	478.553	478.893	346.097	468.437	437.200	404.598
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	478.553	478.893	346.097	468.437	437.200	404.598
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-157.337	340	23.648	-21.033	-22.551	-23.917
Totale Autofinancieringsmarge	-157.337	340	23.648	-21.033	-22.551	-23.917
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-142.239	48.339	63.503	49.645	73.826	68.705
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-142.239	48.339	63.503	49.645	73.826	68.705

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	370.802	335.386
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	370.802	335.386
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-25.110	-26.730
Totale Autofinancieringsmarge	-25.110	-26.730
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	101.238	122.600
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	101.238	122.600

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:
/

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2027

Journalvolgnommern: 2554

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonom gemeentebedrijf				
Exploitatie	221.094	469.217	203.765	470.229
Investerings	52.786	0	522.080	0
Financiering	269.156	196.160	289.015	513.394
Leningen en leasings	269.156	196.160	289.015	513.394

BELEIDS- EN BEHEERSCYCLUS 2020-2025 Aanpassing meerjarenplan 2023 & Vaststelling kredieten 2024

Toelichting

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolgnummers: 2554

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	63.411	42.538	38.173	34.900	31.604	28.285
Ontvangsten	222.312	390.793	409.104	378.867	379.097	385.491
Saldo	158.900	348.255	370.931	343.967	347.493	357.207
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	9.936	8.686	8.686
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-9.936	-8.686	-8.686
Financiering						
Uitgaven	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210
Ontvangsten	474.243	114.765	26.471	11.850	0	0
Saldo	226.909	-163.190	-230.285	-257.306	-289.015	-303.210
Omgeving						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	3.956	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-3.956	0	0
Organisatie						
Exploitatie						
Uitgaven	11.150	12.691	13.871	13.103	15.476	13.476
Ontvangsten	5.122	4.528	4.541	4.528	4.528	4.528
Saldo	-6.028	-8.163	-9.330	-8.574	-10.948	-8.948
Samenleven						
Exploitatie						
Uitgaven	112.652	110.983	160.749	173.092	156.685	155.669
Ontvangsten	49.777	49.186	79.553	85.822	86.604	86.704
Saldo	-62.875	-61.797	-81.197	-87.270	-70.081	-68.966
Investerings						
Uitgaven	474.243	114.765	182.916	38.894	513.394	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-474.243	-114.765	-182.916	-38.894	-513.394	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	184.310	513.394	0
Saldo	0	0	0	184.310	513.394	0

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	24.942	21.576
Ontvangsten	364.771	359.353
Saldo	339.829	337.777
Investerings		
Uitgaven	8.686	8.686
Ontvangsten	0	0
Saldo	-8.686	-8.686
Financiering		
Uitgaven	292.680	292.248
Ontvangsten	0	0
Saldo	-292.680	-292.248
Omgeving		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Organisatie		
Exploitatie		
Uitgaven	11.718	11.718
Ontvangsten	4.980	4.980
Saldo	-6.738	-6.738
Samenleven		
Exploitatie		
Uitgaven	154.733	154.733
Ontvangsten	89.212	89.212
Saldo	-65.521	-65.521
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0

	2026	2027
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: 2554

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	127.495	123.672	168.441	183.982	169.944	166.925	166.451
1. Goederen en diensten	122.850	122.159	168.359	183.482	169.444	166.425	165.951
5. Andere operationele uitgaven	4.644	1.513	82	500	500	500	500
B. Financiële uitgaven	59.719	42.541	38.173	35.112	31.820	28.505	24.942
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	44.651	41.424	38.173	34.900	31.604	28.285	24.942
- aan financiële instellingen	44.651	41.424	38.173	34.900	31.604	28.285	24.942
2. Andere financiële uitgaven	15.067	1.117	0	212	216	221	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	6.180	2.000	2.000	2.000	0

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	166.451
1. Goederen en diensten	165.951
5. Andere operationele uitgaven	500
B. Financiële uitgaven	21.576
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	21.576
- aan financiële instellingen	21.576
2. Andere financiële uitgaven	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	276.617	444.507	493.185	469.217	470.229	476.723	458.963
1. Ontvangsten uit de werking	130.123	259.441	493.185	469.217	470.229	476.723	458.963
3. Werkingssubsidies	145.829	185.066	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	145.829	185.066	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	145.829	185.066	0	0	0	0	0
- van de gemeente	145.829	185.066	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	665	0	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	593	0	13	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2027						
A. Operationele ontvangsten	453.545						
1. Ontvangsten uit de werking	453.545						
3. Werkingssubsidies	0						
a. Algemene werkingssubsidies	0						
- Andere algemene werkingssubsidies	0						
- van de gemeente	0						
5. Andere operationele ontvangsten	0						
B. Financiële ontvangsten	0						
III. Exploitatiesaldo	89.997	278.295	280.404	248.123	266.464	279.293	267.570

III. Exploitatiesaldo	265.518
------------------------------	----------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeren in financiële vaste activa	0	0	0	1.250	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	474.243	114.765	167.916	42.850	513.394	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	474.243	114.765	167.916	42.850	513.394	0	0
a. Terreinen en gebouwen	467.514	103.076	146.280	31.000	513.394	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	3.956	0	0	0
c. Roerende goederen	6.730	11.689	21.636	7.894	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	15.000	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	8.686	8.686	8.686	8.686
- aan andere begunstigten	0	0	0	8.686	8.686	8.686	8.686

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investeren in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	8.686

I. Investeringsuitgaven	2027						
- aan andere begunstigten	8.686						
III. Investeringsaldo	-474.243	-114.765	-182.916	-52.786	-522.080	-8.686	-8.686

III. Investeringsaldo	-8.686
-----------------------	--------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-384.246	163.530	97.488	195.337	-255.616	270.607	258.884

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	256.832

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210	292.680
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	247.335	277.955	256.756	269.156	289.015	303.210	292.680

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	292.248
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	292.248

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	474.243	114.765	26.471	196.160	513.394	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	474.243	114.765	26.471	196.160	513.394	0	0

II. Financieringsontvangsten	2027
A. Aangaan van financiële schulden	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0

III. Financieringssaldo	226.909	-163.190	-230.285	-72.996	224.379	-303.210	-292.680
-------------------------	---------	----------	----------	---------	---------	----------	----------

III. Financieringssaldo	-292.248
-------------------------	----------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-157.337	340	-132.797	122.341	-31.237	-32.603	-33.796

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	-35.416

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 2554

AGB Hove (0834.868.508)

Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser

Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2554

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 731 Alg. 2020001819

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1110 Alg. 2021001633

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1646 Alg. 2022001838

Q_ORIGINEEL_2023_Q2 2023: Budg. 1646 Alg. 2023000950

Detail investeringsprojecten

Omschrijving	Krediet 2023	Wijziging 2023	Nieuw 2023	Krediet 2024	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Krediet 2025	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Nieuw 2026	Nieuw 2027
BD000004 Het AGB sport en ontspanning zorgt voor het beheer, de exploitatie, de rendabilisering en de valorisering van infrastructuur bestemd voor sportieve activiteiten of ontspanningsdoeleinden.											
AP000031 Aanleggen van nieuwe accommodatie.											
AC000176 Aanleg kunstgrasveld en renovatie sportterreinen site L. Dumortierstraat.											
MJP002556 Vernieuwing hekwerk Kunstgrasveld	-	-	-	-	8.500,00	8.500,00	-	-	-	-	-
AC000207 Aanleg semi-ondergrondse restafvalcontainer aan het sportpark											
MJP002558 Semi-ondergrondse container sportpark	-	3.955,88	3.955,88	-	-	-	-	-	-	-	-
AP000032 Optimaliseren van de bestaande accommodatie.											
AC000179 Plaatsing van extra vluchtdeuren aan het JOC											
MJP001731 Vluchtdeuren JOC	-	-	-	12.000,00	-	12.000,00	-	-	-	-	-
AC000181 Klimatisatie in de sporthal optimaliseren.											
MJP001732 Klimatisatie sporthal	25.000,00	- 25.000,00	-	-	60.000,00	60.000,00	-	-	-	-	-
AC000182 Vernieuwen van de verlichting van het natuurgasveld aan het Sportpark.											
MJP001735 Vernieuwen verlichting voetbalveld Sportpark	40.000,00	- 40.000,00	-	-	82.500,00	82.500,00	-	-	-	-	-
AC000201 Renovatie jeugdlokalen Sportpark											
MJP002361 Renovatie jeugdlokalen Sportpark (in uitvoering)	192.394,00	- 161.394,00	31.000,00	-	190.394,00	190.394,00	-	-	-	-	-
MJP002555 Dakwerken jeugdlokalen Sportpark	-	-	-	-	70.000,00	70.000,00	-	-	-	-	-
AC000203 Optimalisatie van infrastructuur cafetaria Hove Zuid											
MJP002559 Aanleg (dak)terras cafetaria	-	-	-	-	75.000,00	75.000,00	-	-	-	-	-
MJP002560 Herinrichting nieuw (dak)terras cafetaria	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-
AC000206 Aankoop sportmateriaal voor trainingsdoeleinden.											
MJP002511 Aankoop sportmateriaal voor trainingsdoeleinden.	-	7.894,48	7.894,48	-	-	-	-	-	-	-	-
AP000033 Dagelijkse werking AGB.											
AC000184 Dagelijkse werking AGB.											
MJP002512 Aandelen TMVS - volstorting 25%	-	1.250,00	1.250,00	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAAL	257.394,00	- 213.293,64	44.100,36	12.000,00	501.394,00	513.394,00	-	-	-	-	-

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journaalvolgnummers: 2554
AGB Hove (0834.868.508)
Geelhandlaan 1, 2540 Hove

Algemeen directeur: Anke Dehuisser
Financieel directeur wnd.: Suzy Mariën

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.599.047	2.455.225	2.224.285	2.131.431	2.341.614	1.841.614
1. Financiële schulden op 1 januari	2.418.663	2.599.047	2.455.225	2.224.285	2.131.431	2.341.614
2. Nieuwe leningen	474.243	114.765	26.471	196.160	513.394	0
4. Overboekingen	-293.859	-258.587	-257.410	-289.015	-303.210	-250.000
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	-250.000
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	275.402	256.035	256.689	276.548	290.744	237.533
1. Financiële schulden op 1 januari	228.878	275.402	256.035	256.689	276.548	290.744
2. Aflossingen	-247.335	-277.955	-256.756	-269.156	-289.015	-303.210
3. Overboekingen	293.859	258.587	257.410	289.015	303.210	250.000
Totaal financiële schulden	2.874.450	2.711.260	2.480.975	2.407.979	2.632.358	2.079.148

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	1.549.367	1.549.367
1. Financiële schulden op 1 januari	1.841.614	1.549.367
2. Nieuwe leningen	0	0
4. Overboekingen	-292.248	0
5. Andere mutaties	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	237.101	-55.147
1. Financiële schulden op 1 januari	237.533	237.101
2. Aflossingen	-292.680	-292.248
3. Overboekingen	292.248	0
Totaal financiële schulden	1.786.468	1.494.220

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 2554

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 731 Alg. 2020001819

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1110 Alg. 2021001633

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1646 Alg. 2022001838

Detail toegestane leningen

Omschrijving	Krediet 2023	Wijziging 2023	Nieuw 2023	Krediet 2024	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Krediet 2025	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Nieuw 2026	Nieuw 2027
BD000004 Het AGB sport en ontspanning zorgt voor het beheer, de exploitatie, de rendabilisering en de valorisering van infrastructuur bestemd voor sportieve activiteiten of ontspanningsdoeleinden.											
AP000032 Optimaliseren van de bestaande accommodatie.											
AC000201 Renovatie jeugdlokale Sportpark											
MJP002557 Renovatie jeugdlokale Sportpark	-	31.000,00	31.000,00	-	190.394,00	190.394,00	-	-	-	-	-
AC000182 Vernieuwen van de verlichting van het natuurgrasveld aan het Sportpark.											
MJP002552 Toegestane lening Gemeente vernieuwing verlichting sportpark	-	-	-	-	91.000,00	91.000,00	-	-	-	-	-
AC000192 Renovatie appartement cafeteria sportpark											
MJP002551 Toegestane lening Gemeente renovatie appartement cafeteria sportpark	-	153.309,65	153.309,65	-	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	-
AC000201 Renovatie jeugdlokale Sportpark											
MJP002363 Renovatie jeugdlokale Sportpark	192.394,00	- 192.394,00	-	-	82.000,00	82.000,00	-	-	-	-	-
AP000033 Dagelijkse werking AGB.											
AC000184 Dagelijkse werking AGB.											
MJP002007 Toegestane lening gemeente aan AGB ter financiering van de investeringen	65.000,00	- 53.149,64	11.850,36	12.000,00	- 12.000,00	-	-	-	-	-	-
TOTAAL	257.394,00	- 61.233,99	196.160,01	12.000,00	501.394,00	513.394,00	-	-	-	-	-

Financiële risico's

Hieronder worden een aantal elementen besproken, zonder daarom allesomvattend te zijn.

De financiële risico's zijn divers van aard en voor elk bestuur verschillend. Voor een goed overzicht worden ze gerubriceerd weergegeven.

Risico's inzake het schuldbeheer

De lening die werd aangegaan voor de verbouwingen aan de sporthal is een klassieke lening. De renteloze leningen die door het lokaal bestuur Hove worden toegestaan ter financiering van de investeringen worden terugbetaald op basis van de afschrijvingstabellen. Er is bijgevolg een juiste weergave van de autofinancieringsmarge.

Risico's inzake het thesauriebeheer

De financiële middelen worden geplaatst op een zichtrekening zonder interest, maar ook (nagenoeg) zonder risico.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

De exploitatie-ontvangsten van het AGB bestaan hoofdzakelijk uit de prijssubsidies van de gemeente. De prijssubsidies worden op regelmatige wijze bijgestuurd, zodat de exploitatieprijzen van het AGB laag gehouden kunnen worden. De ontvangen prijssubsidies zorgen ervoor dat het AGB zijn diensten kan blijven aanbieden zonder het risico van te grote tekorten.

Het overige grootste deel van de exploitatie-ontvangsten komt uit de concessie. Gezien de investeringen en afspraken wat betreft de nieuwe concessieovereenkomst, zijn er minimale exploitatie-ontvangsten.

In het kader van het reguliere debiteurenbeheer met betrekking tot verhuur van de sportinfrastructuur wordt het risico op onbetaalde facturen als minimaal en aanvaardbaar beschouwd.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

De energiekosten kenden in 2022 ongekende hoogten. Na een stabilisatie in 2023, blijft er nog steeds een aannemelijk risico bestaan dat deze prijzen eind 2023 en in 2024 terug zullen stijgen.

Beschrijving grondslagen en assumpties

Uitgaven

Schuld – leningen

De uitgaven die gepaard gaan met de terugbetaling van de lopende leningen werden ingeschreven in het meerjarenplan op basis van de tabellen die ons ter beschikking worden gesteld door Belfius.

De terugbetaling van de renteloze leningen aan het lokaal bestuur gebeurt op basis van de afschrijvingstabellen van de investeringen waarvoor ze werden toegestaan. Daarnaast worden nieuwe op te nemen leningen ingeschreven in het meerjarenplan. Het spreekt voor zich dat deze worden terugbetaald op basis van geplande afschrijvingstabellen.

Goederen en diensten

De geraamde uitgaven voor goederen en diensten zijn gebaseerd op de reële uitgaven uit het verleden. Op de meeste werkingsuitgaven werd een jaarlijkse verhoging van 2% toegepast.

Ontvangsten

Prijssubsidie

Periodiek worden de totale exploitatieresultaten van het AGB Sport en Ontspanning Hove geëvalueerd. Op basis van deze evaluatie wordt de prijssubsidie berekend. Deze subsidie is het bedrag dat het lokaal bestuur Hove betaalt om de infrastructuur voor iedereen toegankelijk te houden.

Renteloze lening lokaal bestuur Hove

Er worden nieuwe investeringen ingeschreven. Hiervoor gaat het AGB Sport en Ontspanning Hove een renteloze lening aan bij het lokaal bestuur Hove.

Documentatie

Bij deze aanpassing meerjarenplan hoort ook documentatie waarin u achtergrondinformatie kan terugvinden. Deze is terug te vinden op de website van lokaal bestuur Hove.

Documentatie

- Omgevingsanalyse (bijgewerkte versie)
- Overzicht van de doelstellingen, actieplannen en acties met ramingen (ODAA) met verwijzing naar de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen (SDG's)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
- De duurzame ontwikkelingsdoelstellingen (SDG's)